



European Securities and
Markets Authority

Κατευθυντήριες γραμμές

Γνωστοποίηση στοιχείων σύμφωνα με τα άρθρα 4 και 12 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων



Πίνακας περιεχομένων

1	Νομοθετικές παραπομπές, συντμήσεις και ορισμοί.....	6
2	Πεδίο εφαρμογής	8
3	Σκοπός	8
4	Γενικές αρχές.....	9
4.1	Ημερομηνία έναρξης της υποβολής αναφορών.....	9
4.2	Προσδιορισμός του αριθμού των ΣΧΤ που πρέπει να αναφέρονται	10
4.2.1	Συναλλαγές της αγοράς που δεν εμπίπτουν στον ορισμό της ΣΧΤ	10
4.2.2	Ζητήματα σχετικά με όλους τους τύπους ΣΧΤ	10
4.2.3	Ζητήματα σχετικά με πράξεις επαναγοράς	12
4.2.4	Ζητήματα σχετικά με συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης (BSB) / συναλλαγές πώλησης-επαναγοράς (SBB)	12
4.2.5	Ζητήματα σχετικά με τη δανειοδοσία και τη δανειοληψία τίτλων	13
4.2.6	Ζητήματα σχετικά με ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα.....	14
4.2.7	Ζητήματα σχετικά με τον δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης	16
4.3	Υποβολή αναφορών για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο .	17
4.4	Καταμερισμός ευθύνης σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.....	18
4.4.1	Γενική περίπτωση	18
4.4.2	Χρηματοοικονομικοί αντισυμβαλλόμενοι τρίτης χώρας (XATX).....	18
4.4.3	Κεφάλαια.....	18
4.5	Εθελούσια ανάθεση της υποβολής αναφορών.....	19
4.6	Εφαρμογή των υποχρεώσεων γνωστοποίησης δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων σε ΣΧΤ που συνάπτονται από υποκαταστήματα	19
4.6.1	Εφαρμογή των υποχρεώσεων γνωστοποίησης δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων σε ΣΧΤ που συνάπτονται από οντότητες εκτός ΕΕ που διαθέτουν υποκαταστήματα στην ΕΕ.....	19
4.6.2	Προσδιορισμός των ΣΧΤ που πρέπει να αναφέρονται όταν συνάπτονται από υποκαταστήματα	19
4.7	Υποβολή αναφορών από μη χρηματοοικονομικό αντισυμβαλλόμενο	21
4.8	Τύποι ενέργειας	21
4.8.1	Εφαρμοστέοι τύποι ενέργειας.....	21
4.8.2	Πλήρης εικόνα έναντι μερικής αναφοράς των τροποποιήσεων σε ΣΧΤ.....	22

4.8.3	Ακολουθία μεταξύ των τύπων ενέργειας για διαφορετικούς τύπους μηνυμάτων ...	22
4.9	Έγκαιρη αναφορά της σύναψης, τροποποίησης και λήξης μιας ΣΧΤ.....	26
4.9.1	Σύναψη μιας ΣΧΤ.....	26
4.9.2	Τροποποίηση και διόρθωση μιας ΣΧΤ.....	27
4.9.3	Επικαιροποιήσεις ασφάλειας.....	28
4.9.4	Επικαιροποιήσεις αποτίμησης, λογαριασμών περιθωρίου ασφάλισης και επαναχρησιμοποίησης.....	29
4.9.5	Λήξη μιας ΣΧΤ.....	30
4.9.6	Επισκόπηση των χρονοδιαγραμμάτων αναφοράς ανά τύπο αναφοράς και τύπο ενέργειας.....	31
4.10	Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα.....	31
4.11	Προσδιορισμός συμμετέχοντος σε κεντρικό αποθετήριο τίτλων (ΚΑΤ).....	40
4.12	Προσδιορισμός της πλευράς του αντισυμβαλλομένου	40
4.12.1	Γενική περίπτωση	40
4.12.2	ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους.....	41
4.12.3	Αναφορά μη εξασφαλισμένης δανειοδοσίας/δανειοληψίας τίτλων.....	41
4.12.4	Αναφορά της πλευράς του αντισυμβαλλομένου στην περίπτωση εξασφάλισης καθαρού ανοίγματος.....	41
4.13	Πεδία τιμών και αξιών	41
4.13.1	Χρονοδιάγραμμα αποτιμήσεων	41
4.13.2	Μέθοδος υπολογισμού των αποτιμήσεων	42
4.14	Αναφορά κωδικού ταξινόμησης χρηματοπιστωτικού μέσου (CFI) για τίτλο που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια.....	42
4.15	Μετάθεση της εκτέλεσης σε μεταγενέστερο χρόνο	43
4.16	Παραγωγή και δομή μοναδικού αναγνωριστικού κωδικού συναλλαγής (UTI).....	44
4.17	Προσδιορισμός και αναφορά δικαιούχων.....	45
4.18	Προσδιορισμός του εκδότη τίτλων και των τίτλων	46
4.19	Διαδικασία στην περίπτωση που ένας αντισυμβαλλόμενος υποβάλλεται σε εταιρική πράξη	46
4.20	Υποβολή αναφορών κατά την περίοδο σταδιακής εφαρμογής.....	48
5	Πίνακες πεδίων του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων	48
5.1	Δεδομένα αντισυμβαλλομένων	50
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITs management company delegates reporting to a third party	52
	Non-cleared SFTs concluded by AIF	52
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced.....	52

5.1.1	Μη εκκαθαριζόμενες διμερείς ΣΧΤ μεταξύ εδρών	52
5.1.2	Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ μεταξύ υποκαταστημάτων.....	54
5.1.3	Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ με δικαιούχους	56
5.1.4	Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτες, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με τράπεζα θεματοφύλακα.....	57
5.1.5	Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών.....	59
5.1.6	Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος.....	61
5.1.7	Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών	63
5.1.8	Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος.....	65
5.1.9	Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ.....	68
5.1.10	Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ και η εταιρεία διαχείρισης ΟΣΕΚΑ αναθέτει την υποβολή της αναφοράς σε τρίτο μέρος	69
5.1.11	Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΕΕ	71
5.1.12	Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ στις οποίες η διαχείριση του χαρτοφυλακίου του κεφαλαίου ανατίθεται.....	72
5.2	Δεδομένα δανείων και ασφαλειών.....	74
5.2.1	Αναφορά τύπων ενεργειών σε επίπεδο συναλλαγής και επίπεδο θέσης.....	75
5.3	Δεδομένα δανείων	86
5.3.1	Αναφορά ημερομηνίας συμβάντος	87
5.3.2	Αναφορά εκκαθαριζόμενης / μη εκκαθαριζόμενης ΣΧΤ	87
5.3.3	Τόπος διαπραγμάτευσης.....	94
5.3.4	Ενότητα για τη βασική συμφωνία	94
5.3.5	Σύναψη και έναρξη της συναλλαγής.....	97
5.3.6	Προθεσμία της ΣΧΤ	98
5.3.7	Προαίρεση για τερματισμό.....	100
5.3.8	Συμφωνίες παροχής γενικής και ειδικής χρηματοοικονομικής ασφάλειας	101
5.3.9	Σταθερά ή κυμαινόμενα επιτόκια	104
5.3.10	Ονομαστικές αξίες πράξεων επαναγοράς και συναλλαγών αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς	107
5.3.11	Πλευρά του δανείου κατά τη δανειοδοσία τίτλων	108

5.3.12	Τίτλοι.....	109
5.3.13	ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα - δανειοδοσία εμπορευμάτων	115
5.3.14	Συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή χρηματικών διαθεσίμων.....	116
5.3.15	Συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων (SLB) βάσει τέλους: SLB με ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων, SLB με ομάδα χρηματικών διαθεσίμων και μη εξασφαλισμένη SLB.	118
5.3.16	Ποσό δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης και αρνητική αγοραία αξία	118
5.4	Δεδομένα ασφάλειας.....	122
5.4.1	Αναφορά της παροχής ασφάλειας για μια συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων (SLB).....	122
5.4.2	Παροχή ασφάλειας.....	123
5.4.3	Ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα.....	130
5.4.4	Αναφορά μηδενικής ασφάλειας	131
5.4.5	Πεδία ασφάλειας τίτλων.....	132
5.4.6	Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε επίπεδο συναλλαγής για ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά.....	143
5.4.7	Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης για ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά στην περίπτωση παροχής ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος....	152
5.4.8	Προπληρωμένη ασφάλεια για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων	195
5.4.9	Χαρτοφυλάκιο εκκαθαρισμένων συναλλαγών.....	197
5.5	Δεδομένα περιθωρίων	197
5.5.1	Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος που παρεμβάλλεται μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων που είναι εκκαθαριστικά μέλη.....	198
5.5.2	Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος που παρεμβάλλεται μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων που δεν είναι εκκαθαριστικά μέλη	199
5.5.3	Αναφορά πληροφοριών περιθωρίου	199
5.6	Δεδομένα επαναχρησιμοποίησης, επανεπένδυσης χρηματικών διαθεσίμων και πηγών χρηματοδότησης.....	201
5.6.1	Επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας.....	201
5.6.2	Επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα	208
5.6.3	Μηδενική επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας εκτός χρηματικών διαθεσίμων και επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων	216
5.6.4	Πηγές χρηματοδότησης.....	217
6	Ανάδραση απόρριψης	218
7	Ανάδραση συμφωνίας δεδομένων	220



8	Απουσία ανάδρασης για ασφάλεια.....	223
9	Τρόπος παροχής πληροφοριών στις αρχές	224
9.1	Προθεσμίες για τη παροχή πρόσβασης στα δεδομένα	224
9.2	Επιχειρησιακές ρυθμίσεις για την πρόσβαση σε δεδομένα	225

1 Νομοθετικές παραπομπές, συντημήσεις και ορισμοί

Νομοθετικές παραπομπές

<i>οδηγία για τους ΔΟΕΕ</i>	Οδηγία 2011/61/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 8ης Ιουνίου 2011, σχετικά με τους διαχειριστές οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ)
<i>οδηγία για την παροχή χρηματοοικονομικής ασφάλειας</i>	Οδηγία 2002/47/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 6ης Ιουνίου 2002, για τις συμφωνίες παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας
<i>οδηγία για την καταναλωτική πίστη</i>	Οδηγία 2008/48/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Απριλίου 2008, για τις συμβάσεις καταναλωτικής πίστης και την κατάργηση της οδηγίας 87/102/ΕΟΚ του Συμβουλίου
<i>εκτελεστικά τεχνικά πρότυπα (ΕΤΠ) για την υποβολή αναφορών</i>	Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2019/363 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη θέσπιση εκτελεστικών τεχνικών προτύπων όσον αφορά τον μορφότυπο και τη συχνότητα των αναφορών για τα λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών, σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, και για την τροποποίηση του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1247/2012 του Συμβουλίου όσον αφορά τη χρήση κωδικών αναφοράς για την αναφορά συμβάσεων παραγώγων
<i>κανονισμός για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών</i>	Κανονισμός για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών – κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, τους κεντρικούς αντισυμβαλλομένους και τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών
<i>κανονισμός για την κατάχρηση της αγοράς</i>	Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 596/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 16ης Απριλίου 2014, για την κατάχρηση της αγοράς (κανονισμός για την κατάχρηση της αγοράς).
<i>κανονισμός για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων</i>	Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 600/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012
<i>κανονισμός για τα στατιστικά στοιχεία χρηματαγορών</i>	Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1333/2014 σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία χρηματαγορών
<i>οδηγία για την ενυπόθηκη πίστη</i>	Οδηγία 2014/17/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 4ης Φεβρουαρίου 2014, σχετικά με τις συμβάσεις πίστωσης για καταναλωτές για ακίνητα που



προορίζονται για κατοικία και την τροποποίηση των οδηγιών 2008/48/EK και 2013/36/EE και του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1093/2010

κανονισμός για την ακεραιότητα και τη διαφάνεια στη χονδρική αγορά ενέργειας

Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1227/2011 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Οκτωβρίου 2011, για την ακεραιότητα και τη διαφάνεια στη χονδρική αγορά ενέργειας

ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα (ΡΤΠ) για την υποβολή αναφορών

Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/356 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τα λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) που πρέπει να αναφέρονται σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών

ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα

Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/357 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για την πρόσβαση σε λεπτομερή στοιχεία των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) που τηρούνται σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών

Ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα (ΡΤΠ) για την επαλήθευση δεδομένων

Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/358 της Επιτροπής, της 13ης Δεκεμβρίου 2018, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για τη συλλογή, επαλήθευση, συγκέντρωση, σύγκριση και δημοσίευση δεδομένων για συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων (ΣΧΤ) από αρχεία καταγραφής συναλλαγών

κανονισμός για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων

Κανονισμός (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2015, περί διαφάνειας των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και επαναχρησιμοποίησης, και περί τροποποίησης του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 – αναφερόμενος επίσης ως ο κανονισμός

ΤΠ

ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών [κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2019/356 της Επιτροπής] και ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών [εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2019/363 της Επιτροπής]

οδηγία για τους ΟΣΕΚΑ

Οδηγία 2009/65/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 13ης Ιουλίου 2009, για τον συντονισμό των

2 Πεδίο εφαρμογής

Ποιος;

1. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές εφαρμόζονται σε αντισυμβαλλόμενους ΣΧΤ, όπως ορίζονται στο άρθρο 3 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, σε αρχεία καταγραφής συναλλαγών, όπως ορίζονται στο άρθρο 3 παράγραφος 1 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, και σε αρμόδιες αρχές.

Τι;

2. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές εφαρμόζονται σε σχέση με την υποχρέωση υποβολής αναφορών (γνωστοποίησης) για ΣΧΤ, όπως ορίζεται στο άρθρο 4 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, τις υποχρεώσεις των αρχείων καταγραφής συναλλαγών (ΑΚΣ), σύμφωνα με το άρθρο 5 παράγραφος 7 και το άρθρο 12 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, καθώς και σε σχέση με την ημερομηνία έναρξης της υποβολής αναφορών, όπως προσδιορίζεται στο άρθρο 33 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.

Πότε;

3. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές εφαρμόζονται από την επομένη της δημοσίευσής τους στον δικτυακό τόπο της ESMA ή από την ημερομηνία εφαρμογής των σχετικών διατάξεων για τις οντότητες, όπως προσδιορίζεται στο άρθρο 33 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, ανάλογα με το ποια ημερομηνία είναι μεταγενέστερη.
4. Οι αντισυμβαλλόμενοι, οι οντότητες που είναι υπεύθυνες για την υποβολή αναφορών και οι οντότητες που υποβάλλουν τις αναφορές καλούνται να αρχίσουν να τις χρησιμοποιούν από την πρώτη ημέρα που αρχίζει να εφαρμόζεται η σχετική υποχρέωση υποβολής αναφοράς σύμφωνα με το άρθρο 33 παράγραφος 2 στοιχείο α) του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.

3 Σκοπός

5. Οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές βασίζονται στο άρθρο 16 παράγραφος 1 του κανονισμού για την ESMA. Στόχος των κατευθυντήριων γραμμών είναι να διασαφηνίσουν ορισμένες διατάξεις του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων και να παράσχουν πρακτική καθοδήγηση για την εφαρμογή ορισμένων από αυτές τις διατάξεις. Οι κατευθυντήριες γραμμές θα συμβάλουν στη μείωση του κόστους σε όλη την αλυσίδα υποβολής αναφορών, συγκεκριμένα για τους αντισυμβαλλόμενους που υποβάλλουν τα στοιχεία, τα ΑΚΣ που εφαρμόζουν τις διαδικασίες επαλήθευσης της πληρότητας και της ορθότητας των στοιχείων και τις αρχές, όπως ορίζονται στο άρθρο 12 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, οι οποίες χρησιμοποιούν τα

στοιχεία για την εποπτεία των κινδύνων για τη χρηματοπιστωτική σταθερότητα. Οι κατευθυντήριες γραμμές διασαφηνίζουν τα ακόλουθα ζητήματα:

- α) την ημερομηνία έναρξης της υποβολής αναφορών, όταν αυτή συμπίπτει με μη εργάσιμη ημέρα·
- β) τον αριθμό των ΣΧΤ που πρέπει να αναφέρονται·
- γ) τη συμπλήρωση των πεδίων αναφοράς για τους διάφορους τύπους ΣΧΤ·
- δ) την προσέγγιση που χρησιμοποιείται για τη σύνδεση της ασφάλειας ΣΧΤ με δάνεια ΣΧΤ·
- ε) τη συμπλήρωση των πεδίων αναφοράς για δεδομένα περιθωρίου·
- στ) τη συμπλήρωση των πεδίων αναφοράς για δεδομένα επαναχρησιμοποίησης, επανεπένδυσης και πηγών χρηματοδότησης·
- ζ) την παραγωγή ανάδρασης από ΑΚΣ και, στη συνέχεια, τη διαχείρισή της από τους αντισυμβαλλόμενους, δηλ. στην περίπτωση i) απόρριψης των αναφερόμενων δεδομένων και ii) ανακολουθιών στη συμφωνία των δεδομένων· και
- η) την παροχή στις αρχές πρόσβασης στα δεδομένα από τα ΑΣΚ.

4 Γενικές αρχές

4.1 Ημερομηνία έναρξης της υποβολής αναφορών

6. Η υποχρέωση υποβολής αναφορών σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων ισχύει σύμφωνα με τη σχετική ημερομηνία εφαρμογής που προσδιορίζεται στο άρθρο 33 παράγραφος 2 στοιχείο α) σημείο i) του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων. Η πρώτη φάση της υποχρέωσης τίθεται σε ισχύ στις 11 Απριλίου 2020, ημέρα Σάββατο. Σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμμορφωθούν με την υποχρέωση γνωστοποίησης το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από τη σύναψη, την τροποποίηση ή τη λήξη της συναλλαγής.
7. Οι οντότητες που αναφέρονται στο άρθρο 33 παράγραφος 2 στοιχείο α) σημείο i) του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, οι οποίες έχουν συσταθεί σε κράτη μέλη της ΕΕ στα οποία η 13η Απριλίου δεν είναι δημόσια αργία, δηλ. είναι εργάσιμη ημέρα, θα πρέπει να ξεκινήσουν την υποβολή αναφορών το αργότερο στις 13 Απριλίου 2020 για ΣΧΤ που έχουν συναφθεί στις 11 Απριλίου 2020 ή αργότερα.
8. Οι οντότητες που αναφέρονται στο άρθρο 33 παράγραφος 2 στοιχείο α) σημείο i) του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, οι οποίες έχουν συσταθεί σε κράτη μέλη της ΕΕ στα οποία η 13η Απριλίου είναι δημόσια αργία, δηλ. δεν είναι εργάσιμη ημέρα, θα πρέπει να ξεκινήσουν την υποβολή αναφορών το αργότερο στις 14 Απριλίου 2020 για ΣΧΤ που έχουν συναφθεί στις 11 Απριλίου 2020 ή αργότερα.
9. Η ίδια προσέγγιση θα πρέπει να ακολουθείται για τις υπόλοιπες ημερομηνίες εφαρμογής της υποχρέωσης υποβολής αναφορών.

4.2 Προσδιορισμός του αριθμού των ΣΧΤ που πρέπει να αναφέρονται

10. Σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 1 των ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να υποβάλλουν τις αναφορές ΣΧΤ σε κοινή ηλεκτρονική και μηχανικώς αναγνώσιμη μορφή και σε κοινό υπόδειγμα XML σύμφωνα με τη μεθοδολογία του προτύπου ISO 20022. Προς διευκόλυνση της διαδικασίας, οι παρούσες κατευθυντήριες γραμμές περιλαμβάνουν το σχετικό στοιχείο XSD που εφαρμόζεται στις διάφορες περιπτώσεις χρήσης.

4.2.1 Συναλλαγές της αγοράς που δεν εμπίπτουν στον ορισμό της ΣΧΤ

11. Οι παρακάτω συναλλαγές δεν θα πρέπει να εμπίπτουν στον ορισμό της ΣΧΤ και δεν θα πρέπει να αναφέρονται σύμφωνα με τον κανονισμό για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων:
 - α) δανεισμός προς ιδιώτες πελάτες που διέπεται από τη νομοθεσία σχετικά με την καταναλωτική πίστη
 - β) δάνεια ιδιωτικών τραπεζών και δάνεια με ενεχυρίαση χρεογράφων που δεν σχετίζονται με χρηματοδότηση τίτλων
 - γ) κοινοπρακτικός δανεισμός και άλλος εταιρικός δανεισμός για εμπορικούς σκοπούς
 - δ) διευκολύνσεις υπερανάληψης θεματοφυλάκων και ενδοημερήσιες πιστωτικές διευκολύνσεις κεντρικών αντισυμβαλλομένων
 - ε) ενδοημερήσια πίστωση / υπερανάληψη για την αντιμετώπιση αδυναμιών
 - στ) αυτόματη παροχή ασφάλειας (auto-collateralisation) από κεντρικές τράπεζες
 - ζ) συναλλαγές «give-up» (παράδοσης) και «take-up» (ανάληψης) στην αλυσίδα εκτέλεσης και εκκαθάρισης
 - η) συναλλαγές εμπορευμάτων που συνάπτονται για επιχειρησιακούς και/ή βιομηχανικούς σκοπούς
 - θ) συναλλαγές που περιλαμβάνουν δικαιώματα εμπορίας εκπομπών

4.2.2 Ζητήματα σχετικά με όλους τους τύπους ΣΧΤ

12. Ένα συμβαλλόμενο μέρος σε ΣΧΤ που ενεργεί ιδίω ονόματι, πραγματοποιώντας συναλλαγές για δικό του λογαριασμό, θα πρέπει να αποκαλείται αντισυμβαλλόμενος μιας ΣΧΤ.
13. Μια οντότητα που διευκολύνει, οργανώνει ή άλλως συμμετέχει στη σύναψη μιας ΣΧΤ, αλλά όχι ιδίω ονόματι ούτε για δικό της λογαριασμό, είτε όσον αφορά το δάνειο είτε τη χρηματοοικονομική ασφάλεια, και η οποία ενεργεί εκ μέρους ενός πελάτη, δεν θα πρέπει να ορίζεται ως αντισυμβαλλόμενος, αλλά ως μεσίτης, φορέας δανεισμού, πάροχος υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών ή συμμετέχων σε κεντρικό αποθετήριο τίτλων (ΚΑΤ), κατά περίπτωση. Μία οντότητα μπορεί να έχει διάφορους ρόλους σε μια

- ΣΧΤ. Ο συγκεκριμένος τρόπος συμπλήρωσης των δεδομένων αντισυμβαλλομένου παρουσιάζεται λεπτομερώς στην ενότητα 5.1.
14. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι έχουν την υποχρέωση να προσδιορίζουν τον τύπο της ΣΧΤ που έχουν συνάψει. Αντίστοιχα, όπως αναφέρεται λεπτομερώς στο παράρτημα 1 των ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών και στην ενότητα 5.2 του παρόντος εγγράφου, δεν ισχύουν όλα τα πεδία για όλες τις ΣΧΤ και, επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει αδιαμφισβήτητα να συμφωνήσουν όσον αφορά τον τύπο της ΣΧΤ που έχει συναφθεί.
 15. Μια ΣΧΤ πρέπει να αναφέρεται όταν υπάρχουν δύο αντισυμβαλλόμενοι στη συναλλαγή ή όταν ένας από τους συμβαλλόμενους στη ΣΧΤ είναι φυσικό πρόσωπο που δεν αποτελεί επιχείρηση και το άλλο είναι αντισυμβαλλόμενος, όπως ορίζεται στον κανονισμό για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων. Δεν υπάρχει ΣΧΤ με πάνω από ένα ζεύγος αντισυμβαλλομένων. Στην περίπτωση χορήγησης δανείων μεταξύ δύο ή περισσότερων ασφαλειοληπτών και δύο ή περισσότερων ασφαλειοδοτών, ως ΣΧΤ ορίζεται κάθε δάνειο έναντι ασφάλειας που αφορά τίτλους, χρηματικά διαθέσιμα ή εμπορεύματα, μεταξύ δύο αντισυμβαλλομένων.
 16. Στην περίπτωση που πληρούνται οι προϋποθέσεις της παραγράφου 12, ανεξάρτητα του νομικού χαρακτήρα τους, τα επενδυτικά κεφάλαια θεωρούνται αντισυμβαλλόμενοι σε μια ΣΧΤ. Συγκεκριμένα, στην περίπτωση επιμέρους κεφαλαίων, αντίστοιχα με τα όσα προβλέπονται στον κανονισμό για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών, τα επιμέρους κεφάλαια συνήθως διαθέτουν αναγνωριστικό κωδικό νομικής οντότητας (LEI). Στην εν λόγω περίπτωση, το επιμέρους κεφάλαιο θα πρέπει να αναφέρεται ανεξάρτητα ως αντισυμβαλλόμενος. Οι σχετικές πληροφορίες για το δάνειο και την χρηματοοικονομική ασφάλεια θα πρέπει να αναφέρουν τις ΣΧΤ που έχουν συναφθεί από το εν λόγω επιμέρους κεφάλαιο. Εάν το επιμέρους κεφάλαιο δεν είναι συμβαλλόμενο μέρος της ΣΧΤ, ανατρέξτε στην ενότητα 4.17
 17. Στην περίπτωση εκκαθαριζόμενων ΣΧΤ, καθεμιά ΣΧΤ μεταξύ του κεντρικού αντισυμβαλλομένου, των εκκαθαριστικών μελών του και των πελατών τους κ.λπ., συνιστά χωριστή ΣΧΤ και θα πρέπει να αναφέρεται με διαφορετικό μοναδικό αναγνωριστικό κωδικό συναλλαγής (UTI). Όταν η ΣΧΤ συνάπτεται σε έναν τόπο διαπραγμάτευσης και εκκαθαρίζεται αυθημερόν, όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παράγραφος 2 των ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών, πρέπει να αναφέρεται μετά την εκκαθάρισή της, δηλ. δεν θα πρέπει να αναφέρονται οι ενδιάμεσες συναλλαγές παράδοσης (give-up) και ανάληψης (take-up). Για λεπτομερείς πληροφορίες σχετικά με τη γνωστοποίηση εκκαθαριζόμενων ΣΧΤ, ανατρέξτε στην ενότητα 4.3.
 18. Επιπλέον, στην περίπτωση ΣΧΤ για την αντιμετώπιση αδυναμιών (fails-curing), το κεντρικό αποθετήριο τίτλων (ΚΑΤ) θα πρέπει να αναφέρει ως αντισυμβαλλομένους του τους σχετικούς συμμετέχοντες στο ΚΑΤ και όχι τους πελάτες τους. Αυτό ισχύει επίσης στην περίπτωση που η ΣΧΤ εκτελείται με συλλογικό λογαριασμό.
 19. Επομένως, με την εξαίρεση των συναλλαγών που περιλαμβάνονται στο άρθρο 2 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων και όσων αναφέρονται στην ενότητα 4.2.1, θα πρέπει να αναφέρονται όλες οι άλλες ΣΧΤ, όπως περιγράφεται λεπτομερώς στην επόμενη ενότητα αυτών των κατευθυντήριων γραμμών.
 20. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι οι ΣΧΤ που αναφέρονται στο άρθρο 2 παράγραφος 3 πρέπει να αναφέρονται δυνάμει του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014.

4.2.3 Ζητήματα σχετικά με πράξεις επαναγοράς

21. Στην περίπτωση δανείων έναντι ασφαλειών σε περισσότερα από ένα νομίσματα, τα εν λόγω δάνεια συνιστούν χωριστές ΣΧΤ και θα πρέπει να αναφέρονται με χωριστούς μοναδικούς αναγνωριστικούς κωδικούς συναλλαγής. Η υποβολή αναφοράς για κάθε πράξης επαναγοράς θα πρέπει να πραγματοποιείται σύμφωνα με τις γενικές αρχές για την υποβολή αναφοράς πράξεων επαναγοράς:
- α) αναφέρονται τα εκάστοτε κεφάλαια δανεισμού και ο μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός συναλλαγής και τα επιμέρους στοιχεία ασφάλειας, εάν υπάρχουν, για κάθε χωριστό νόμισμα· και
 - β) αναφέρεται η σχετική ασφάλεια σε βάση καθαρού ανοίγματος, δηλ. αυτή που καλύπτει τις πράξεις επαναγοράς, αλλά δεν έχει κατανεμηθεί συγκεκριμένα σε οποιαδήποτε από αυτές, και εξασφαλίζεται ότι θα μπορούσε να συνδεθεί μέσω των σχετικών πεδίων.
22. Όταν η τιμή επαναγοράς εκφράζεται σε νόμισμα διαφορετικό του νομίσματος στο οποίο εκφράζεται η τιμή αγοράς, αλλά εξακολουθεί να αφορά την ίδια πράξη επαναγοράς, τότε το νόμισμα για την προθεσμιακή πράξη θα πρέπει να μετατραπεί στο νόμισμα της άμεσης πράξης για σκοπούς αναφοράς των σχετικών πληροφοριών για την τιμή και τα κεφάλαια δανεισμού. Ανατρέξτε στην κατευθυντήρια γραμμή για τη χρήση συναλλαγματικών ισοτιμιών κατά την αναφορά αγοραίων τιμών στην ενότητα 4.13.1, ώστε να διασφαλιστεί η υποβολή ενός συνεπούς αριθμητικού στοιχείου για το πεδίο αυτό.
23. Όταν η ασφάλεια μιας πράξης επαναγοράς λαμβάνει διαφορετική μορφή μεταβίβασης, η οποία εξακολουθεί να είναι μέρος των συμφωνιών παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας που ορίζονται στην οδηγία για την παροχή χρηματοοικονομικής ασφάλειας, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει και σε αυτή την περίπτωση να την αναφέρουν ως πράξη επαναγοράς. Οι πράξεις επαναγοράς που συνάπτονται δυνάμει κανόνων σε άλλες περιοχές δικαιοδοσίας, όπως πράξεις επαναγοράς στην ιαπωνική αγορά (Gentan), θα πρέπει να αναφέρονται ανάλογα και με την παροχή ολοκληρωμένων και επακριβών λεπτομερών στοιχείων σύμφωνα με τα ΤΠ για την υποβολή αναφορών.
24. Οι πράξεις επαναγοράς και οι πράξεις επαναπώλησης, οι οποίες συνάπτονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους για την επένδυση i) ίδιων περιουσιακών στοιχείων με σκοπό τη διατήρηση της ρευστότητας ή ii) περιουσιακών στοιχείων των εκκαθαριστικών μελών που παρέχονται ως περιθώριο ασφάλειας, καλύπτονται από την υποχρέωση γνωστοποίησης του άρθρου 4 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.
25. Οι πράξεις επαναγοράς και οι πράξεις επαναπώλησης θα πρέπει να αναφέρονται με τη χρήση του υποδείγματος XML του προτύπου ISO 20022 που χρησιμοποιείται για τις πράξεις επαναγοράς.

4.2.4 Ζητήματα σχετικά με συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης (BSB) / συναλλαγές πώλησης-επαναγοράς (SBB)

26. Ορισμένες συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς διέπονται από διμερείς ή βασικές συμφωνίες. Ωστόσο, τα ειδικά παραρτήματα που καλύπτουν αυτές τις

ΣΧΤ διαφέρουν από τα παραρτήματα που αφορούν πράξεις επαναγοράς και πράξεις επαναπώλησης. Αδιαμφισβήτητα, ο τύπος της ΣΧΤ που συνάπτεται είναι συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς.

27. Στην περίπτωση που η συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς διέπεται από διμερή ή βασική συμφωνία ή παράρτημα σε βασική συμφωνία, η συμφωνία αυτή θα πρέπει να αναφερθεί στα σχετικά πεδία, δηλ. τα πεδία 9 έως 11 του πίνακα 2 «Δεδομένα δανείων και ασφαλειών».
28. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να προσπαθήσουν να αναφέρουν τις βασικές συμφωνίες που δεν περιλαμβάνονται στα ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών ακριβώς με τον ίδιο τρόπο. Επίσης όσον αφορά τη βασική συμφωνία, στο πεδίο «Έκδοση βασικής συμφωνίας» θα πρέπει να αναφέρεται η έκδοση που αφορά τη ΣΧΤ που συνάπτεται.
29. Όταν οι αντισυμβαλλόμενοι διαπιστώνουν ότι ορισμένοι τύποι συναλλαγών αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς αναφέρονται καλύτερα με τη χρήση του υποδείγματος για τις πράξεις επαναγοράς, εάν συμφωνήσουν αμφότεροι οι αντισυμβαλλόμενοι, θα πρέπει να χρησιμοποιήσουν το υπόδειγμα για τις πράξεις επαναγοράς για την αναφορά των εν λόγω ΣΧΤ.
30. Οι συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς θα πρέπει να αναφέρονται με τη χρήση του υποδείγματος XML του προτύπου ISO 20022 που χρησιμοποιείται για τις συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς.

4.2.5 Ζητήματα σχετικά με τη δανειοδοσία και τη δανειοληψία τίτλων

31. Σύμφωνα με τον ορισμό, η σύναψη μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων (SLB) συνδέεται με τη μεταβίβαση τίτλων από τον δανειοδότη στον δανειολήπτη. Μια συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων δεν μπορεί να αφορά μεταβίβαση περισσότερων από έναν διεθνή αριθμό αναγνώρισης τίτλων (ISIN). Εάν, κατά τη διαδικασία διάθεσης από τρίτες οντότητες, όπως φορείς δανεισμού, υπάρχουν περισσότεροι από ένας ISIN προς μεταβίβαση μεταξύ ενός δεδομένου ζεύγους αντισυμβαλλομένων, θα πρέπει να αναφέρεται διαφορετική ΣΧΤ για κάθε ISIN.
32. Δεδομένου ότι το άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων απαιτεί την αναφορά της σύναψης, τροποποίησης και λήξης των ΣΧΤ το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα, όλες οι ΣΧΤ που έχουν συναφθεί θα πρέπει να αναφερθούν. Σε αυτές περιλαμβάνονται όλες οι ΣΧΤ που έχουν δημιουργηθεί, παρόλο που ενδέχεται να μην έχουν διακανονιστεί.
33. Ορισμένοι τύποι διαχειριστών περιουσιακών στοιχείων δεν ελήφθησαν υπόψη στα διάφορα σενάρια που παρουσιάζονται. Σε αυτούς περιλαμβάνονται κεφάλαια που συγκεντρώνουν τίτλους σε ομάδα στοιχείων ενεργητικού, τους οποίους μπορούν να δανείζουν. Αυτά τα κεφάλαια πραγματοποιούν συναλλαγές μέσω ενός μεσίτη ο οποίος ενεργεί ως αντιπρόσωπος και δανείζει έναν τίτλο για μια δεδομένη ποσότητα των στοιχείων ενεργητικού από την ομάδα των κεφαλαίων. Μια άμεση συναλλαγή θα επιβεβαιωθεί μεταξύ του αντισυμβαλλομένου και της ομάδας. Στο τέλος της ημέρας πραγματοποιείται η τελική κατανομή και οι επιμέρους επιβεβαιώσεις αποστέλλονται σε κάθε κεφάλαιο που συμμετέχει στην ομάδα. Τα λεπτομερή στοιχεία αποστέλλονται επίσης στον αντισυμβαλλόμενο και πραγματοποιείται διακανονισμός μέσω μίας ενιαίας

μεταφοράς εκτός του κοινού αποθετηρίου όλων των σχετικών κεφαλαίων. Στη συγκεκριμένη περίπτωση και σύμφωνα με τη γενική αρχή που περιλαμβάνεται στην παράγραφο 15, μια χωριστή ΣΧΤ για κάθε ζεύγος αντισυμβαλλομένων και ISIN θα πρέπει να αναφερθεί στα ΑΚΣ από τους αντισυμβαλλόμενους.

34. Στην περίπτωση δανειοδοσίας τίτλων σε μια οργάνωση κεντρικού αντισυμβαλλομένου με ομάδα στοιχείων ενεργητικού, δεν είναι δυνατή η αναφορά της δραστηριότητας ενδοημερήσιου κύκλου όταν μόνο θέσεις νέων καθαρών δανείων κατανέμονται στον δανειολήπτη και τον δανειοδότη στο τέλος της ημέρας. Επομένως, σε μια οργάνωση κεντρικού αντισυμβαλλομένου, θα πρέπει να αναφέρονται τα ενδοημερήσια δάνεια, παρόλο που μπορεί να μην είναι απαραίτητη η κατανομή ασφάλειας σε αυτά. Η ασφάλεια θα πρέπει να αναφέρεται για όλες τις άλλες συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων, όπου το πεδίο (2.72) «Προειδοποίηση πράξης δανειοδοσίας τίτλων χωρίς παροχή ασφάλειας» συμπληρώνεται με την τιμή «λάθος», ενώ το διακανονισμένο καθαρό νέο δάνειο πρέπει να αναφερθεί στην αναφορά συναλλαγής (την επομένη της ημερομηνίας διακανονισμού).
35. Η συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων θα πρέπει να αναφέρεται με τη χρήση του υποδείγματος XML του προτύπου ISO 20022 που χρησιμοποιείται για τις συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων.
36. Οι συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που βασίζονται σε χρηματικά διαθέσιμα, οι οποίες είναι επίσης γνωστές ως «συναλλαγές δανειοληψίας τίτλων», πρέπει να αναφέρονται ως πράξεις επαναγοράς. Στην περίπτωση αναφοράς μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που βασίζεται σε χρηματικά διαθέσιμα με τη χρήση των πεδίων για τις πράξεις επαναγοράς, επισημαίνεται ότι ο τύπος της βασικής συμφωνίας θα πρέπει να αντικατοπτρίζει τη σχετική υποκείμενη συμφωνία, π.χ. GMSLA.

4.2.6 Ζητήματα σχετικά με ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα

37. Η εκτέλεση της ΣΧΤ θα πρέπει να είναι δομημένη με τρόπο τέτοιο ώστε ο δικαιούχος να μην χάνει την οικονομική κυριότητα των εμπορευμάτων και να μην αναλαμβάνει νέο κίνδυνο αγοράς στο εμπόρευμα.
38. Οι πράξεις επαναγοράς/επαναπώλησης που αφορούν εμπορεύματα χαρακτηρίζονται από την παρουσία συμφωνίας (επαναγοράς). Τα εμπορεύματα μπορούν να μεταβιβάζονται μέσω ρητής μεταβίβασης τίτλου ή μέσω ενεχύρου.
39. Ωστόσο, για σκοπούς συμμόρφωσης με το πεδίο εφαρμογής ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα, όταν η πώληση και επαναγορά δεν πληροί τις προϋποθέσεις μιας πράξης επαναγοράς, θα πρέπει να αποτελεί συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης.
40. Σε μια συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας εμπορευμάτων, ο ασφαλειολήπτης είναι το συμβαλλόμενο μέρος που δανείζει τα εμπορεύματα και ο ασφαλειοδότης είναι εκείνος που τα δανείζεται. Αυτό έρχεται σε αντίθεση με τις πράξεις επαναγοράς/επαναπώλησης και τις συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς, όπου το εμπόρευμα θεωρείται ότι συνιστά την ασφάλεια στη συναλλαγή.
41. Κατά την αναφορά ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα, επιπλέον των σχετικών βασικών συμφωνιών, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αξιολογήσουν τον βαθμό στον οποίο ο τύπος της ΣΧΤ που αφορά εμπορεύματα που αναφέρονται θα μπορούσε να εγγραφεί στα

πεδία που ισχύουν για την εν λόγω ΣΧΤ. Αυτό θα τους βοηθήσει να προσδιορίσουν εάν η συναλλαγή πρέπει να αναφερθεί ως συναλλαγή δανειοδοσίας ή δανειοληψίας εμπορευμάτων ή ως πράξη επαναγοράς / συναλλαγή πώλησης-επαναγοράς ή ως πράξη επαναπώλησης / συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης που εξασφαλίζεται με εμπορεύματα.

42. Επιπλέον, όλες οι ΣΧΤ που ορίζονται στο άρθρο 3 παράγραφοι 7 έως 10 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, εκτός του δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, περιλαμβάνουν αναφορά στην πιθανή χρήση εμπορευμάτων ως μέρους της ΣΧΤ. Η συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς περιορίζει τη χρήση εμπορευμάτων σε αγορές και επακόλουθες πωλήσεις μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων (χωρίς ενδιάμεσο παράγοντα), ενώ οι συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας εμπορευμάτων και οι πράξεις επαναγοράς επιτρέπουν τόσο συμφωνίες μεταβίβασης τίτλου όσο και συμφωνίες σύστασης ενεχύρου. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμπληρώσουν τον τύπο της συμφωνίας παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας στο πεδίο 2.20 «Μέθοδος που χρησιμοποιείται για την παροχή ασφαλειών», κατά περίπτωση.
43. Οι ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα μπορεί κάποιες φορές να είναι μέρος πιο περίπλοκων δομών που μπορεί να περιλαμβάνουν παράγωγα, όπως συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης και προαιρετικά δικαιώματα (οψιόν). Μόνο τα μέρη της συνολικής δομής που αντιστοιχούν στη ΣΧΤ θα πρέπει να αναφέρονται. Τα παράγωγα που χρησιμοποιούνται σε τέτοιες δομές μπορεί να πρέπει να αναφερθούν δυνάμει του κανονισμού για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών και/ή της οδηγίας για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και/ή του κανονισμού για την ακεραιότητα και τη διαφάνεια στη χονδρική αγορά ενέργειας.
44. Όσον αφορά την έννοια των ισοδύναμων εμπορευμάτων και των υποκατάστατων εμπορευμάτων, η ESMA διευκρινίζει τα ακόλουθα:
 - α) τα ισοδύναμα εμπορεύματα αποτελούν εμπορεύματα ίδιου τύπου με παρόμοια χαρακτηριστικά και/ή προδιαγραφές που μπορούν να αντικαταστήσουν τα αρχικά εμπορεύματα στη συναλλαγή επιστροφής, όπως έχει συμφωνηθεί συμβατικά·
 - β) τα υποκατάστατα εμπορεύματα είναι εμπορεύματα που ενεχυριάζονται ως ασφάλεια ως υποκατάστατα εμπορευμάτων που είχαν αρχικά ενεχυριαστεί ως ασφάλεια στο πλαίσιο της ίδιας συναλλαγής.

4.2.6.1 ΣΧΤ που αφορούν ενέργεια

45. Μια συναλλαγή [π.χ. αγορά-επαναπώληση φυσικού αερίου μεταξύ ζωνών με (εναλλακτικούς) στόχους χρηματοδότησης] μπορεί να είναι μια συναλλαγή που πρέπει να αναφερθεί δυνάμει του κανονισμού για την ακεραιότητα και τη διαφάνεια στη χονδρική αγορά ενέργειας με προθεσμία υποβολής έως 30 ημέρες μετά την ημερομηνία συναλλαγής και, ταυτόχρονα ΣΧΤ που πρέπει να αναφερθεί έως την επομένη της ημερομηνίας συναλλαγής.
46. Επομένως, στις περιπτώσεις που αυτοί οι τύποι συναλλαγών είναι επαρκώς σαφείς για την ξεκάθαρη ταξινόμησή τους ως ΣΧΤ που χρησιμοποιούνται για τη χρηματοδότηση εμπορευμάτων, πρέπει να αναφέρονται σύμφωνα με το σχετικό υπόδειγμα αναφοράς.

4.2.7 Ζητήματα σχετικά με τον δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης

47. Αναμένεται να υπάρχει μία και μοναδική συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης μεταξύ κάθε ζεύγους αντισυμβαλλομένων σε κάθε δεδομένη χρονική στιγμή, εκτός από τις περιπτώσεις που οι οντότητες έχουν συμφωνήσει συμβατικά να έχουν περισσότερα από ένα βασικά νομίσματα και τα δάνεια σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης προσδιορίζονται σε σχέση με καθένα από αυτά, οπότε θα πρέπει να υπάρχει μια συναλλαγή δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης για κάθε βασικό νόμισμα. Αυτή η ΣΧΤ θα αφορά οποιοδήποτε δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ή την αγοραία αξία του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) στο βασικό νόμισμα.
48. Μοναδικοί αναγνωριστικοί κωδικοί συναλλαγής (UTI) για συναλλαγές δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης θα πρέπει να παράγονται μόνο όταν έχει πραγματοποιηθεί ανάληψη από τη διευκόλυνση τουλάχιστον μία φορά. Στις περιπτώσεις που έχει υπογραφεί συμφωνία βασικής μεσιτείας αλλά δεν έχει πραγματοποιηθεί ακόμα ανάληψη της διευκόλυνσης, δεν απαιτείται αναφορά, καθώς δεν υπάρχει ακόμα ΣΧΤ.
49. Εάν, οποιαδήποτε χρονική στιγμή, τόσο το δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης όσο και η αγοραία αξία του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) μηδενιστούν, π.χ. δεν χορηγείται πίστωση σε χρηματικά διαθέσιμα ή σε τίτλους, η ασφάλεια του πελάτη που βρίσκεται στην κατοχή του βασικού μεσίτη δεν εξασφαλίζει πλέον το άνοιγμα της ΣΧΤ. Διακρατείται για άλλες υποχρεώσεις που δεν αφορούν ΣΧΤ. Ο βασικός μεσίτης και ο πελάτης θα πρέπει i) να αναφέρουν την ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα ως μηδενική για να υποδηλώσουν ότι δεν υπάρχει ασφάλεια και ii) να παύσουν να αναφέρουν την ασφάλεια έως ότου υπάρξει και πάλι δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ή άνοιγμα αγοραίας αξίας του συνόλου των θέσεων πώλησης (short).
50. Η συναλλαγή δεν θα πρέπει να αναφερθεί με τύπο ενέργειας «ETRM», αλλά με τύπο ενέργειας «MODI». Σε αυτή την περίπτωση, αναμένεται επίσης να ληφθεί μήνυμα επικαιροποίησης εξασφάλισης (COLU) το οποίο αναφέρει την τιμή μηδέν ως τιμή για την ασφάλεια σε m, ώστε να αποφευχθεί οποιαδήποτε παρερμηνεία όσον αφορά τη χρησιμοποιούμενη ασφάλεια. Για την αναφορά μηδενικής ασφάλειας, ανατρέξτε στην ενότητα 5.4.4
51. Στην περίπτωση δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, ο αντισυμβαλλόμενος δεν θα πρέπει να αναφέρουν άλλα στοιχεία ασφάλειας που είναι διαφορετικά από τους τίτλους και τα χρηματικά διαθέσιμα.
52. Η αναφορά της αγοραίας αξίας του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) ενός πελάτη δεν θα πρέπει να βασίζεται στην αναγνώριση στη λογιστική (η οποία είναι η λογιστική είτε της ημερομηνίας συναλλαγής είτε της ημερομηνίας διακανονισμού) από τον βασικό μεσίτη (ΔΛΠ 39.38 Χρηματοοικονομικά μέσα: Αναγνώριση και αποτίμηση). Η αναφορά της αγοραίας αξίας του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) θα πρέπει να πραγματοποιείται με τον ίδιο τρόπο που πραγματοποιήθηκε η αναφορά του διακανονισμού του δανείου και της ασφάλειας. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να υπολογίσουν την αγοραία αξία του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) με βάση την προβλεπόμενη ημερομηνία διακανονισμού και τους τίτλους που αναμένεται να παραδοθούν.

53. Επίσης, όταν το χαρτοφυλάκιο του πελάτη βασικής μεσιτείας δεν περιλαμβάνει συναλλαγές σε τίτλους, η αναφορά της χορήγησης πίστωσης προς αυτούς τους πελάτες δεν έχει αξία από την άποψη του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων και θα πρέπει να αποφεύγεται για την πρόληψη της συγκέντρωσης μεγάλου όγκου πληροφοριών άνευ σημασίας.

4.3 Υποβολή αναφορών για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο

54. Η υποβολή αναφορών σε επίπεδο θέσης εφαρμόζεται για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο και είναι προαιρετική και συμπληρωματική της υποβολής αναφορών σε επίπεδο συναλλαγής. Αναφορές σε επίπεδο θέσης μπορούν να υποβάλλονται όταν πληρούνται ορισμένες προϋποθέσεις¹.
- α) Το νομικό μόρφωμα είναι τέτοιο ώστε ο κίνδυνος είναι σε επίπεδο θέσης, όλες οι αναφορές συναλλαγών αφορούν προϊόντα που είναι εναλλάξιμα μεταξύ τους και οι επιμέρους συναλλαγές έχουν αντικατασταθεί από τη θέση. Αυτό συμβαίνει στην περίπτωση που πραγματοποιείται ανανέωση μετά τον συμψηφισμό των επιμέρους συναλλαγών, η συμψηφισμένη θέση οδηγεί σε νέα σύμβαση και δημιουργείται για αυτήν ένας νέος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός συναλλαγής. Αυτό θα μπορούσε να συμβεί, για παράδειγμα, μεταξύ ενός εκκαθαριστικού μέλους και ενός κεντρικού αντισυμβαλλομένου.
 - β) Οι αρχικές συναλλαγές, δηλ. σε επίπεδο συναλλαγής, έχουν αναφερθεί σωστά. Δεν επιτρέπεται η αναφορά μόνο θέσεων.
 - γ) Άλλα συμβάντα που επηρεάζουν τα κοινά πεδία στην αναφορά της θέσης δηλώνονται χωριστά.
 - δ) Οι αναφορές των αρχικών συναλλαγών (σημείο β) ανωτέρω) και οι αναφορές που αφορούν άλλα συμβάντα (σημείο γ) ανωτέρω), κατά περίπτωση, έχουν φτάσει σε κατάλληλη «κατάσταση στο τέλος του κύκλου ζωής». Αυτό θα πρέπει να επιτευχθεί με την αποστολή μηνυμάτων πρόωρης λήξης και, έπειτα, την αναφορά της καθαρής θέσης είτε ως νέας θέσης είτε ως επικαιροποίησης της υφιστάμενης θέσης.
 - ε) Η αναφορά της θέσης πραγματοποιείται σωστά με τη συμπλήρωση όλων των σχετικών πεδίων στα δεδομένα που αφορούν τον αντισυμβαλλόμενο και τη συναλλαγή και, κατά περίπτωση, στον πίνακα πεδίων για το περιθώριο και την επαναχρησιμοποίηση της ασφάλειας.
55. Εάν πληρούνται αυτές οι προϋποθέσεις, τότε η αναφορά των μεταγενέστερων επικαιροποιήσεων, συμπεριλαμβανομένων των επικαιροποιήσεων αποτίμησης, των επικαιροποιήσεων ασφάλειας και άλλων τροποποιήσεων και συμβάντων του κύκλου ζωής μπορεί να χρησιμοποιηθεί στην αναφορά της θέσης (ως τροποποιήσεις κ.λπ., με διατήρηση της ίδιας τιμής κωδικού UTI για τη θέση που έχει εκκαθαριστεί από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο) και όχι σε αναφορές των αρχικών συναλλαγών/συμβάντων.

¹ Ανατρέξτε στην παράγραφο 84 του εγγράφου διαβούλευσης σχετικά με τις κατευθυντήριες γραμμές για την υποβολή αναφορών δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.

56. Η αναφορά σε επίπεδο θέσης θα πρέπει να προσδιορίζεται με τον δικό της κωδικό UTI, ο οποίος είναι σταθερός αναγνωριστικός κωδικός της εν λόγω θέσης, δηλ. δεν μεταβάλλεται κατόπιν τροποποιήσεων της θέσης.
57. Επαναλαμβάνεται ότι, για να πραγματοποιηθεί υποβολή αναφορών σε επίπεδο θέσης, οι εκκαθαρισμένες ΣΧΤ θα πρέπει πρώτα να γνωστοποιηθούν σε επίπεδο συναλλαγής με τύπο ενέργειας «POSC» (ακόμα και αν έχουν εκκαθαριστεί αυθημερόν) και μόνο στη συνέχεια μπορούν να αναφέρονται τα συμβάντα κύκλου ζωής σε επίπεδο θέσης. Ανατρέξτε στην ενότητα 5.2.1 για το σενάριο που παρουσιάζει τα απαιτούμενα βήματα για την υποβολή αναφοράς σε επίπεδο θέσης.

4.4 Καταμερισμός ευθύνης σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων

4.4.1 Γενική περίπτωση

58. Ο μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος (ΜΧΑ) θα πρέπει να επικοινωνήσει με τον χρηματοοικονομικό αντισυμβαλλόμενο (ΧΑ), είτε αυτός χαρακτηρίζεται ως μικρός ΜΧΑ είτε όχι, καθώς και να ενημερώσει τον ΧΑ σχετικά με οποιεσδήποτε ενδεχόμενες αλλαγές στην κατάσταση του.

4.4.2 Χρηματοοικονομικοί αντισυμβαλλόμενοι τρίτης χώρας (ΧΑΤΧ)

59. Μόλις η Ευρωπαϊκή Επιτροπή αποφανθεί επί της ισοδυναμίας μιας δεδομένης τρίτης χώρας, στην περίπτωση ΣΧΤ που έχει συναφθεί μεταξύ ενός ΧΑΤΧ με υποκατάστημα στην Ένωση και ενός ΜΧΑ που αποτελεί μικρομεσαία επιχείρηση (ΜΧΑ-ΜΜΕ), εφόσον ο ΧΑΤΧ και ο ΜΧΑ-ΜΜΕ έχουν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις γνωστοποίησης της εν λόγω τρίτης χώρας, ούτε ο ΧΑΤΧ ούτε ο ΜΧΑ-ΜΜΕ θα πρέπει να αναφέρουν τη ΣΧΤ δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.
60. Όσον αφορά ΣΧΤ που συνάπτονται μεταξύ ενός ΧΑΤΧ που δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων (δηλ. που δεν καλύπτεται από το άρθρο 2 παράγραφος 1 στοιχείο α) σημείο ii) του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων) και ενός ΜΧΑ-ΜΜΕ, οι εν λόγω ΣΧΤ θα πρέπει είτε να αναφέρονται απευθείας από τον ΜΧΑ-ΜΜΕ σε ένα ΑΚΣ είτε να γίνεται χρήση της δυνατότητας ανάθεσης των σχετικών καθηκόντων, όπως προβλέπεται στο άρθρο 4 παράγραφος 2.

4.4.3 Κεφάλαια

61. Όταν ο καταμερισμός ευθύνης σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων δεν εφαρμόζεται στον διαχειριστή οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων (ΔΟΕΕ), δηλ. ο ΔΟΕΕ δεν υπόκειται στον κανονισμό για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, την ευθύνη γνωστοποίησης των ΣΧΤ σε ένα ΑΚΣ εξακολουθεί να φέρει το κεφάλαιο.

4.5 Εθελούσια ανάθεση της υποβολής αναφορών

62. Στις περιπτώσεις ανάθεσης της υποβολής αναφορών, ο αναθέτων αντισυμβαλλόμενος (που φέρει την υποχρέωση γνωστοποίησης) θα πρέπει να παράσχει εγκαίρως στην οντότητα που υποβάλλει την αναφορά όλα τα λεπτομερή στοιχεία της ΣΧΤ και ο αντισυμβαλλόμενος είναι υπεύθυνος να εξασφαλίζει την ορθότητα όλων των εν λόγω λεπτομερών στοιχείων. Ταυτόχρονα, η οντότητα που υποβάλλει την αναφορά θα πρέπει να εξασφαλίζει ότι οι αναφέροντες αντισυμβαλλόμενοι ενημερώνονται για τα δεδομένα που γνωστοποιούνται εκ μέρους τους, τα σχετικά αποτελέσματα επεξεργασίας των δεδομένων από το ΑΚΣ και σχετικά ζητήματα που αφορούν την υποβολή της αναφοράς ή την ποιότητα των δεδομένων, εφόσον προκύψουν.

4.6 Εφαρμογή των υποχρεώσεων γνωστοποίησης δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων σε ΣΧΤ που συνάπτονται από υποκαταστήματα

4.6.1 Εφαρμογή των υποχρεώσεων γνωστοποίησης δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων σε ΣΧΤ που συνάπτονται από οντότητες εκτός ΕΕ που διαθέτουν υποκαταστήματα στην ΕΕ

63. Σύμφωνα με τον σκοπό του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων και με τον κανονισμό για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών, η ESMA θεωρεί ότι ο όρος «σύναψη» θα πρέπει να θεωρείται ότι αφορά τον αντισυμβαλλόμενο της συναλλαγής, δηλ. τον αντισυμβαλλόμενο στον οποίο καταγράφεται λογιστικά η ΣΧΤ.

4.6.2 Προσδιορισμός των ΣΧΤ που πρέπει να αναφέρονται όταν συνάπτονται από υποκαταστήματα

64. Ο πίνακας 1 εξηγεί τι θα πρέπει να γνωστοποιείται σε σχέση με υποκαταστήματα αναφερόντων αντισυμβαλλομένων.

65. Η τελική στήλη με τίτλο «Υποχρέωση γνωστοποίησης δυνάμει του SFTR» αναφέρει αν υπάρχει ή όχι υποχρέωση αναφοράς της συναλλαγής δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων. Εάν δεν υπάρχει υποχρέωση αναφοράς, δεν θα πρέπει να αναφερθεί η συναλλαγή, ανεξάρτητα από τον τόπο των αντισυμβαλλομένων/υποκαταστημάτων. Οι σειρές του πίνακα 1 με κόκκινο χρώμα εμφανίζουν σενάρια που ουδέποτε γνωστοποιούνται δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.

66. Είναι σημαντικό να γίνει κατανοητό ότι, για ορισμένα σενάρια, η ύπαρξη υποχρέωσης γνωστοποίησης για τον αντισυμβαλλόμενο δεν σημαίνει ότι η ΣΧΤ πρέπει να γνωστοποιηθεί και αντίστροφα, όπως εξηγείται στον πίνακα 1. Για παράδειγμα, οι συναλλαγές που έχουν συναφθεί μεταξύ δύο υποκαταστημάτων της ίδιας νομικής οντότητας, ακόμα και όταν ο αντισυμβαλλόμενος (ο οποίος προσδιορίζεται με τον κωδικό LEI 1) έχει υποχρέωση γνωστοποίησης, δεν χρειάζεται να αναφερθούν, όπως ορίζεται

στην τελευταία στήλη. Ο λόγος είναι ότι δεν υπάρχουν δύο αντισυμβαλλόμενοι, αλλά μάλλον δύο επεκτάσεις του ίδιου αντισυμβαλλομένου.

67. Ακόμα και όταν ένα υποκατάστημα διαθέτει κωδικό LEI, τα πεδία 1.3 «Αναφέρων αντισυμβαλλόμενος» και 1.11 «Άλλος αντισυμβαλλόμενος» θα πρέπει να συμπληρωθούν με τον κωδικό LEI των σχετικών εδρών, ενώ τα στοιχεία του σχετικού υποκαταστήματος θα πρέπει να αναφερθούν στα πεδία 1.17 «Υποκατάστημα του αναφέροντος αντισυμβαλλομένου» και 1.18 «Υποκατάστημα του άλλου αντισυμβαλλομένου». Το πεδίο 1.12 «Χώρα του άλλου αντισυμβαλλομένου» θα πρέπει να συμπληρωθεί με τον κωδικό χώρας της έδρας, όχι του υποκαταστήματος.

Πίνακας 1 - Υποβολή αναφορών από υποκαταστήματα									
	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT1	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT2	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT3	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT4	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT5	LEI1	EU	CH	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT6	LEI1	EU		YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT7	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT8	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT9	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT10	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT11	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT12	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT13	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT14	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT15	LEI1	EU		YES	LEI3	US		NO	YES
SFT16	LEI1	EU		YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT17	LEI1	EU		YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT18	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT19	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT20	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT21	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT22	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT23	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT24	LEI4	US		NO	LEI3	US		NO	NO
SFT25	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT26	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US		NO	NO
SFT27	LEI4	US		NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT28	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT29	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT30	LEI4	US		NO	LEI3	US	CH	NO	NO
SFT31	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	CH	NO	YES

Πίνακας 1 - Υποβολή αναφορών από υποκαταστήματα

	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT32	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	CH	NO	NO
Note: AT and BE are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for EU member states, US and CH are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for non-EU member states.									
All codes are included for illustrative purposes.									
If the country of the branch is not provided, it should be interpreted that the SFT was concluded by the headquarters.									
The reporting of the data elements in italics might not be required.									

4.7 Υποβολή αναφορών από μη χρηματοοικονομικό αντισυμβαλλόμενο

68. Η ESMA αναγνωρίζει ότι μπορεί να μην υπάρχει διαθέσιμος κωδικός LEI σε ορισμένες περιπτώσεις· ωστόσο, αυτό το σενάριο δεν ισχύει για ΜΧΑ που είναι εγκατεστημένος στην ΕΕ. Όλες οι οντότητες που υπόκεινται στον κανονισμό για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων θα πρέπει να χρησιμοποιούν κωδικό LEI για την ταυτοποίηση των οντοτήτων που αναφέρονται στα σχετικά πεδία δεδομένων.
69. Όταν η ΣΧΤ συνάπτεται μεταξύ δύο ΜΧΑ, και οι δύο θα πρέπει να τη γνωστοποιήσουν σε ένα ΑΚΣ, παρόλο που μπορούν να χρησιμοποιήσουν τη δυνατότητα ανάθεσης της υποβολής αναφορών σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 2 σε έναν από αυτούς ή σε έναν τρίτο.

4.8 Τύποι ενέργειας

4.8.1 Εφαρμοστέοι τύποι ενέργειας

70. Οι αντισυμβαλλόμενοι σε μια ΣΧΤ θα πρέπει να αναφέρουν τη σύναψη, την τροποποίηση και τη λήξη μιας ΣΧΤ. Εάν δεν έχει αλλάξει κανένα από τα στοιχεία της ΣΧΤ, όπως αυτά αναφέρονται στα πεδία δεδομένων, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν ξανά τα στοιχεία της ΣΧΤ.
71. Οι επικαιροποιήσεις αποτίμησης θα πρέπει να αναφέρονται μόνο όταν υπάρχει αλλαγή στην τιμή των τίτλων που αποτελούν αντικείμενο δανειοδοσίας ή που χρησιμοποιήθηκαν ως ασφάλεια.
72. Στην περίπτωση υποβολής αναφοράς για ασφάλεια, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν οποιοσδήποτε ενδοημερήσιες αλλαγές στην ασφάλεια, αλλά μόνο την κατάσταση στο τέλος της ημέρας.
73. Οι τύποι ενέργειας αλληλοαποκλείονται. Η υποβολή αναφοράς με κάθε διαφορετικό τύπο ενέργειας περιέχει διαφορετικές πληροφορίες για τις αρχές όσον αφορά την επιχείρηση και τη διαχείριση των δεδομένων. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να προσπαθούν να αναφέρουν τον σωστό τύπο ενέργειας.

4.8.2 Πλήρης εικόνα έναντι μερικής αναφοράς των τροποποιήσεων σε ΣΧΤ

74. Στην περίπτωση τροποποιήσεων που αφορούν ΣΧΤ, τόσο συμβάντων κύκλου ζωής όσο και διορθώσεων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να υποβάλουν μηνύματα που περιέχουν όλα τα απαιτούμενα πεδία, συμπεριλαμβανομένων όσων δεν έχουν μεταβληθεί, ώστε να εξακολουθήσει να είναι δυνατή η χωριστή αναφορά δεδομένων για δάνεια και ασφάλειες.
75. Επιπρόσθετα, θα πρέπει να επισημανθεί ότι οι επικαιροποιήσεις αποτίμησης, ασφάλειας, περιθωρίου και επαναχρησιμοποίησης αποτελούν αναφορές της ημερήσιας εικόνας, οπότε απαιτούνται όλα τα σχετικά πεδία. Επιπλέον, δεδομένης της ημερήσιας αναφοράς, αναμένεται ότι καθεμιά από αυτές τις αναφορές εικόνας θα αποτυπώνουν την κατάσταση στο τέλος της ημέρας, λαμβάνοντας υπόψη όλες τις σχετικές τροποποιήσεις που έλαβαν χώρα κατά τη διάρκεια της εν λόγω ημέρας. Συνεπώς, και έχοντας υπόψη ότι η αναφορά θα πρέπει να υποβάλλεται έως την επομένη της ημερομηνίας συναλλαγής, ο αντισυμβαλλόμενος δεν αναμένεται να υποβάλει αναφορά διόρθωσης για ασφάλεια, αποτίμηση, περιθώριο ή επαναχρησιμοποίηση για την τρέχουσα ημέρα ή την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα. Αντίθετα, οι διορθώσεις της ασφάλειας, την αποτίμησης, του περιθωρίου ή της επαναχρησιμοποίησης θα πρέπει να υποβάλλονται μόνο για τα ιστορικά δεδομένα, στην περίπτωση που έχει εντοπιστεί σφάλμα στις αναφερόμενες πληροφορίες μετά την προθεσμία αναφοράς.
76. Στην περίπτωση πληροφοριών σχετικά με την πλευρά της συναλλαγής που αφορά το δάνειο, κάθε τροποποίηση θα πρέπει να αναφέρεται ως τέτοια και χωριστά από τις διορθώσεις των δεδομένων του δανείου. Στην περίπτωση που διάφορες τροποποιήσεις λαμβάνουν χώρα την ίδια ημέρα, μπορούν να αναφερθούν σε μια ενιαία αναφορά, στον βαθμό που αυτή η αναφορά θα αποτυπώνει με ακρίβεια όλες τις αλλαγές.
77. Τα πεδία που απαιτούνται ακριβώς για κάθε τύπο αναφοράς προσδιορίζονται στους κανόνες επικύρωσης.
78. Όσον αφορά ορισμένα πεδία που δεν θα πρέπει να τροποποιηθούν (π.χ. Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης), τα ΑΚΣ δεν αναμένεται να επαληθεύσουν ότι το περιεχόμενο αυτών των πεδίων δεν έχει τροποποιηθεί όταν η αναφορά περιέχει τον τύπο ενέργειας «MODI», εκτός εάν προσδιορίζεται διαφορετικά στους κανόνες επικύρωσης για ένα δεδομένο πεδίο.

4.8.3 Ακολουθία μεταξύ των τύπων ενέργειας για διαφορετικούς τύπους μηνυμάτων

79. Ο Πίνακας 2, ο Πίνακας 3 και ο Πίνακας 4 παρέχουν πληροφορίες για τους διαφορετικούς συνδυασμούς ακολουθίας τύπων ενέργειας που δεν απαγορεύονται από τους κανόνες επικύρωσης². Οι πληροφορίες που παρουσιάζονται στον Πίνακα 2 αφορούν την υποβολή αναφορών σε επίπεδο συναλλαγής και θέσης³, ενώ ο Πίνακας 3 και ο Πίνακας 4 αφορούν ειδικά την αναφορά περιθωρίων ασφάλειας για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους και την αναφορά της επαναχρησιμοποίησης.

² Μελλοντικές αλλαγές στον ορισμό των κανόνων επικύρωσης ενδέχεται να επηρεάσουν το περιεχόμενο του πίνακα.

³ Το στοιχείο θέσης δεν απαιτείται για την αναφορά σε επίπεδο θέσης.

Πίνακας 2 - Δεδομένα αντισυμβαλλομένων, δανείων και ασφαλειών

		Following Steps							
		New	Error	Termination	Modification	Valuation	Collateral	Correction	Position Component
Previous steps	New		x	x	x	x	x	x	
	Error								
	Termination		x		x	x	x	x	
	Modification		x	x	x	x	x	x	
	Valuation		x	x	x	x	x	x	
	Collateral		x	x	x	x	x	x	
	Correction		x	x	x	x	x	x	
	Position Component		x					x	

Πίνακας 3 - Επικαιροποίηση περιθωρίου

		Following step			
		New	Error	Margin update	Correction
Previous step	New		x	x	x
	Error				
	Margin update		x	x	x
	Correction		x	x	x

Πίνακας 4 - Δεδομένα επαναχρησιμοποίησης, επανεπένδυσης χρηματικών διαθεσίμων και πηγών χρηματοδότησης

		Following step			
		New	Error	Reuse update	Correction
Previous step	New		x	x	x
	Error				
	Reuse update		x	x	x
	Correction		x	x	x

80. Όταν χρησιμοποιούνται ο Πίνακας 2, ο Πίνακας 3 και ο Πίνακας 4, είναι σημαντικό να είναι κατανοητό ότι αντιπροσωπεύουν τύπους ενέργειας που μπορούν να αναφερθούν οποιαδήποτε χρονική στιγμή μετά την υποβολή άλλου τύπου ενέργειας και όχι μόνο κατά το επιτρεπόμενο αμέσως επόμενο στάδιο. Ενδεικτικά, μετά την αποστολή μιας αναφοράς με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης», επιτρέπεται να αποσταλεί μόνο «Διόρθωση» ή «Σφάλμα». Ωστόσο, μετά την αποστολή μιας αναφοράς τύπου «Διόρθωση», επιτρέπεται οποιοσδήποτε άλλος τύπος αναφοράς. Μπορεί να προκύψει ερώτημα, εάν μια οντότητα που έχει αποστείλει αναφορά με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης» αποστείλει, έπειτα, «Διόρθωση» για τον ίδιο κωδικό UTI, όσον αφορά το εάν η οντότητα μπορεί να συνεχίσει να αποστέλλει αναφορές με άλλους τύπους ενέργειας. Η απάντηση είναι αρνητική. Ο τύπος ενέργειας «Διόρθωση» δεν ακυρώνει/απενεργοποιεί τους λογικούς περιορισμούς που ενεργοποιούνται από την προηγούμενη υποβολή της αναφοράς με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης». Επομένως, η εν λόγω οντότητα μπορεί στη συνέχεια να υποβάλει μόνο «Σφάλμα» ή άλλη «Διόρθωση» για τον ίδιο τύπο ενέργειας. Παρομοίως, δεν είναι απαραίτητη η λήξη της ΣΧΤ με τύπο ενέργειας «Λήξη/πρόωρη λήξη» ξανά μετά την υποβολή διόρθωσης για μια ΣΧΤ που έχει λήξει στο παρελθόν (καθώς η «Διόρθωση» δεν επηρεάζει τη μη εκκρεμή κατάσταση της συναλλαγής).
81. Ο λόγος για τον οποίο το «Σφάλμα» και η «Διόρθωση» είναι οι μόνοι αποδεκτοί τύποι ενέργειας μετά από μια αναφορά με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης» είναι ότι, μόλις συμπεριληφθεί στη θέση μια ΣΧΤ, όλες οι μεταγενέστερες αναφορές (συμπεριλαμβανομένων των επικαιροποιήσεων ασφάλειας) θα πρέπει να πραγματοποιούνται σε επίπεδο θέσης. Επομένως, οι αναφορές θα πρέπει να υποβάλλονται με διαφορετικό κωδικό UTI (τον κωδικό της θέσης) και η ορθή ακολουθία αυτών των αναφορών για την εν λόγω θέση θα πρέπει επίσης να επικυρώνεται.
82. Οι αναφορές ΣΧΤ θα πρέπει να αποστέλλονται με τη χρονολογική σειρά επέλευσης των συμβάντων, σύμφωνα με τις απαιτήσεις που ορίζονται στο ΕΤΠ. Ωστόσο, αναγνωρίζεται

ότι στις περιπτώσεις που μια οντότητα αποτυγχάνει να υποβάλει εγκαίρως αναφορά ή λαμβάνει γνώση της υποβολής εσφαλμένων στοιχείων στο παρελθόν, η οντότητα θα πρέπει να αποστείλει τις αναφορές με παρελθούσες ημερομηνίες συμβάντων, διαταράσσοντας επομένως τη χρονολογική σειρά.

83. Ωστόσο, τα ΑΚΣ θα πρέπει να επανεξετάζουν το πεδίο «Ημερομηνία συμβάντος» μόνο στον βαθμό που επαληθεύουν ότι δεν πρόκειται για μελλοντική ημερομηνία (αυτό προβλέπεται ρητώς στους κανόνες επικύρωσης) και:

α) στην περίπτωση «παρελθουσών» ημερομηνιών συμβάντων (δηλ. προγενέστερων της ημερομηνίας αναφοράς -1), αυτά τα συμβάντα δεν αλλάζουν τις συναλλαγές μετά τη ληκτότητα ή τη λήξη τους, δηλ. η αναφερόμενη ημερομηνία συμβάντος είναι προγενέστερη της ημερομηνίας ληκτότητας και, εάν συμπληρωθεί, της ημερομηνίας λήξης (αυτό αποτυπώνεται επίσης στους κανόνες επικύρωσης). Τα ΑΚΣ θα πρέπει να επαληθεύουν επίσης ότι οι τροποποιήσεις που αποστέλλονται με παρελθούσα ημερομηνία συμβάντος δεν αλλάζουν την ημερομηνία ληκτότητας που είχε αναφερθεί παλαιότερα. Επιπρόσθετα, τα ΑΚΣ δεν θα πρέπει να εφαρμόζουν την αναφερόμενη αλλαγή στην τρέχουσα αναφορά κατάστασης συναλλαγής (εάν η συναλλαγή εξακολουθεί να εκκρεμεί) ή στην παρελθούσα αναφορά κατάστασης συναλλαγής της ημερομηνίας για την οποία αναφέρθηκε το συμβάν.

β) στην περίπτωση ημερομηνιών συμβάντων που συμπίπτουν με την ημερομηνία αναφοράς ή την προηγούμενη ημέρα της ημερομηνίας αναφοράς, το ΑΚΣ θα πρέπει να εφαρμόσει αλλαγές στην αναφορά κατάστασης συναλλαγής με βάση την ακολουθία υποβολών.

84. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν όλες τις αποδεκτές αναφορές δραστηριοτήτων συναλλαγών στις αρχές, ανεξάρτητα από την ημερομηνία συμβάντος.

85. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να επικυρώνουν την ορθή ακολουθία των αναφορών με βάση τη σειρά υποβολής τους, ανεξάρτητα από το περιεχόμενο του πεδίου «Ημερομηνία συμβάντος».

86. Δεδομένου ότι μπορεί να αναφερθούν κάποια συμβάντα του παρελθόντος για τις συναλλαγές που έχουν φτάσει στη ληκτότητα ή τη λήξη τους, επιτρέπεται η αποστολή αναφοράς με τύπο «Τροποποίηση», «Επικαιροποίηση αποτίμησης» ή «Επικαιροποίηση ασφάλειας» μετά τη «Λήξη/Πρόωρη λήξη» (εφόσον η ημερομηνία συμβάντος είναι προγενέστερη της ημερομηνίας ληκτότητας/λήξης ή συμπίπτει με αυτή) η οποία αποτυπώνεται στον πίνακα 2.

87. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι δεν αναμένεται η αναφορά υποκαταστάσεων ασφαλειών μετά το συμβάν λήξης (εκτός εάν η λήξη ακυρωθεί). Επομένως, η λήξη δεν θα πρέπει να αναφέρεται πριν από την πραγματική ημερομηνία της λήξης (ανατρέξτε στην ενότητα 4.9.5 για περισσότερες λεπτομέρειες σχετικά με την υποβολή αναφορών για λήξεις).

88. Στην περίπτωση που ένα ΑΚΣ έχει απορρίψει πολλαπλές αναφορές που έχουν υποβληθεί στο παρελθόν, ο αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να τις διορθώσει και να τις αποστείλει εκ νέου το συντομότερο δυνατό, διατηρώντας επίσης τη χρονολογική σειρά των συμβάντων. Στην περίπτωση που οι προηγούμενες αναφορές αφορούν συμβάντα που έλαβαν χώρα κατά την ημερομηνία αναφοράς ή την προηγούμενη ημέρα και, επομένως, θα λαμβάνονταν υπόψη από το ΑΚΣ για την παροχή αναφοράς κατάστασης συναλλαγής (σύμφωνα με την παράγραφο 83 ανωτέρω), ο αντισυμβαλλόμενος μπορεί επίσης να

πρέπει να υποβάλει εκ νέου την(τις) τελευταία(-ες) αναφορά(-ές) ώστε να καταγραφεί η πιο ενημερωμένη κατάσταση της συναλλαγής.

89. Όσον αφορά τον τύπο ενέργειας «Σφάλμα», είναι σημαντικό να επισημανθεί ότι, εφόσον αναφερθεί, δεν μπορεί να ακυρωθεί ή να ανακληθεί με άλλο τρόπο. Επομένως, εάν ένας από τους δύο αντισυμβαλλόμενους αποστείλει αναφορά με αυτόν τον τύπο ενέργειας εκ παραδρομής, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να προβούν στις ακόλουθες ενέργειες για να συνεχίσουν την ορθή υποβολή αναφορών:
- α) Ο έτερος αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να αποστείλει επίσης αναφορά με τύπο ενέργειας «Σφάλμα» για τον ίδιο κωδικό UTI. Δεν θα είναι δυνατή η εκ νέου χρήση αυτού του κωδικού UTI.
 - β) Αμφότεροι οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμφωνήσουν έναν νέο κωδικό UTI για αυτή τη συναλλαγή, να την αναφέρουν με τον τύπο ενέργειας «Νέα» και τον συμφωνηθέντα νέο κωδικό UTI και να συνεχίσουν να αναφέρουν οποιαδήποτε μεταγενέστερα συμβάντα κύκλου ζωής με τη χρήση αυτού του κωδικού UTI.
90. Μια κατ' εξαίρεση περίπτωση στην οποία η υποβολή του τύπου ενέργειας «Σφάλμα» μπορεί να μην απαιτεί ακύρωση της συναλλαγής από τον έτερο αντισυμβαλλόμενο αποτελεί το δυνητικό σενάριο στο οποίο ένας από τους αντισυμβαλλόμενους αναφέρει τη συναλλαγή δύο φορές εκ παραδρομής σε δύο διαφορετικά ΑΚΣ και επιθυμεί να ακυρώσει μόνο μία περιττή υποβολή. Σε αυτή την περίπτωση, ο εν λόγω αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να αποστείλει αναφορά με τύπο ενέργειας «Σφάλμα» σε ένα ΑΚΣ, ενώ η ίδια συναλλαγή παραμένει ανοικτή στο άλλο ΑΚΣ και αμφότεροι οι αντισυμβαλλόμενοι μπορούν να συνεχίσουν να υποβάλλουν αναφορές με τον ίδιο κωδικό UTI.
91. Θα πρέπει επίσης να επισημανθεί ότι ο εν λόγω περιορισμός δεν ισχύει για την αναφορά περιθωρίων και επαναχρησιμοποίησης. Για παράδειγμα, ο αντισυμβαλλόμενος μπορεί να αναφέρει επαναχρησιμοποίηση εκ παραδρομής (όταν δεν έχει λάβει χώρα επαναχρησιμοποίηση), οπότε θα πρέπει να υποβάλει αναφορά επαναχρησιμοποίησης με τύπο ενέργειας «Σφάλμα». Ωστόσο, αυτό δεν θα πρέπει να εμποδίσει τον εν λόγω αντισυμβαλλόμενο να υποβάλει αναφορά για επαναχρησιμοποίηση σε μεταγενέστερο στάδιο, εάν χρειαστεί.

4.9 Έγκαιρη αναφορά της σύναψης, τροποποίησης και λήξης μιας ΣΧΤ.

4.9.1 Σύναψη μιας ΣΧΤ

92. Εάν μια ΣΧΤ που έχει συναφθεί λήξει στη συνέχεια (συμπεριλαμβανομένων των περιπτώσεων λήξης λόγω αποτυχίας διακανονισμού), τότε οι αντισυμβαλλόμενοι, αφού την αναφέρουν με τύπο ενέργειας «Νέα», θα πρέπει να την αναφέρουν με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρώρη λήξη». Εάν η αρχική ΣΧΤ έχει αναφερθεί με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης» και λήξει στη συνέχεια, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αποστείλουν αναφορά με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρώρη λήξη» για την αρχική ΣΧΤ· ωστόσο, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αποστείλουν αναφορά με τύπο ενέργειας «Τροποποίηση» για τη θέση στην οποία είχε συμπεριληφθεί η αρχική ΣΧΤ ώστε να αφαιρεθεί η ΣΧΤ από τη συγκεκριμένη θέση.

93. Ο τύπος ενέργειας «Σφάλμα» θα πρέπει να χρησιμοποιείται μόνο για την ακύρωση των συναλλαγών που δεν υπήρξαν ποτέ ή που δεν εμπίπτουν στο πεδίο αναφοράς της υποχρέωσης γνωστοποίησης δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων. Στο συγκεκριμένο σενάριο που οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν να συνάψουν μια συναλλαγή η οποία τελεί υπό την αίρεση της καταχώρισης από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο και ο κεντρικός αντισυμβαλλόμενος απορρίπτει την εν λόγω συναλλαγή, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να λήξουν τη ΣΧΤ με τύπο ενέργειας «Σφάλμα», γιατί η συμφωνηθείσα προϋπόθεση για την πραγματοποίηση της συναλλαγής δεν εκπληρώθηκε και, επομένως, η συναλλαγή δεν πραγματοποιήθηκε ποτέ.
94. Επίσης, θα πρέπει να επισημανθεί ότι μια προσωρινή αποτυχία διακανονισμού η οποία δεν επιφέρει τη λήξη της ΣΧΤ δεν θα πρέπει να αναφερθεί.
95. Στην ειδική περίπτωση του δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, η σύναψη της ΣΧΤ θα πρέπει να αναφερθεί όταν υπάρχει για πρώτη φορά αγοραία τιμή του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) ή υπόλοιπο καθαρής ταμειακής χρέωσης (από την οπτική του πελάτη) και η χρονοσφραγίδα εκτέλεσης θα πρέπει να συμπληρωθεί ανάλογα.

4.9.2 Τροποποίηση και διόρθωση μιας ΣΧΤ

96. Μια τροποποίηση ΣΧΤ περιλαμβάνει την αναφορά των ακόλουθων τύπων ενεργειών: «Τροποποίηση» και «Διόρθωση». Το χρονοδιάγραμμα αναφοράς είναι το ίδιο με το χρονοδιάγραμμα για τη σύναψη μιας συναλλαγής, το οποίο σημαίνει ότι, από τη στιγμή που τίθεται σε ισχύ μια τροποποίηση, θα πρέπει να αναφερθεί. Κατά περίπτωση, π.χ. για τις αλλαγές στην πλευρά του δανείου μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων, η εν λόγω ημερομηνία θα πρέπει να θεωρείται ότι είναι η προβλεπόμενη ημερομηνία διακανονισμού.
97. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν μόνο τις τροποποιήσεις που έχουν λάβει χώρα, δηλ. δεν θα πρέπει να αναφέρουν τροποποιήσεις που έχουν συμφωνηθεί αλλά θα τεθούν σε ισχύ στο μέλλον. Ενδεικτικά, εάν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν να αλλάξουν το επιτόκιο μιας πράξης επαναγοράς σε μελλοντική ημερομηνία, η αλλαγή επιτοκίου θα πρέπει να αναφερθεί μόνο όταν φτάσει η συμφωνηθείσα ημερομηνία (η ημερομηνία έναρξης ισχύος της αλλαγής επιτοκίου).
98. Όπως συμβαίνει και στην περίπτωση αναφοράς της σύναψης μιας ΣΧΤ, οι προσωρινές αποτυχίες διακανονισμού δεν χρειάζεται να αναφερθούν ως τέτοιες, εκτός εάν επιφέρουν την τροποποίηση της συναλλαγής, οπότε θα πρέπει και να αναφερθούν αναλόγως με τύπο ενέργειας «Τροποποίηση». Για παράδειγμα, εάν μια μερική επιστροφή της ΣΧΤ αναφερθεί ως τροποποίηση και, έπειτα, ακυρωθεί λόγω αποτυχίας διακανονισμού, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν μια άλλη τροποποίηση για αυτή τη ΣΧΤ, προκειμένου να αντιστρέψουν τις αλλαγές που προκλήθηκαν από τη μερική επιστροφή.
99. Στην περίπτωση προχρονολογημένων τροποποιήσεων μιας ΣΧΤ (π.χ. όταν οι αντισυμβαλλόμενοι μιας ΣΧΤ συμφωνούν διμερώς να αλλάξουν το επιτόκιο μιας συναλλαγής με παρελθούσα ημερομηνία έναρξης ισχύος), οι αντισυμβαλλόμενοι δεν αναμένεται να υποβάλουν εκ νέου αναφορές για όλες τις μεταγενέστερες δραστηριότητες από την ημερομηνία έναρξης ισχύος της προχρονολογημένης τροποποίησης. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι η αναφορά με την προχρονολογημένη τροποποίηση θα πρέπει να αναφερθεί με την ορθή παρελθούσα ημερομηνία συμβάντος (η οποία αντικατοπτρίζει την

ημερομηνία έναρξης ισχύος της τροποποίησης). Σε αυτή την περίπτωση, τα ΑΚΣ δεν θα πρέπει να εφαρμόσουν τα τροποποιημένα δεδομένα στην αναφορά κατάστασης συναλλαγής⁴.

100. Όσον αφορά τις διορθώσεις, αυτές θα πρέπει να αναφέρονται αμέσως μόλις εντοπίζονται τα δεδομένα που έχουν αναφερθεί εσφαλμένα. Δεν είναι απαραίτητη η αποστολή αναφοράς διόρθωσης εάν, κατόπιν τροποποίησης μιας ΣΧΤ, ένας αντισυμβαλλόμενος έχει εισαγάγει εσφαλμένες πληροφορίες μόνο στα δικά του εσωτερικά συστήματα. Στις περιπτώσεις αυτές, η εταιρεία θα πρέπει να αποστείλει μόνο την αναφορά τροποποίησης που περιέχει οριστικά, ορθά δεδομένα.

4.9.3 Επικαιροποιήσεις ασφάλειας

101. Η επικαιροποίηση ασφάλειας θα πρέπει να αναφέρεται σε σχέση με την ημερομηνία κατά την οποία τίθεται σε ισχύ, δηλ. την αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού. Ωστόσο, ορισμένες επικαιροποιήσεις ενδέχεται να έχουν συμφωνηθεί μεταξύ των αντισυμβαλλόμενων αλλά, για λόγους που οφείλονται στους αντισυμβαλλόμενους ή σε τρίτους, όπως κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους ή κεντρικά αποθετήρια τίτλων, μπορεί να μην οριστικοποιηθούν. Αυτό σημαίνει ότι μια δεδομένη αναφορά επικαιροποίησης ασφάλειας θα πρέπει να υποβληθεί εκ νέου με τα οριστικά ορθά δεδομένα. Οι προσωρινές αποτυχίες διακανονισμού που δεν επηρεάζουν την ασφάλεια που έχει συμφωνηθεί να παρασχεθεί δεν θα πρέπει να αναφέρονται.
102. Σε ορισμένες άλλες περιπτώσεις, οι οντότητες μπορεί να έχουν ήδη συμφωνήσει ορισμένες αλλαγές στην ασφάλεια, αλλά να μην τις έχουν εκτελέσει ακόμα. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν μόνο τις επικαιροποιήσεις ασφάλειας που έχουν πραγματοποιηθεί, δηλαδή δεν θα πρέπει να αναφέρουν την ασφάλεια με την αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού στο μέλλον.
103. Οι επικαιροποιήσεις ασφάλειας αποτελούν αναφορές ημερήσιας εικόνας οι οποίες θα πρέπει να αποτυπώνουν την κατάσταση της ασφάλειας κατά το κλείσιμο μιας δεδομένης ημέρας. Οι ενδοημερήσιες αλλαγές στην ασφάλεια δεν θα πρέπει να αναφέρονται. Συγκεκριμένα, στην περίπτωση ενδοημερήσιων συναλλαγών για τις οποίες η ασφάλεια παρέχεται μόνο σε ενδοημερήσια βάση και μηδενίζεται στο τέλος της ημέρας, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν μηδενική ασφάλεια.
104. Στην περίπτωση συναλλαγών στον τόπο διαπραγμάτευσης εκκαθαριζόμενων από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους που συμπεριλαμβάνονται στη θέση και αναφέρονται με τύπο ενέργειας «Στοιχείο θέσης», οι επικαιροποιήσεις ασφάλειας θα πρέπει να αποσταλούν για τη θέση στην οποία συμπεριλαμβάνονταν οι συναλλαγές αυτές και όχι για τις αρχικές συναλλαγές.
105. Τέλος, θα πρέπει να επισημανθεί ότι η τελευταία επικαιροποίηση ασφάλειας αναμένεται να υποβληθεί για την τελευταία ημέρα κατά την οποία εκκρεμεί(-ούν) η(οι) αντίστοιχη(-ες) ΣΧΤ και θα πρέπει να υποβληθεί έως το τέλος της επόμενης ημέρας. Μετά την υποβολή αναφοράς με τύπο ενέργειας «Πρόωρη λήξη» για την(τις) ΣΧΤ ή μετά την ημερομηνία

⁴ Ανατρέξτε στην ενότητα 4.8.3 για περαιτέρω λεπτομέρειες σχετικά με τον αντίκτυπο της ημερομηνίας συμβάντος στον χειρισμό των αναφορών από τα ΑΚΣ.

ληκτότητας της(των) προθεσμιακής(-ών) ΣΧΤ, δεν θα πρέπει να υποβληθούν επικαιροποιήσεις ασφάλειας για την(τις) εν λόγω ΣΧΤ (με την εξαίρεση καθυστερημένων αναφορών που δεν έχουν υποβληθεί ακόμα).

106. Στην ειδική περίπτωση του δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, οι επικαιροποιήσεις ασφάλειας θα πρέπει να αποστέλλονται μόνο όταν υπάρχει αγοραία αξία του συνόλου των θέσεων πώλησης (short) ή καθαρό χρεωστικό υπόλοιπο (από την πλευρά του πελάτη). Στις περιπτώσεις που ο πελάτης δεν έχει πραγματοποιήσει ακόμα ανάληψη του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν ούτε τη ΣΧΤ ούτε την αντίστοιχη ασφάλεια. Ενδέχεται να υπάρχουν περιπτώσεις που ο πελάτης έχει πραγματοποιήσει ανάληψη του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης (και, επομένως, η πράξη δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης και η αντίστοιχη ασφάλεια έχουν αναφερθεί) και, εν συνεχεία, το δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης μηδενίζεται. Στις περιπτώσεις αυτές, εάν οι αντισυμβαλλόμενοι δεν αποφασίσουν να κλείσουν τη ΣΧΤ, θα πρέπει να υποβάλουν αναφορά «μηδενικής» ασφάλειας για την πρώτη ημέρα κατά την οποία η τιμή του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης είναι μηδενική. Μόλις το δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης χρησιμοποιηθεί εκ νέου από τον πελάτη, οι πραγματικές τιμές της ασφάλειας θα πρέπει να αναφερθούν για αυτή τη ΣΧΤ.

4.9.4 Επικαιροποιήσεις αποτίμησης, λογαριασμών περιθωρίου ασφάλισης και επαναχρησιμοποίησης

107. Στην περίπτωση επικαιροποιήσεων αποτίμησης, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αποστείλουν ημερήσιες αποτιμήσεις έως το τέλος της εργάσιμης ημέρας που έπεται της ημερομηνίας αποτίμησης και να συμπληρώσουν αυτή την ημερομηνία στο πεδίο «Ημερομηνία συμβάντος».
108. Οι επικαιροποιήσεις περιθωρίου ασφάλισης θα πρέπει να αναφέρονται όταν τίθενται σε ισχύ, δηλ. κατά την αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού, χωρίς να λαμβάνονται υπόψη προσωρινές αποτυχίες διακανονισμού.
109. Στην ειδική περίπτωση περιθωρίων ασφάλισης που προπληρώνονται σε έναν κεντρικό αντισυμβαλλόμενο πριν από ένα χαρτοφυλάκιο εκκαθαρισμένων συναλλαγών, αυτά θα πρέπει να αναφερθούν την επομένη της ημερομηνίας συναλλαγής της πρώτης εκάστοτε ΣΧΤ στο σχετικό χαρτοφυλάκιο (που συνδέεται με κωδικό χαρτοφυλακίου) και όχι κατά την ημέρα που έπεται της ημερομηνίας κατάθεσής του.
110. Όσον αφορά την αναφορά επαναχρησιμοποιήσεων, αυτή εξαρτάται από τον διακανονισμό, δηλαδή οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν μόνο την αξία της επαναχρησιμοποιημένης ασφάλειας που διακανονίστηκε στο τέλος μιας δεδομένης ημερομηνίας. Αυτή η ημερομηνία διακανονισμού θα πρέπει να αναφερθεί ως ημερομηνία συμβάντος στις αναφορές επαναχρησιμοποίησης, οι οποίες θα πρέπει να υποβληθούν έως το τέλος της επόμενης ημέρας (δηλ. την επομένη της ημέρας διακανονισμού). Οι αναφορές επαναχρησιμοποίησης είναι αναφορές εικόνας στο τέλος της ημέρας, δηλαδή θα πρέπει να αποτυπώνουν την επαναχρησιμοποιημένη ασφάλεια στο τέλος της ημέρας και όχι μια αλλαγή σε σχέση με τις προηγουμένως αναφερθείσες τιμές («αναφορά δέλτα»).

4.9.5 Λήξη μιας ΣΧΤ

111. Οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αποστέλλουν αναφορά με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρόωρη λήξη» όταν μια ΣΧΤ καθορισμένης διάρκειας φτάσει στην ημερομηνία ληκτότητάς της και, επομένως, δεν εκκρεμεί πλέον.
112. Εάν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν να λήξουν μια ΣΧΤ καθορισμένης διάρκειας πριν από την ημερομηνία ληκτότητας ή να λήξουν τη ΣΧΤ ανοικτής προθεσμίας, θα πρέπει είτε:
 - α) να υποβάλουν αναφορά με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρόωρη λήξη» στην οποία ο αναμενόμενος διακανονισμός της λήξης είναι την ίδια ημέρα με την ειδοποίηση της λήξης είτε
 - β) να υποβάλουν αναφορά με τύπο ενέργειας «Τροποποίηση» στην οποία ο αναμενόμενος διακανονισμός της λήξης είναι την επόμενη ημέρα ή κάποια μεταγενέστερη. Σε αυτήν την περίπτωση, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να τροποποιήσουν την ημερομηνία ληκτότητας αντίστοιχα.
113. Δεδομένου ότι, σύμφωνα με τη λογική υποβολής αναφορών που προβλέπεται στα ΡΤΠ/ΕΤΠ του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων (και σύμφωνα με την τρέχουσα λογική υποβολής αναφορών δυνάμει του κανονισμού για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών), δεν υπάρχει δυνατότητα να ανοίξει εκ νέου μια συναλλαγή μετά τη λήξη της, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν τη λήξη εάν αυτή δεν λάβει χώρα λόγω αποτυχίας διακανονισμού.
114. Πρακτικά, εάν, κατά την επομένη της συμφωνηθείσας ημερομηνίας πρόωρης λήξης, οι αντισυμβαλλόμενοι διαπιστώσουν ότι η λήξη δεν εκκαθαρίστηκε κατά την αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού, δεν θα πρέπει να αποστείλουν την αναφορά με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρόωρη λήξη» έως ότου να διακανονιστεί η λήξη. Εάν η λήξη ακυρωθεί λόγω της αποτυχίας διακανονισμού, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αποστείλουν την αναφορά με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρόωρη λήξη», καθώς η ΣΧΤ εξακολουθεί να εκκρεμεί.
115. Αντίστοιχα, στην περίπτωση ΣΧΤ που πλησιάζουν στην ημερομηνία ληκτότητάς τους [είτε την αρχική ημερομηνία ληκτότητας που έχει συμφωνηθεί συμβατικά (πεδίο 2.14) είτε την ημερομηνία ληκτότητας που έχει τροποποιηθεί για την αναφορά μιας πρόωρης λήξης που είχε συμφωνηθεί εκ των προτέρων] και εάν, κατά την επομένη της ημερομηνίας ληκτότητας, οι αντισυμβαλλόμενοι ενημερωθούν ότι το δεύτερο σκέλος της ΣΧΤ δεν έχει διακανονιστεί, θα πρέπει να αποστείλουν αναφορά τροποποίησης, για την τροποποίηση της ημερομηνίας ληκτότητας σε επόμενη ημερομηνία ή άλλη μελλοντική ημερομηνία κατά την οποία αναμένεται να γίνει ο διακανονισμός. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι η εν λόγω τροποποίηση της ημερομηνίας ληκτότητας θα είναι δυνατή μόνο έως την επομένη της ημερομηνίας ληκτότητας, καθώς από αυτή την ημερομηνία η ΣΧΤ δεν θα είναι πλέον εκκρεμής και δεν θα είναι δυνατό «να ανοίξει ξανά». Όταν η επιστροφή εκκαθαριστεί με επιτυχία, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αποστείλουν επιπρόσθετες αναφορές, καθώς η ΣΧΤ θα αντιμετωπίζεται ως μη εκκρεμής από την επομένη της ημερομηνίας ληκτότητας.

4.9.6 Επισκόπηση των χρονοδιαγραμμάτων αναφοράς ανά τύπο αναφοράς και τύπο ενέργειας

116. Ο Πίνακας 5 προσδιορίζει τι θα πρέπει να αναφέρεται ως «Ημερομηνία συμβάντος» για κάθε τύπο αναφοράς και τύπο ενέργειας. Η ημερομηνία συμβάντος, εξ ορισμού, υποδηλώνει επίσης το έναυσμα της υποβολής αναφοράς π.χ. την αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού στην περίπτωση επικαιροποιήσεων ασφάλειας ή την ημερομηνία αποτίμησης στην περίπτωση επικαιροποιήσεων αποτίμησης. Οι πραγματικές αναφορές θα πρέπει να υποβληθούν έως το τέλος της εργάσιμης ημέρας που έπεται της ημερομηνίας συμβάντος.

Πίνακας 5 – Ημερομηνία συμβάντος		
Table	Action type	Ημερομηνία συμβάντος
1&2	NEWT	Ημερομηνία σύναψης της σύμβασης («ημερομηνία συναλλαγής»)
1&2	MODI	Ημερομηνία έναρξης ισχύος της τροποποίησης ή, κατά περίπτωση, αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού
1&2	CORR	Ημερομηνία από την οποία θα πρέπει να ισχύει η διόρθωση (συνήθως, η ημερομηνία για την οποία αναφέρθηκαν τα προηγούμενα εσφαλμένα δεδομένα)
1&2	ETRM	Αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού της λήξης
1&2	EROR	Δ/Υ
1&2	COLU	Αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού
1&2	VALU	Ημερομηνία αποτίμησης
3	NEWT	Αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού
3	MARU	Αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού
3	CORR	Ημερομηνία από την οποία θα πρέπει να ισχύει η διόρθωση (συνήθως, η ημερομηνία για την οποία αναφέρθηκαν τα προηγούμενα εσφαλμένα δεδομένα)
3	EROR	Δ/Υ
4	NEWT	Πραγματική ημερομηνία διακανονισμού
4	REUU	Πραγματική ημερομηνία διακανονισμού
4	CORR	Ημερομηνία από την οποία θα πρέπει να ισχύει η διόρθωση (συνήθως, η ημερομηνία για την οποία αναφέρθηκαν τα προηγούμενα εσφαλμένα δεδομένα)
4	EROR	Δ/Υ

4.10 Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

117. Ο Πίνακας 6 παρουσιάζει την αντιστοίχιση μεταξύ των επιχειρησιακών συμβάντων που λαμβάνουν χώρα μέσω του κύκλου ζωής μιας ΣΧΤ και των τύπων ενεργειών που ορίζονται στα ΤΠ για την υποβολή αναφορών.

118. Στις περιπτώσεις που οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν να λήξουν πρόωρα και να αντικαταστήσουν μια ΣΧΤ, η σχετική μεταβολή θα πρέπει να αναφερθεί ανάλογα. Στις εν λόγω περιπτώσεις, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να λήξουν πρώτα την αρχική ΣΧΤ (αποστέλλοντας είτε «Λήξη/πρόωρη λήξη» είτε «Τροποποίηση» με τροποποιημένη

ημερομηνία ληκτότητας) και, έπειτα, να υποβάλουν την αναφορά της νέας συναλλαγής (με τύπο ενέργειας «Νέα»).

119. Αντίστοιχα, για να απλουστευτεί ο πίνακας, όλα τα συμβάντα που επιφέρουν τη λήξη μιας ΣΧΤ αντιστοιχίζονται με τον τύπο ενέργειας «Λήξη/πρόωρη λήξη», με την εξαίρεση του συμβάντος 44 που αφορά ειδικά την υποβολή αναφορών για λήξεις. Ωστόσο, αναγνωρίζεται ότι, όταν η λήξη μιας συναλλαγής έχει συμφωνηθεί να λάβει χώρα σε άλλη ημερομηνία στο μέλλον, θα πρέπει γενικά να αναφέρεται ως τροποποίηση της ημερομηνίας ληκτότητας (με τύπο ενέργειας «Τροποποίηση»), ενώ η λήξη αυθημερόν θα πρέπει να αναφέρεται με τύπο ενέργειας «Λήξη/πρόωρη λήξη».
120. Δεν μπορούν να συμπεριληφθούν στα ΤΠ για την υποβολή αναφορών επιπρόσθετοι τύποι ενεργειών· επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να χρησιμοποιούν αυτούς που περιλαμβάνονται στα ΤΠ για την αναφορά ΣΧΤ και των σχετικών επιχειρησιακών συμβάντων που τις αφορούν.
121. Τα επιχειρησιακά συμβάντα κύκλου ζωής για τα διάφορα είδη ΣΧΤ θα πρέπει να αναφέρονται με τους ακόλουθους τύπους ενεργειών (πεδίο 2.98) και τα σχετικά επίπεδα (πεδίο 2.99)⁵.

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEWT or POSC	TCTN / PSTN	Περιλαμβάνονται συναλλαγές ομάδων/ομαδοποιημένων τίτλων (block/pooled/bulk transactions) από αντιπρόσωπο για κατανομή σε πελάτες. Περιλαμβάνονται επίσης οποιεσδήποτε συναλλαγές οι οποίες πρέπει να αναφέρονται και συνάπτονται για σκοπούς διακανονισμού [αυτόματη παροχή ασφάλειας (auto-collateralisation) από διεθνή κεντρικά αποθετήρια τίτλων (Δ)ΚΑΤ, άλλες πιστωτικές διευκολύνσεις, ενδοημερήσια αυτόματη δανειοληψία (auto-borrowing) τίτλων από (Δ)ΚΑΤ]. Ο διακανονισμός του αρχικού σκέλους, συμπεριλαμβανομένου καθυστερημένου διακανονισμού που δεν επιφέρει λήξη ή άλλες αλλαγές στη ΣΧΤ, δεν θα πρέπει να αναφερθεί ξεχωριστά. Στην περίπτωση δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, η σύναψη θα πρέπει

⁵ Ο κατάλογος επιχειρησιακών συμβάντων δεν είναι εξαντλητικός.

⁶ Οι παραπομπές αποτελούν παραπομπές στους πίνακες των ΡΤΠ και των ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
						να αναφερθεί όταν χορηγηθεί για πρώτη φορά η πίστωση.
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Περιλαμβάνονται, π.χ. , επέκταση μιας πράξης επαναγοράς με δικαίωμα επέκτασης, ειδική συμφωνία για την αλλαγή της ημερομηνίας επαναγοράς μιας πράξης επαναγοράς καθορισμένης διάρκειας ή μια συμφωνία μετάθεσης της ημερομηνίας επαναγοράς στο πλαίσιο της διαδικασίας διαχείρισης αποτυχιών.
5	Automatic change of purchase and repurchase dates of an evergreen SFT at the end of each business day until termination or maturity	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
6	Cancellation of disputed transaction (after external reporting)	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
7	New allocation of the SFTs	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	Π.χ. γνωστοποίηση υποκείμενων εντολών από τον εντολοδόχο σε άλλο μέρος σε μια πράξη επαναγοράς ομαδοποιημένων τίτλων μέσω μεσιτείας
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN	Περιλαμβάνεται επίσης το σενάριο στο οποίο η ανακατανομή λαμβάνει χώρα πριν από τον διακανονισμό του πρώτου σκέλους της αρχικής συναλλαγής.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MODI	TCTN	Περιλαμβάνεται επίσης το σενάριο στο οποίο η ανακατανομή λαμβάνει χώρα πριν από τον διακανονισμό του πρώτου σκέλους της αρχικής συναλλαγής.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + NEWT	TCTN	Περιλαμβάνεται επίσης το σενάριο στο οποίο η ανακατανομή λαμβάνει χώρα πριν από τον

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
						διακανονισμό του πρώτου σκέλους της αρχικής συναλλαγής.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + MODI	TCTN	Περιλαμβάνεται επίσης το σενάριο στο οποίο η ανακατανομή λαμβάνει χώρα πριν από τον διακανονισμό του πρώτου σκέλους της αρχικής συναλλαγής.
12	Increase or reduce size of a repo by modifying the terms of the contract (same UTI, no settlement instructions issued)	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
13	Agreement to accept the partial delivery of the collateral as final implemented by a change in contractual terms	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
14	Partial termination	REPO, BSB, ML	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
15	Partial return	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Ο διακανονισμός της μερικής επιστροφής, συμπεριλαμβανομένου του καθυστερημένου διακανονισμού που δεν επιφέρει την ακύρωση της μερικής επιστροφής, δεν θα πρέπει να αναφερθεί ξεχωριστά.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Ο καθυστερημένος διακανονισμός που δεν επιφέρει την ακύρωση της μερικής επιστροφής δεν θα πρέπει να αναφερθεί ξεχωριστά.
17	Re-rating (fixed rate, spread or rebate rate)	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
18	Agreed cancellation of the re-rate, hence reverting to the previous rate	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Εάν η αλλαγή επιτοκίου δεν είχε συμφωνηθεί αλλά αναφέρθηκε μονομερώς εκ παραδρομής, η αλλαγή στο προηγούμενο επιτόκιο θα πρέπει να αναφερθεί με κωδικό ενέργειας «CORR».
19	Change in floating repo rate	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
20	Scheduled change in rate on floating-rate collateral or index on index-linked collateral in a BSB	BSB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Αυτό το συμβάν θα επιφέρει την αναφορά της τροποποίησης της τιμής επαναγοράς.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Π.χ. πληρωμή εσόδων ασφάλειας (πράξη επαναγοράς, συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης), πληρωμή μερισμάτων και τόκων

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
						(manufactured payment) (πράξη επαναγοράς, συναλλαγή αγοράς-επαναπώλησης), προγραμματισμένη αλλαγή επιτοκίου σε ασφάλεια κυμαινόμενου επιτοκίου ή δείκτη σε ασφάλεια συνδεδεμένη με δείκτη σε οποιοδήποτε τύπο πράξης επαναγοράς.
22	Cash mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
23	Fee mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
24	Valuation of securities on loan	SLB	Table 1 and Table 2	VALU	-	
25	Flat margin loan and/or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
26	Change in outstanding margin loan or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
27	Change of base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEWT	-	Υπάρχει μόνο ένα βασικό νόμισμα ανά δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, επομένως οποιοδήποτε επιπρόσθετο βασικό νόμισμα θα πρέπει να αναφερθεί ως νέο δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης με νέο κωδικό UTI.
29	Valuation of securities used as collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
30	First allocation of collateral on the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT or COLU	TCTN	Ο τύπος ενέργειας «NEWT» χρησιμοποιείται όταν οι λεπτομέρειες της ασφάλειας αναφέρονται με άλλες λεπτομέρειες της ΣΧΤ στην αναφορά της νέας συναλλαγής. Αυτό θα μπορούσε να συμβεί, παραδείγματος χάριν, στην περίπτωση της κατανομής από τον πωλητή μιας ασφάλειας για μια νέα πράξη επαναγοράς γενικής ασφάλειας ή της πρώτης κατανομής μιας ασφάλειας από τον πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών κατά την ημέρα της συναλλαγής.

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN	Αυτό θα μπορούσε να συμβεί, παραδείγματος χάριν, στην περίπτωση της κατανομής από τον πωλητή μιας ασφάλειας για μια νέα πράξη επαναγοράς γενικής ασφάλειας ή της πρώτης κατανομής μιας ασφάλειας από τον πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών μετά την ημέρα της συναλλαγής.
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	Αυτό περιλαμβάνει π.χ. προσωρινή υποκατάσταση τίτλων με χρηματικά διαθέσιμα (συνήθως από πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών) στην περίπτωση έλλειψης επιλέξιμης ασφάλειας στον λογαριασμό του πωλητή, υποκατάσταση προσωρινής ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα με ασφάλεια σε τίτλους, προσωρινή παροχή ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα για καθυστέρηση στην επιστροφή τίτλων ως απάντηση σε κλήση περιθωρίου για την κάλυψη μεταβολών δυνάμει του άρθρου 6 στοιχείο η) της γενικής συμφωνίας-πλαίσιο επαναγοράς (GMRA). Περιλαμβάνονται επίσης οποιοσδήποτε αλλαγές στην ασφάλεια λόγω εταιρικών συμβάντων.
33	Change in collateral quality	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
34	Change in cash collateral amount or currency	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	-	
35	Buy-in where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
36	Cash compensation where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
37	Default of the collateral issuer	All	ALL	COLU or ETRM	TCTN / PSTN	Ο κωδικός «ETRM» θα πρέπει να αναφέρεται μόνο όταν η ΣΧΤ λήξει κατόπιν αθέτησης των υποχρεώσεων του εκδότη της ασφάλειας. Διαφορετικά, η

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
						υποκατάσταση της ασφάλειας θα πρέπει να αναφέρεται με τον κωδικό «COLU».
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Πρόκειται για ξεχωριστή αναφορά «COLU» για το καθαρό άνοιγμα.
39	Change in haircut or margins	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	
40	Clearing off-venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Αυτό περιλαμβάνει εξωχρηματοπιστηριακές συναλλαγές που εκκαθαρίζονται αυθημερόν ή αργότερα.
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Αυτό περιλαμβάνει συναλλαγές που εκτελέστηκαν σε τόπο διαπραγμάτευσης και εκκαθαρίστηκαν μετά την ημέρα της συναλλαγής.
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	Αυτό περιλαμβάνει συναλλαγές που εκτελέστηκαν σε τόπο διαπραγμάτευσης και εκκαθαρίστηκαν με μοντέλο ανοικτής προσφοράς και με αυθημερόν ανανέωση.
43	CCP rejects transaction which is conditional upon registration with the CCP	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
44	Termination of an open SFT or termination of a term repo (by agreement or unilaterally)	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI or ETRM	TCTN	Ο κωδικός «ETRM» θα πρέπει να αναφέρεται στην περίπτωση λήξης αυθημερόν, ενώ ο κωδικός «MODI» θα πρέπει να χρησιμοποιείται για την αναφορά λήξης σε μελλοντική ημερομηνία (με τροποποίηση της ημερομηνίας ληκτότητας).
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Αυτό περιλαμβάνει την εξάλειψη της προαίρεσης για τερματισμό.
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	Η προσωρινή αποτυχία διακανονισμού της ΣΧΤ που λήγει δεν θα πρέπει να αναφέρεται ξεχωριστά.
47	Full return of a term SLB prior to the maturity date or of an open term SLB	SBL	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Ο διακανονισμός της πλήρους επιστροφής, συμπεριλαμβανομένου καθυστερημένου διακανονισμού που δεν επιφέρει την ακύρωση της πλήρους επιστροφής, δεν θα πρέπει να αναφέρεται ξεχωριστά.

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	Η πλήρης επιστροφή δεν θα πρέπει να αναφέρεται αν δεν γίνεται εκκαθάριση· επομένως, εάν η πλήρης επιστροφή ακυρωθεί, δεν αναμένεται επιπρόσθετη αναφορά. Ωστόσο, εάν η πλήρης επιστροφή, η οποία είχε αναφερθεί με κωδικό «ETRM», στη συνέχεια ακυρωθεί, η συναλλαγή θα πρέπει να αναφερθεί ξανά με τύπο ενέργειας «NEWT» και νέο κωδικό UTI.
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Αυτό περιλαμβάνει π.χ. την κήρυξη του αντισυμβαλλομένου έκπτωτου, εφόσον αυτή η δυνατότητα έκπτωσης έχει συμφωνηθεί δυνάμει του άρθρου 10 στοιχείο α) σημείο ii) της γενικής συμφωνίας-πλαίσιο επαναγοράς (GMRA).
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Αυτό περιλαμβάνει: λήξη της συναλλαγής δυνάμει του άρθρου 10 στοιχείο ζ) της GMRA 2000 ή του άρθρου 10 στοιχείο η) της GMRA 2011 μίνι κλείσιμο θέσης (mini close-out) δυνάμει του άρθρου 10 στοιχείο η) της GMRA 2000 ή του άρθρου 10 στοιχείο θ) της GMRA 2011 μεταβολή τιμής ή προσαρμογή δυνάμει του άρθρου 4 στοιχεία θ) έως ια) της GMRA 2000 ή του άρθρου 4 στοιχεία ι) έως ιβ) της GMRA 2011.
51	Terminating the relationship between prime broker and the client	ML	Table 1 and Table 2	ETRM	-	
52	Amend trade - bilateral	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν να τροποποιήσουν ένα χαρακτηριστικό της συναλλαγής. Αυτό είναι ένα γενικό συμβάν για οποιεσδήποτε τροποποιήσεις που δεν απαριθμούνται ξεχωριστά.
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Ένας αντισυμβαλλόμενος διορθώνει ένα χαρακτηριστικό συναλλαγής.
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν να τροποποιήσουν ένα χαρακτηριστικό της ασφάλειας. Αυτό είναι ένα γενικό συμβάν για οποιεσδήποτε τροποποιήσεις που δεν απαριθμούνται ξεχωριστά.

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Ένας αντισυμβαλλόμενος διορθώνει ένα χαρακτηριστικό ασφάλειας.
56	Lifecycle event (e.g. change in size or re-rating of open repo) incorrectly reported	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Δεν είναι δυνατή η διόρθωση μιας πρόωρης λήξης που έχει αναφερθεί εσφαλμένα ή ενός σφάλματος. Εφόσον αποσταλεί αναφορά με αυτούς τους τύπους ενέργειας, δεν υπάρχει τρόπος επαναφοράς της συναλλαγής σε εκκρεμή κατάσταση και, επομένως, είναι απαραίτητη η υποβολή νέας αναφοράς για τη συναλλαγή με τύπο ενέργειας «NEWT» και νέο κωδικό UTI.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
58	Initial posting of margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	NEWT	-	
59	Update of the initial margin posted at the CCP	All	Table 3	MARU	-	
60	Posting variation margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	MARU	-	
61	Correction of a previous submitted margin report	All	Table 3	CORR	-	
62	Cancellation of a wrongly submitted margin report	All	Table 3	EROR	-	
63	First report of reuse of collateral or reinvestment of cash collateral	All	Table 4	NEWT	-	
64	Change in the securities reused or update of the estimated reuse or value of reused collateral	All	Table 4	REUU	-	
65	Change in cash collateral reinvestment type, amount or currency	SLB	Table 4	REUU	-	
66	Correction of a previously submitted collateral reuse report with incorrect data	All	Table 4	CORR	-	

Πίνακας 6 – Αντιστοίχιση επιχειρησιακών συμβάντων με τύπους ενεργειών και επίπεδα

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Σχόλια/παραδείγματα
67	Cancellation of a wrongly submitted collateral reuse report (e.g. for an entity not subject to the reporting obligation)	All	Table 4	EROR	-	

4.11 Προσδιορισμός συμμετέχοντος σε κεντρικό αποθετήριο τίτλων (ΚΑΤ)

122. Με την εξαίρεση των περιπτώσεων στις οποίες αναφέρεται δανεισμός σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ή όταν η συναλλαγή αφορά εμπορεύματα, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμπληρώνουν πάντα το πεδίο του συμμετέχοντος ή έμμεσου συμμετέχοντος σε κεντρικό αποθετήριο τίτλων (ΚΑΤ). Το πεδίο θα πρέπει να αναφερθεί ακόμα και εάν ο διακανονισμός της ΣΧΤ πραγματοποιηθεί εκτός ΚΑΤ. Η ESMA απαιτεί από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο να αναφέρει αυτό το πεδίο σύμφωνα με την ακόλουθη λογική:

- α) να αναφέρει τον δικό του αναγνωριστικό κωδικό νομικής οντότητας (LEI) εάν πραγματοποιεί διακανονισμό απευθείας σε οποιοδήποτε ΚΑΤ, δηλ. είναι συμμετέχων σε ΚΑΤ·
- β) να αναφέρει τον δικό του κωδικό LEI εάν πραγματοποιεί διακανονισμό τίτλων σε οποιοδήποτε από τα δύο διεθνή κεντρικά αποθετήρια τίτλων (ΔΚΑΤ), ακόμα και όταν το ΔΚΑΤ δεν είναι το εκδίδον ΚΑΤ, δηλ. εάν ο αντισυμβαλλόμενος είναι συμμετέχων σε ΔΚΑΤ·
- γ) να αναφέρει τον κωδικό LEI της τράπεζας-θεματοφύλακα, ανεξάρτητα από το εάν ο θεματοφύλακας χρησιμοποιεί υποθεματοφύλακα ή όχι. Σε αυτή την περίπτωση περιλαμβάνονται σενάρια χρήσης φορέα δανεισμού από τον αντισυμβαλλόμενο.

123. Ο αντισυμβαλλόμενος δεν θα πρέπει να αναφέρει τον κωδικό LEI του ΚΑΤ στο οποίο είναι είτε άμεσος είτε έμμεσος συμμετέχων στο πεδίο «Συμμετέχων σε ΚΑΤ».

4.12 Προσδιορισμός της πλευράς του αντισυμβαλλομένου

4.12.1 Γενική περίπτωση

124. Στην περίπτωση πράξεων επαναγοράς ή συναλλαγών αγοράς-επιπώλησης, ο αγοραστής είναι ο ασφαλειολήπτης, ενώ ο πωλητής είναι ο ασφαλειοδότης.

125. Στην περίπτωση συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων ή ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα, ο δανειοδότης είναι ο ασφαλειολήπτης, ενώ ο δανειολήπτης είναι ο ασφαλειοδότης.

126. Στην περίπτωση δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, ο δανειοδότης είναι ο ασφαλειολήπτης, ενώ ο δανειολήπτης είναι ο ασφαλειοδότης.

4.12.2 ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους

127. Στην περίπτωση ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους, ο κεντρικός αντισυμβαλλόμενος παρεμβάλλεται μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων της ΣΧΤ. Επομένως, θα είναι αγοραστής για τον πωλητή, δανειολήπτης για τον δανειοδότη, πωλητής για τον αγοραστή και δανειοδότης για τον δανειολήπτη.

4.12.3 Αναφορά μη εξασφαλισμένης δανειοδοσίας/δανειοληψίας τίτλων

128. Στην περίπτωση μη εξασφαλισμένης δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων, ο αντισυμβαλλόμενος που δανείζει τους τίτλους θα πρέπει να αναφερθεί ως ασφαλειολήπτης και ο αντισυμβαλλόμενος που δανείζεται τους τίτλους θα πρέπει να αναφερθεί στο πεδίο 1.9 ως ασφαλειοδότης.

4.12.4 Αναφορά της πλευράς του αντισυμβαλλομένου στην περίπτωση εξασφάλισης καθαρού ανοίγματος

129. Στην περίπτωση εξασφάλισης καθαρού ανοίγματος, οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν το πεδίο «Πλευρά αντισυμβαλλομένου» για την ασφάλεια που χρησιμοποιείται ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης. Ωστόσο, ο κάθε αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει, εφόσον προσδιοριστεί πρώτα εάν είναι καθαρός ασφαλειοδότης ή καθαρός ασφαλειολήπτης, να αναφέρει την ασφάλεια που σχετίζεται με το περιθώριο διαφορών αποτίμησης, όπως αναφέρεται λεπτομερώς στην ενότητα 5.4.7.

4.13 Πεδία τιμών και αξιών

4.13.1 Χρονοδιάγραμμα αποτιμήσεων

130. Όταν εκκαθαρίζεται μια ΣΧΤ, πληροφορίες σχετικά με τις αποτιμήσεις που λαμβάνονται από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο θα πρέπει να χρησιμοποιούνται για την υποβολή αναφορών δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.

131. Η αγοραία αξία των τίτλων θα πρέπει να είναι η τιμή κλεισίματος κάθε χρηματιστηριακής συνεδρίασης και θα πρέπει να αναφέρεται το αργότερο έως την επομένη της ημερομηνίας συναλλαγής, και να αποτυπώνει την αποτίμηση που χρησιμοποιήθηκε για σκοπούς διαχείρισης της ασφάλειας, π.χ. για τον υπολογισμό του ημερήσιου περιθωρίου διαφοράς αποτίμησης.

132. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την αγοραία αξία των ΣΧΤ τους χρησιμοποιώντας τις αγοραίες τιμές και τις συναλλαγματικές ισοτιμίες που χρησιμοποίησαν οι εν λόγω αντισυμβαλλόμενοι κατά τη διάρκεια της συγκεκριμένης εργάσιμης ημέρας για σκοπούς διαχείρισης ανοιγμάτων. Για συμφωνίες δανειοδοσίας τίτλων, αυτό σημαίνει γενικά ότι οι αγοραίες αξίες που αναφέρονται ως τιμές κλεισίματος εργάσιμης ημέρας οποιαδήποτε δεδομένη ημέρα θα είναι οι τιμές κλεισίματος των τίτλων

κατά την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα και θα αναφέρονται το αργότερο έως την επομένη της ημερομηνίας συναλλαγής.

133. Εάν παρέχονται αποτιμήσεις για δύο διαφορετικές ημέρες, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμπληρώσουν το πεδίο 2.3 «Ημερομηνία συμβάντος» ανάλογα για κάθε διαφορετική ημέρα.

4.13.2 Μέθοδος υπολογισμού των αποτιμήσεων

134. Κατά την υποβολή αναφορών δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να χρησιμοποιούν την αξία που χρησιμοποιούν για σκοπούς διαχείρισης ασφαλειών και διαχείρισης ανοιγμάτων.
135. Όταν δεν υπάρχει διαθέσιμη αγοραία τιμή, ο κανονισμός για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων δεν προβλέπει συγκεκριμένη μέθοδο για τον υπολογισμό αυτών των αποτιμήσεων. Μολαταύτα, τα δεδομένα που αναφέρονται στα πεδία 2.57 και 2.88 είναι δεδομένα που πρέπει να υποβληθούν σε συμφωνία στοιχείων και, επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμφωνήσουν και να αναφέρουν τιμές που εμπίπτουν εντός των αποδεκτών ορίων της διαφοράς ανοχής, όπως αναφέρεται αναλυτικά στο παράρτημα των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων.
136. Η αγοραία αξία των τίτλων θα πρέπει να αναφέρεται ως η τιμή κλεισίματος κάθε χρηματιστηριακής συνεδρίασης και να αποτυπώνει την αποτίμηση που χρησιμοποιήθηκε για σκοπούς διαχείρισης της ασφάλειας, π.χ. για τον υπολογισμό του ημερήσιου περιθωρίου διαφοράς αποτίμησης.
137. Στην περίπτωση που δεν υπάρχει διαθέσιμη αγοραία τιμή για τους τίτλους που αποτιμώνται, ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να χρησιμοποιήσει την πιο πρόσφατη αγοραία τιμή που υπάρχει διαθέσιμη ως εφεδρική επιλογή.
138. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να χρησιμοποιούν κατά περίπτωση τις ετικέτες XML του νομίσματος για όλα τα πεδία τιμών για τον ορθό προσδιορισμό των σχετικών πεδίων αξίας και ποσού, κυρίως, όταν αυτά εκφράζονται σε διαφορετικό νόμισμα. Ανατρέξτε επίσης στο παράδειγμα στην ενότητα 5.2.1.8.
139. Όταν ο αντισυμβαλλόμενος πρέπει να χρησιμοποιήσει συναλλαγματική ισοτιμία για την υποβολή μιας αποτίμησης ακριβείας, θα πρέπει να χρησιμοποιηθεί η σχετική ισοτιμία της ΕΚΤ. Στην περίπτωση που δεν υπάρχει συναλλαγματική ισοτιμία της ΕΚΤ για τη μετατροπή, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμφωνήσουν μεταξύ τους ποια συναλλαγματική ισοτιμία θα χρησιμοποιήσουν για σκοπούς αποτίμησης και υποβολής αναφορών.

4.14 Αναφορά κωδικού ταξινόμησης χρηματοπιστωτικού μέσου (CFI) για τίτλο που χρησιμοποιείται ως ασφάλεια

140. Όταν ένας τίτλος χρησιμοποιείται ως ασφάλεια, ο κωδικός CFI του εν λόγω τίτλου θα πρέπει να αναφερθεί στα πεδία 42 και 79 του πίνακα «Δεδομένα δανείων και ασφαλειών». Αυτό το πεδίο δεν χρησιμοποιείται για τα εμπορεύματα.

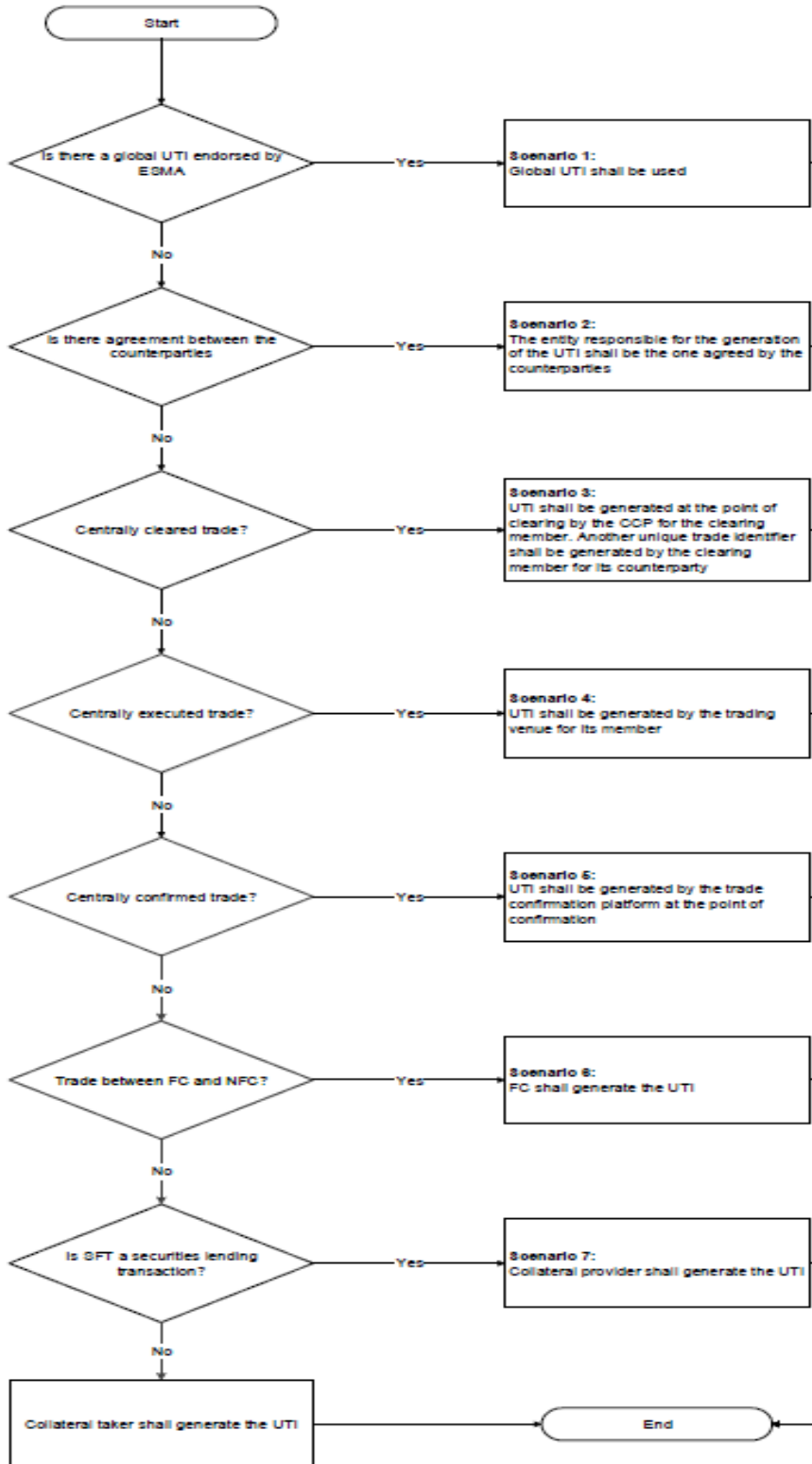
141. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει πάντα να χρησιμοποιούν επίσημες πηγές για τον κωδικό CFI. Για αυτόν τον σκοπό, θα πρέπει να χρησιμοποιούνται τα στοιχεία που εκδίδει ο σχετικός εθνικός οργανισμός αριθμοδότησης (NNA). Περαιτέρω πληροφορίες παρέχονται από την ένωση εθνικών οργανισμών αριθμοδότησης (ANNA) στον ακόλουθο σύνδεσμο <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/> ή από τον σχετικό NNA του τίτλου.
142. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν μόνο έγκυρους κωδικούς CFI. Εάν ο κωδικός CFI δεν υπάρχει στις επίσημες πηγές, τότε θα πρέπει να συμφωνηθεί μεταξύ των αντισυμβαλλομένων, καθώς ο κωδικός CFI είναι πεδίο που πρέπει να υποβληθεί σε συμφωνία δεδομένων.

4.15 Μετάθεση της εκτέλεσης σε μεταγενέστερο χρόνο

143. Οι αντισυμβαλλόμενοι που αποφασίζουν να υποβάλουν αναφορά για μια προηγούμενη ζητηθείσα ημερομηνία διακανονισμού θα πρέπει να αναφέρουν πλήρη και ακριβή στοιχεία των σχετικών συναλλαγών που έχουν μετατεθεί για εκτέλεση σε μεταγενέστερο χρόνο, συμπεριλαμβανομένης της ημερήσιας ανάληψης της ασφάλειας με τύπο ενέργειας «COLU». Εάν αναφέρουν ένα ποσοστό των ΣΧΤ τους, θα πρέπει να αναφέρουν πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία σχετικά με τα δεδομένα περιθωρίου και επαναχρησιμοποίησης στους πίνακες 3 και 4 του παραρτήματος των ΤΠ για την υποβολή αναφορών.
144. Στην περίπτωση που αμφότεροι οι αντισυμβαλλόμενοι καλύπτονται από τη σχετική ζητηθείσα ημερομηνία διακανονισμού, για να ελαχιστοποιηθούν οι ασυμφωνίες στη συμφωνία των στοιχείων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμφωνήσουν επί της ημερομηνίας μετάθεσης της εκτέλεσης των ΣΧΤ. Σε κάθε περίπτωση, η υποβολή αναφορών για τις συναλλαγές που έχουν μετατεθεί για εκτέλεση σε μελλοντικό χρόνο θα πρέπει να πραγματοποιηθεί έως 190 ημέρες μετά τη ζητηθείσα ημερομηνία διακανονισμού. Εάν ένας αναφέρων αντισυμβαλλόμενος για τον οποίο δεν έχει τεθεί ακόμα σε ισχύ η ζητηθείσα ημερομηνία διακανονισμού αποφασίσει να αναφέρει συναλλαγές που έχουν μετατεθεί για εκτέλεση σε μεταγενέστερο χρόνο, θα πρέπει να εξασφαλίσει ότι κάθε τέτοια ΣΧΤ αναφέρεται σύμφωνα με την παράγραφο 146.
145. Εάν οι αντισυμβαλλόμενοι το αποφασίσουν, μπορεί να πραγματοποιηθεί επίσης πλήρης αναφορά των ΣΧΤ που έχουν μετατεθεί για εκτέλεση σε μεταγενέστερο χρόνο, δηλ. αναφορά όλων των ΣΧΤ που είναι ανοικτές οποιαδήποτε δεδομένη χρονική στιγμή μετά την πρώτη ζητηθείσα ημερομηνία διακανονισμού πριν από την προαναφερθείσα προθεσμία, σε εθελοντική βάση.
146. Η συναλλαγή που έχει μετατεθεί για εκτέλεση σε μεταγενέστερο χρόνο θα πρέπει να αναφερθεί με τύπο ενέργειας (πεδίο 2.98) «NEWT». Η «Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης» (πεδίο 2.12) θα πρέπει να συμπληρωθεί με την αρχική χρονοσφραγίδα εκτέλεσης. Η «Ημερομηνία αξίας (ημερομηνία έναρξης)» (πεδίο 2.13) θα πρέπει να συμπληρωθεί με την αρχική ημερομηνία αξίας, εκτός εάν έχει τροποποιηθεί λόγω ζητημάτων διακανονισμού σχετικών με την ΣΧΤ. Τα υπόλοιπα πεδία δεδομένων θα πρέπει να περιέχουν την κατάσταση κατά τον χρόνο υποβολής της αναφοράς. Τα προηγούμενα συμβάντα κύκλου ζωής δεν θα πρέπει να αναφερθούν ξεχωριστά.

4.16 Παραγωγή και δομή μοναδικού αναγνωριστικού κωδικού συναλλαγής (UTI)

147. Το παρακάτω διάγραμμα ροής απεικονίζει τη διαδικασία παραγωγής ενός κωδικού UTI.



148. Στην περίπτωση εκκαθαριζόμενων ΣΧΤ, κάθε ΣΧΤ μεταξύ του κεντρικού αντισυμβαλλομένου και των εκκαθαριστικών μελών του και μεταξύ των εκκαθαριστικών μελών και των πελατών τους θα πρέπει να αναφέρονται με διαφορετικούς κωδικούς UTI.
149. Αξίζει να σημειωθεί ότι η συμφωνία των αντισυμβαλλομένων σχετικά με τον κωδικό UTI αποτελεί πρακτικά την εφεδρική επιλογή στο πλαίσιο που προβλέπεται στα τεχνικά πρότυπα, καθώς οι περισσότερες οντότητες βασίζονται στο διάγραμμα ροής για την παραγωγή των κωδικών UTI. Μολαταύτα, οι συμβαλλόμενοι μπορεί να έχουν καταλήξει σε τέτοια συμφωνία, οπότε θα πρέπει να την τηρήσουν όλες τις περιπτώσεις που καλύπτονται από τη συμφωνία.
150. Στην περίπτωση ΣΧΤ ανοικτής προθεσμίας, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να διατηρήσουν τον κωδικό UTI που δημιουργήθηκε αρχικά για την εν λόγω ΣΧΤ και να μην δημιουργούν νέο κωδικό για κάθε ανανέωση.
151. Ο αντισυμβαλλόμενος που δεν παράγει τον κωδικό θα πρέπει να μπορεί να εισαγάγει στα συστήματά του ή στα συστήματα της οντότητας που είναι υπεύθυνη για την αναφορά ή της οντότητας που υποβάλλει την αναφορά τον κωδικό UTI που του κοινοποιεί ο αντισυμβαλλόμενος που τον παρήγαγε.
152. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να εφαρμόζουν τις σχετικές τεχνικές ρυθμίσεις, οι οποίες είναι κατάλληλες με βάση τον όγκο των δεδομένων που θα ανταλλάξουν μεταξύ τους, ώστε να εξασφαλίζουν την έγκαιρη κοινοποίηση και εισαγωγή του κωδικού UTI. Στην περίπτωση που υπάρχει ζήτημα με την παραγωγή ή την κοινοποίηση του κωδικού UTI, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να εξασφαλίσουν την έγκαιρη επίλυση οποιουδήποτε ζητήματος σχετικού με την παραγωγή και την κοινοποίηση του κωδικού UTI και να υποβάλουν την αναφορά έως την προθεσμία αναφοράς της ΣΧΤ.
153. Εάν ο κωδικός UTI είναι εσφαλμένος, η συναλλαγή θα πρέπει να ακυρωθεί και να αναφερθεί ως νέα με τον σωστό κωδικό UTI.
154. Για τον μορφότυπο του κωδικού UTI, οι αντισυμβαλλόμενοι μιας ΣΧΤ μπορεί να εξετάσουν το ενδεχόμενο χρήσης της καθοδήγησης της Επιτροπής Συστημάτων Πληρωμών και Διακανονισμού των κεντρικών τραπεζών των χωρών της Ομάδας των Δέκα (CPMI) και του Διεθνούς Οργανισμού Επιτροπών Εποπτείας Κεφαλαιγορών (IOSCO) σύμφωνα με την οποία οι νέοι κωδικό UTI θα πρέπει να δομούνται ως αλυσιδωτός συνδυασμός των εξής στοιχείων:
 - α) του έγκυρου κωδικού LEI της οντότητας παραγωγής κατά τον χρόνο παραγωγής και
 - β) μιας μοναδικής τιμής που δημιουργείται από την εν λόγω οντότητα (όπου η τιμή αυτή θα πρέπει απλώς να είναι μοναδική εντός του συνόλου των τιμών αυτών που έχουν παραχθεί από την εν λόγω οντότητα, καθώς ο συνδυασμός της με τον κωδικό LEI θα διασφαλίζει τη μοναδικότητά του σε παγκόσμιο επίπεδο).

4.17 Προσδιορισμός και αναφορά δικαιούχων

155. Μια συνηθισμένη περίπτωση, χωρίς ωστόσο να αποκλείονται και άλλες, είναι οι δομές κεφαλαίου τύπου μανδύα (umbrella) και υποκεφαλαίων, όπου το κεφάλαιο τύπου umbrella είναι ο αντισυμβαλλόμενος και το υποκεφάλαιο ή τα υποκεφάλαια είναι οι δικαιούχοι.

156. Μπορεί να υπάρχουν περιπτώσεις στις οποίες ο δικαιούχος είναι μια σαφώς διαχωρισμένη ομάδα· σε αυτές τις περιπτώσεις, ο κωδικός LEI θα πρέπει να χρησιμοποιείται για τον προσδιορισμό της εν λόγω διαχωρισμένης ομάδας⁷.

4.18 Προσδιορισμός του εκδότη τίτλων και των τίτλων

157. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τον κωδικό LEI του(των) εκδότη(-οτών) των τίτλων που αποτέλεσαν αντικείμενο δανειοδοσίας ή δανειοληψίας, τον κωδικό LEI του(των) εκδότη(-οτών) των τίτλων που χρησιμοποιήθηκαν ως ασφάλεια, καθώς και τους κωδικούς ISIN των τίτλων.

158. Κατά την αναφορά αυτών των πληροφοριών, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να εξασφαλίσουν ότι υπάρχει αντιστοιχία μεταξύ του κωδικού ISIN και του κωδικού LEI του εκδότη που αναφέρονται σύμφωνα με τους κανόνες επικύρωσης.

4.19 Διαδικασία στην περίπτωση που ένας αντισυμβαλλόμενος υποβάλλεται σε εταιρική πράξη

159. Η οντότητα με τον νέο κωδικό LEI (π.χ. συγχωνευμένη ή εξαγοράζουσα οντότητα — εφεξής «νέα οντότητα») θα πρέπει να ειδοποιήσει το(τα) ΑΚΣ στο(στα) οποίο(-α) ανέφερε τη ΣΧΤ της για την αλλαγή και να ζητήσει επικαιροποίηση του αναγνωριστικού αριθμού της εκκρεμούς ΣΧΤ σύμφωνα με την παράγραφο 162 κατωτέρω. Εάν η αλλαγή του αναγνωριστικού κωδικού είναι αποτέλεσμα συγχώνευσης ή εξαγοράς, η συγχωνευμένη ή εξαγοράζουσα οντότητα θα πρέπει επίσης να επικαιροποιήσει δεόντως την εγγραφή LEI της οντότητας που εξαγοράσθηκε/απορροφήθηκε. Κατά περίπτωση, ο αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να υποβάλει επίσης πληροφορίες για την αλλαγή χώρας.

160. Στην περίπτωση συμβάντων εταιρικής αναδιάρθρωσης που επηρεάζουν όλες τις εκκρεμείς ΣΧΤ, το ΑΣΚ θα πρέπει να προσδιορίσει όλες τις εκκρεμείς ΣΧΤ, όπου η οντότητα προσδιορίζεται με τον παλαιό κωδικό LEI σε οποιοδήποτε από τα ακόλουθα πεδία: αναγνωριστικός κωδικός αναφέροντος αντισυμβαλλομένου, αναγνωριστικός κωδικός του άλλου αντισυμβαλλομένου, και να αντικαταστήσει τον παλαιό κωδικό LEI με τον νέο.

161. Άλλα συμβάντα εταιρικής αναδιάρθρωσης, όπως, άνευ περιορισμού, μερικές εξαγορές, τεχνολογικοί, μπορεί να επηρεάζουν μόνο ένα υποσύνολο εκκρεμών ΣΧΤ, οπότε η νέα οντότητα θα πρέπει να παράσχει ανάλογα στο ΑΚΣ τους κωδικούς UTI των ΣΧΤ που επηρεάζονται από το εν λόγω συμβάν.

162. Αυτό πραγματοποιείται μέσω της ακόλουθης ελεγχόμενης διαδικασίας:

- α) Η νέα οντότητα θα πρέπει να υποβάλει έγγραφη τεκμηρίωση προς το(τα) ΑΚΣ στο(στα) οποίο(-α) αναφέρει τις ΣΧΤ της και ζητά την αλλαγή του κωδικού LEI λόγω εταιρικού συμβάντος. Οι παρακάτω πληροφορίες θα πρέπει να παρουσιάζονται με

⁷ Όπως αναφέρεται στη σύσταση αριθ. 8 της έκθεσης του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας του 2012 με τίτλο «A Global Legal Entity Identifier for Financial Markets (Ένας παγκόσμιος ταυτοποιητής νομικής οντότητας για τις χρηματοπιστωτικές αγορές), οι ομάδες στοιχείων ενεργητικού ή άλλα διαχωρισμένα τμήματα μιας νομικής οντότητας μπορεί να έχουν χωριστά δικαιώματα και υποχρεώσεις με επαρκές επίπεδο ανεξαρτησίας της εν λόγω νομικής οντότητας και να είναι επιλέξιμα για τη λήψη κωδικού LEI. Αυτό επίσης συνάδει με το πρότυπο ISO 17442:2012 για τους ταυτοποιητές νομικής οντότητας.

σαφήνεια στην τεκμηρίωση: i) ο κωδικός ή οι κωδικοί LEI των οντοτήτων που συμμετέχουν στη συγχώνευση, εξαγορά ή άλλο εταιρικό συμβάν· ii) ο κωδικός LEI της νέας οντότητας, iii) η ημερομηνία πραγματοποίησης της αλλαγής και iv) οι κωδικοί UTI των σχετικών εκκρεμών ΣΧΤ.

Στην περίπτωση συγχώνευσης ή εξαγοράς, η τεκμηρίωση θα πρέπει να περιλαμβάνει αποδεικτικά στοιχεία ότι το εταιρικό συμβάν έχει λάβει ή θα λάβει χώρα και να είναι νομίμως υπογεγραμμένη. Στο μέτρο του εφικτού, η οντότητα θα πρέπει να παρέχει τις απαιτούμενες πληροφορίες εκ των προτέρων, έτσι ώστε η αλλαγή να μην πραγματοποιείται αναδρομικά, αλλά κατά την ημερομηνία που προσδιορίζεται στο στοιχείο iii). Θα πρέπει να επισημανθεί ότι η μη έγκαιρη επικαιροποίηση του νέου κωδικού LEI θα επιφέρει την απόρριψη των αναφορών που υποβάλλονται από την οντότητα, στην περίπτωση που η οντότητα έχει προσδιοριστεί προηγουμένως με τον παλαιό κωδικό LEI με κατάλληλη κατάσταση (π.χ. «Εκδόθηκε», «Εκκρεμεί η μεταφορά» ή «Εκκρεμεί η αρχειοθέτηση») και η εν λόγω κατάσταση μετατράπηκε στη συνέχεια σε «Συγχωνεύθηκε».

- β) Το ΑΚΣ θα πρέπει να μεταδώσει αυτές τις πληροφορίες σε όλα τα άλλα ΑΚΣ μέσω συγκεκριμένου αρχείου, το οποίο θα πρέπει να περιλαμβάνει i) τον παλαιό κωδικό ή τους παλαιούς κωδικούς LEI, ii) τον νέο κωδικό ή τους νέους κωδικούς LEI και iii) την ημερομηνία κατά την οποία θα πρέπει να πραγματοποιηθεί η αλλαγή. Στο μέτρο του εφικτού, το αρχείο θα πρέπει να αποστέλλεται εκ των προτέρων, έτσι ώστε η αλλαγή να μην πραγματοποιείται αναδρομικά, αλλά κατά την ημερομηνία που προσδιορίζεται στο στοιχείο iii).
 - γ) Καθένας από τους αντισυμβαλλόμενους των ΣΧΤ, στην περίπτωση που προσδιορίζεται οποιαδήποτε από τις συγχωνευμένες οντότητες, θα πρέπει να ενημερωθεί για την τροποποίηση από το ΑΚΣ στο οποίο υποβάλει αναφορά.
 - δ) Το(τα) ΑΚΣ θα πρέπει επίσης να ειδοποιήσει(-ουν) τις ρυθμιστικές αρχές που έχουν πρόσβαση στα δεδομένα σχετικά με τις ΣΧΤ που έχουν επικαιροποιηθεί.
 - ε) Κατά περίπτωση, το ΑΚΣ θα πρέπει να επικαιροποιήσει το πεδίο 1.12 «Χώρα του άλλου αντισυμβαλλομένου».
- στ) Οι αλλαγές θα πρέπει να διατηρούνται στο ημερολόγιο αναφορών που τηρεί κάθε ΑΚΣ.
163. Οι μεταγενέστερες αναφορές θα πρέπει να επικυρώνονται με βάση το αρχείο παγκόσμιων αναγνωριστικών κωδικών νομικών οντοτήτων ως συνήθως και να απορρίπτονται, σε περίπτωση αποτυχίας της επικύρωσης.
164. Επομένως, δεν αναμένεται η υποβολή αναφοράς από μια οντότητα ως αποτέλεσμα ενός νέου κωδικού LEI.
165. Η προαναφερθείσα διαδικασία δεν θα πρέπει να εφαρμόζεται όταν οι αντισυμβαλλόμενοι προσδιορίζονται εσφαλμένα. Στην εν λόγω περίπτωση, θα πρέπει να υποβάλουν αναφορά ΣΧΤ με τύπο ενέργειας «EROR», να συμφωνήσουν έναν νέο κωδικό UTI με τον έτερο αντισυμβαλλόμενο και να αναφέρουν τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία της ΣΧΤ.

4.20 Υποβολή αναφορών κατά την περίοδο σταδιακής εφαρμογής

166. Οι αντισυμβαλλόμενοι για τους οποίους δεν έχει τεθεί ακόμα σε ισχύ η υποχρέωση αναφοράς θα πρέπει να παράσχουν στον αντισυμβαλλόμενο για τον οποίο έχει τεθεί σε ισχύ η υποχρέωση αναφοράς όλες τις σχετικές πληροφορίες σύμφωνα με τα ΤΠ για την υποβολή αναφορών. Οι πληροφορίες που θα πρέπει να παρασχεθούν στον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο αποτελούνται από 2 πεδία δεδομένων. Αυτά είναι τα πεδία δεδομένων «Άλλος αντισυμβαλλόμενος», «Υποκατάστημα του άλλου αντισυμβαλλομένου» και «Χώρα του άλλου αντισυμβαλλομένου». Για αυτά τα πεδία δεδομένων, οι πληροφορίες θα πρέπει να παρασχεθούν στον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο εγκαίρως.
167. Εάν οι αντισυμβαλλόμενοι για τους οποίους δεν έχει τεθεί ακόμα σε ισχύ η υποχρέωση αναφοράς θεωρούν ότι είναι ευκολότερο, μπορούν να ξεκινήσουν την υποβολή αναφορών πριν από τη σχετική ημερομηνία έναρξης της υποβολής αναφορών που ορίζεται στο άρθρο 33 παράγραφος 2 στοιχείο α) του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων. Εάν ο αντισυμβαλλόμενος για τον οποίο δεν έχει τεθεί ακόμα σε ισχύ η υποχρέωση γνωστοποίησης αποφασίσει να αναφέρει συναλλαγές, θα πρέπει να εφαρμόσει την παράγραφο 144 της ενότητας 4.15 των κατευθυντήριων γραμμών.

5 Πίνακες πεδίων του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων

168. Το άρθρο 1 παράγραφος 1 των ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών ορίζει ότι «Οι αναφορές που καταρτίζονται σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 περιλαμβάνουν τα πλήρη και ακριβή λεπτομερή στοιχεία που ορίζονται στους πίνακες 1, 2, 3 και 4 του παραρτήματος που αφορούν την εν λόγω ΣΧΤ». Οι περιπτώσεις χρήσης που περιλαμβάνονται στις ενότητες 5.1 έως 5.6 δεν περιλαμβάνουν απαραίτητως όλα τα πεδία που αφορούν τη σχετική ΣΧΤ, αλλά εστιάζουν σε συγκεκριμένες ενότητες των πεδίων δεδομένων για την παροχή αναλυτικότερης και λεπτομερέστερης καθοδήγησης σχετικά με την υποβολή αναφορών χωρίς περιττή επανάληψη ή συμπερίληψη άλλων στοιχείων δεδομένων.
169. Οι κανόνες επικύρωσης περιέχουν την πλήρη καθοδήγηση σχετικά με τα απαιτούμενα πεδία ανά τύπο ΣΧΤ, τύπο ενέργειας και επίπεδο, καθώς και τις σχετικές εξαρτήσεις.
170. Οι επόμενες ενότητες περιλαμβάνουν διάφορα σενάρια και αντίστοιχους πίνακες που διαισαφηνίζουν τον σωστό τρόπο αναφοράς αυτών των σεναρίων. Κάθε πίνακας παρουσιάζει τα πεδία αναφοράς σύμφωνα με τα τεχνικά πρότυπα του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων. Η στήλη «Πεδίο» παρουσιάζει το όνομα κάθε πεδίου και η στήλη «Παράδειγμα» αναφέρει ένα παράδειγμα των στοιχείων που θα πρέπει να περιλαμβάνονται στο εν λόγω πεδίο. Η τελική στήλη με τίτλο «Μήνυμα XML» εμφανίζει τη μορφή του μηνύματος XML που θα πρέπει να υποβληθεί στην αναφορά συναλλαγής.
171. Εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά στο συγκεκριμένο σενάριο, οι ακόλουθες βασικές πληροφορίες ισχύουν για όλα τα σενάρια που ορίζονται στην ενότητα 5:

Ο αντισυμβαλλόμενος Α είναι χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος με κωδικό LEI 12345678901234500000.

Ο αντισυμβαλλόμενος Β είναι ένας γαλλικός χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος με κωδικό LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST.

Ο αντισυμβαλλόμενος C είναι MXA-MME με κωδικό LEI 123456789ABCDEFGHIJK.

Ο αντισυμβαλλόμενος D έχει κωδικό LEI 11223344556677889900.

Ο μεσίτης E έχει κωδικό LEI 88888888888888888888.

Ο φορέας δανεισμού F έχει κωδικό LEI BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB.

Ο πάροχος υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών G έχει κωδικό LEI 77777777777777777777.

Η τράπεζα θεματοφύλακας H έχει κωδικό LEI AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA.

Το τρίτο μέρος I παρέχει υπηρεσίες υποβολής αναφορών και έχει κωδικό LEI 12345123451234512345.

Ο αντισυμβαλλόμενος J ενεργεί επίσης ως εκκαθαριστικό μέλος και έχει κωδικό LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC.

Ο ΟΣΕΚΑ Κ έχει κωδικό LEI UUUUUUUUUUU1111111111, ενώ η εταιρεία διαχείρισης ΟΣΕΚΑ L έχει κωδικό LEI UUUUUUUUUUU2222222222.

Ο ΟΕΕ Μ έχει κωδικό LEI AAAAAAAAAA1111111111, ενώ η εταιρεία διαχείρισης ΟΕΕ Ν έχει κωδικό LEI AAAAAAAAAA2222222222.

Ο κεντρικός αντισυμβαλλόμενος Ο έχει κωδικό LEI BBBBBBBBBB1111111111.

Ο εκδότης γερμανικών τίτλων έχει κωδικό LEI NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN.

Ο εκδότης ισπανικών τίτλων έχει κωδικό LEI EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE.

Ο εκδότης γαλλικών τίτλων έχει κωδικό LEI FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF.

Ο εκδότης ολλανδικών τίτλων έχει κωδικό LEI DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD.

Ο εκδότης ιταλικών τίτλων έχει κωδικό LEI IIIIIIIIIIIIIIIIIIIII.

Ένας γενικός εκδότης τίτλων έχει κωδικό LEI GGGGGGGGGGGGGGGGGGGG.

Ο εκδότης γαλλικών μετοχών του βασικού δείκτη έχει κωδικό LEI 529900S21EQ1BO4ESM68.

Ο τόπος διαπραγμάτευσης Ρ έχει κωδικό MIC XWAR

Οι τίτλοι έχουν τους παρακάτω κωδικούς ISIN:

α) Γερμανικές ομολογίες (κοινές ομολογίες): DE0010877643

β) Ισπανικές ομολογίες αόριστης διάρκειας: ES0010877643

γ) Γαλλικές ομολογίες: FR0010877643

δ) Ολλανδικές ομολογίες: NL0010877643

ε) Γαλλικές μετοχές του βασικού δείκτη: FR0000120271

στ) Άλλοι γαλλικοί τίτλοι: FR0010877000

ζ) Καλάθι ασφαλειών: GB00BH4HKS39

η) Συνιστώσα ασφάλειας 1: IT00BH4HKS39

θ) Συνιστώσα ασφάλειας 2: FR00BH4HKS39

Οι τίτλοι ταξινομούνται με τους παρακάτω κωδικούς CFI:

α) Κρατική κοινή ομολογία: DBFTFR

β) Κρατική μη εξαγοράσιμη ομολογία: DBFTPR

γ) Μετοχές: ESVUFN

Τα πεδία στους πίνακες που είναι κενά και έχουν γκρι σκίαση δεν ισχύουν για τα συγκεκριμένα παραδείγματα, αλλά εμφανίζονται για διευκρινιστικούς σκοπούς.

Συμπεριλαμβάνεται η δυνατότητα εφαρμογής των περιπτώσεων χρήσης στους διάφορους τύπους ΣΧΤ. Παρουσιάζεται επίσης η πραγματική υποβολή αναφορών σύμφωνα με τα υποδείγματα XML βάσει της μεθοδολογίας του προτύπου ISO 20022.

5.1 Δεδομένα αντισυμβαλλομένων

172. Όταν εκκαθαρίζεται μια ΣΧΤ, κάθε αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να αναφέρει στο πεδίο εκκαθαριστικού μέλους το εκκαθαριστικό μέλος του.
173. Όταν υπάρχει εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφορών ή κατανομή της ευθύνης, η οντότητα που υποβάλλει την αναφορά ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά θα πρέπει να υποβάλει τα δεδομένα αντισυμβαλλομένων ξεχωριστά και να αναφέρει τα δεδομένα δανείων και ασφαλειών για κάθε μία από τις δύο πλευρές.
174. Σε περιπτώσεις χρήσης που καλύπτουν δύο ή περισσότερες από τις περιπτώσεις χρήσης που περιλαμβάνονται παρακάτω, οι αναφέροντες αντισυμβαλλόμενοι ή οι οντότητες που είναι υπεύθυνες για την υποβολή των αναφορών θα πρέπει να συμπεριλάβουν όλα τα σχετικά λεπτομερή στοιχεία με βάση την παρακάτω καθοδήγηση.

Πίνακας 7 – Περιπτώσεις χρήσης

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared bilateral SFT between headquarters	Y	Y	Y	Y
Non-cleared bilateral SFT between branches	Y	Y	Y	Y
Non-cleared bilateral SFT with beneficiaries	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with brokers, settled with a custodian bank	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent, settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party	Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent	Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund	Y	Y	Y	Y

Πίνακας 7 – Περιπτώσεις χρήσης

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITS management company delegates reporting to a third party	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs concluded by AIF	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced	Y	Y	Y	Y

5.1.1 Μη εκκαθαριζόμενες διμερείς ΣΧΤ μεταξύ εδρών

175. Ο Πίνακας 8 παρουσιάζει τους τύπους συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων που μπορούν να διεξαχθούν σε αμιγώς διμερή βάση μεταξύ δύο εδρών.

Πίνακας 8 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

176. Ο Πίνακας 9 παρουσιάζει την αναφορά μιας διμερούς συναλλαγής, όπου ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος (αντισυμβαλλόμενος A) υποβάλλει επίσης τις αναφορές του (δηλ. δεν υπάρχει ξεχωριστή οντότητα η οποία υποβάλλει την αναφορά). Ο αντισυμβαλλόμενος A είναι επίσης ο δικαιούχος αυτής της συναλλαγής και ο συμμετέχων στο ΚΑΤ.

Πίνακας 9 – Μη εκκαθαριζόμενες διμερείς ΣΧΤ μεταξύ εδρών			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2021-02-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	<RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		<LEI>12345678901234500000</LEI>
7	Branch of the reporting counterparty		</Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI>
9	Counterparty side	GIVE	</Ntr>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
12	Country of the other Counterparty	FR	</Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty>
13	Beneficiary		<NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent		<LEI>12345678901234500000</LEI>
15	Broker		</NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		</SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData>

Πίνακας 9 – Μη εκκαθαριζόμενες διμερείς ΣΧΤ μεταξύ εδρών			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.2 Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ μεταξύ υποκαταστημάτων

Πίνακας 10 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. Ο Πίνακας 11 παρουσιάζει ένα παράδειγμα αναφοράς μιας διμερούς συναλλαγής που συνάπτεται μεταξύ υποκαταστημάτων δύο αντισυμβαλλομένων. Οι νομικές οντότητες (έδρες) προσδιορίζονται με τους αντίστοιχους κωδικούς LEI, ενώ οι χώρες των υποκαταστημάτων προσδιορίζονται με τους κωδικούς χώρας ISO. Ο αντισυμβαλλόμενος Α είναι επίσης ο συμμετέχων στο ΚΑΤ.

Πίνακας 11 – Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ μεταξύ υποκαταστημάτων			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		

Πίνακας 11 – Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ μεταξύ υποκαταστημάτων

No	Field	Example	XML Message
7	Branch of the reporting counterparty	FR	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Brnch> <Ctry>FR</Ctry> </Brnch> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>
8	Branch of the other counterparty	DE	
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		

5.1.3 Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ με δικαιούχους

Πίνακας 12 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Υ	Υ	Υ	N

178. Ο Πίνακας 13 παρουσιάζει ένα παράδειγμα διμερούς μη εκκαθαριζόμενης συναλλαγής στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος A δεν είναι δικαιούχος της συναλλαγής. Δικαιούχος είναι ο αντισυμβαλλόμενος D. Ο αντισυμβαλλόμενος A είναι επίσης ο συμμετέχων στο ΚΑΤ.

Πίνακας 13 – Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ με δικαιούχους			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEF GHIJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> </CtrPtyData> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	

Πίνακας 13 – Μη εκκαθαριζόμενη διμερής ΣΧΤ με δικαιούχους			
No	Field	Example	XML Message
13	Beneficiary	{LEI} of counterparty D	<pre> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> </pre>
14	Tri-party agent		<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Bnfcry> </pre>
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		<pre> <LEI>11223344556677889900</LEI> </Bnfcry> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.4 Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτες, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με τράπεζα θεματοφύλακα

Πίνακας 14 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. Στο σενάριο που παρουσιάζεται στον πίνακα 15, ο αντισυμβαλλόμενος A συνάπτει συναλλαγή με τον αντισυμβαλλόμενο B. Ο αντισυμβαλλόμενος A χρησιμοποιεί την

τράπεζα θεματοφύλακα Η, η οποία προσδιορίζεται επομένως στο πεδίο 1.17. Επιπρόσθετα, ο αντισυμβαλλόμενος Α χρησιμοποιεί τις υπηρεσίες του μεσίτη Ε.

Πίνακας 15 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτες, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με τράπεζα θεματοφύλακα

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEF GHIJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <StlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </StlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		

Πίνακας 15 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτες, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με τράπεζα θεματοφύλακα

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttImPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.5 Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών

Πίνακας 16 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Υ	Υ	Υ	N

180. Στο σενάριο που παρουσιάζεται στον Πίνακα 17, ο αντισυμβαλλόμενος Α συνάπτει συναλλαγή με τον αντισυμβαλλόμενο Β. Ο αντισυμβαλλόμενος Α χρησιμοποιεί τον φορέα δανεισμού F και τον πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών G. Επιπρόσθετα, ο αντισυμβαλλόμενος Α χρησιμοποιεί τις υπηρεσίες του μεσίτη Ε. Ο αντισυμβαλλόμενος Α είναι ο συμμετέχων στο ΚΑΤ.

Πίνακας 17 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>

Πίνακας 17 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών

No	Field	Example	XML Message
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	<New> ...
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	<CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		<LEI>12345678901234500000</LEI>
7	Branch of the reporting counterparty		</Id> <Ntr>
8	Branch of the other counterparty		<FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI>
9	Counterparty side	GIVE	</Ntr> <Sd>GIVE</Sd>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
12	Country of the other counterparty	FR	</Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty>
13	Beneficiary		<NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<OthrPtyData> <TrptyAgt>
16	Clearing member		<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<Brkr> <LEI>888888888888888888888888</LEI> </Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<StlmPties> <CntrlScitiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlScitiesDpstryPtcpt> </StlmPties> <AgtLndr>

Πίνακας 17 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.6 Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος.

Πίνακας 18 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Υ	Υ	Υ	N

181. Στο σενάριο που παρουσιάζεται στον Πίνακα 19, ο αντισυμβαλλόμενος Α συνάπτει συναλλαγή με τον αντισυμβαλλόμενο Β. Ο αντισυμβαλλόμενος Α χρησιμοποιεί τον φορέα δανεισμού F και τον πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών G. Επιπρόσθετα, ο αντισυμβαλλόμενος Α χρησιμοποιεί τις υπηρεσίες του μεσίτη E και της τράπεζας θεματοφύλακα H. Τέλος, ο αντισυμβαλλόμενος Α αναθέτει την υποβολή της αναφοράς στο τρίτο μέρος I.

Πίνακας 19 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	<Rpt> <New>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI>
8	Branch of the other counterparty		</Id> <Ntr>
9	Counterparty side	GIVE	<Fl> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</Fl> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of Broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<TrptyAgt> <LEI>????????????????????</LEI> </TrptyAgt>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <StlmPties>

Πίνακας 19 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.7 Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών

Πίνακας 20 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Υ	Υ	Υ	N

182. Ο Πίνακας 21 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση εκκαθαριζόμενης ΣΧΤ. Ο τρόπος συμπλήρωσης των πεδίων δεν εξαρτάται από τον τύπο της πρόσβασης σε κεντρικό αντισυμβαλλόμενο που έχει ο αντισυμβαλλόμενος. Θα πρέπει να προσδιορίζεται πάντα η οντότητα που ενεργεί ως εκκαθαριστικό μέλος.

183. Ο αντισυμβαλλόμενος A έχει πρόσβαση στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο μέσω του εκκαθαριστικού μέλους J. Επίσης, χρησιμοποιεί τις υπηρεσίες του μεσίτη E, του φορέα

δανεισμού F και του παρόχου υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών G. Ο αντισυμβαλλόμενος A είναι επίσης ο συμμετέχων στο ΚΑΤ.

184. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι το πεδίο κεντρικού αντισυμβαλλομένου αφορά τον πίνακα 2 (Δεδομένα δανείων και ασφαλειών) και, επομένως, ο τρόπος συμπλήρωσής του καλύπτεται στην ενότητα 5.2.

Πίνακας 21 – Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	<Rpt> <New>
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm>
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptSubmitgNtty>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData>
6	Additional sector classification		<RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</Ntr> <Sd>GIVE</Sd>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt>

Πίνακας 21 – Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών

No	Field	Example	XML Message
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234512345</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB </LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.8 Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος

Πίνακας 22 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

185. Αντίστοιχα με το προηγούμενο παράδειγμα, ο Πίνακας 23 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση μιας εκκαθαριζόμενης ΣΧΤ όπου ο αντισυμβαλλόμενος A έχει πρόσβαση στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο μέσω του εκκαθαριστικού μέλους J. Επίσης, χρησιμοποιεί τις υπηρεσίες του μεσίτη E, του φορέα δανεισμού F και του παρόχου υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών G. Επιπρόσθετα, στο συγκεκριμένο παράδειγμα, η συναλλαγή τελεί υπό διακανονισμό με την οντότητα H η οποία διαφέρει από τους αντισυμβαλλόμενους και ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος αναθέτει την υποβολή της αναφοράς στο τρίτο μέρος I.
186. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι ο τρόπος συμπλήρωσης των πεδίων δεν εξαρτάται από τον τύπο της πρόσβασης σε κεντρικό αντισυμβαλλόμενο που διαθέτει ο αντισυμβαλλόμενος. Θα πρέπει να προσδιορίζεται πάντα η οντότητα που ενεργεί ως εκκαθαριστικό μέλος.

Πίνακας 23 – Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		

Πίνακας 23 – Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ με μεσίτη, φορέα δανεισμού και πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών, η οποία τελεί υπό διακανονισμό με συμμετέχοντα σε ΚΑΤ που διαφέρει από οποιαδήποτε από τις οντότητες και εθελοντική ανάθεση της υποβολής αναφοράς σε τρίτο μέρος

No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<pre> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> </pre>
15	Broker	{LEI} of broker E	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> </pre>
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<pre> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> </pre>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<pre> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> </pre>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.9 Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ

Πίνακας 24 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Υ	Υ	Υ	Υ

187. Ο Πίνακας 25 παρουσιάζει την αναφορά μιας ΣΧΤ που συνάπτεται από τον ΟΣΕΚΑ Κ. Σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, η εταιρεία διαχείρισης ΟΣΕΚΑ L είναι υπεύθυνη για την υποβολή της αναφοράς εκ μέρους του ΟΣΕΚΑ, επομένως αναφέρεται και στο πεδίο 2.2 «Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά» και στο πεδίο 2.10 «Οντότητα υπεύθυνη για την αναφορά». Η συναλλαγή τελεί υπό διακανονισμό με την τράπεζα θεματοφύλακα Η.

Πίνακας 25 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>UUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of UCITS management company L	
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	

Πίνακας 25 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ			
No	Field	Example	XML Message
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
12	Country of the other counterparty	FR	</Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty>
13	Beneficiary		<NttyRspnsblForRpt>
14	Tri-party agent		<LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI>
15	Broker		</NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		</SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.1.10 Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ και η εταιρεία διαχείρισης ΟΣΕΚΑ αναθέτει την υποβολή της αναφοράς σε τρίτο μέρος

Πίνακας 26 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

188. Ο Πίνακας 27 παρουσιάζει την αναφορά μιας ΣΧΤ που συνάπτεται από τον ΟΣΕΚΑ Κ. Σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, η εταιρεία διαχείρισης ΟΣΕΚΑ L είναι υπεύθυνη για την υποβολή

της αναφοράς εκ μέρους του ΟΣΕΚΑ, επομένως αναφέρεται στο πεδίο 2.10 «Οντότητα υπεύθυνη για την αναφορά». Ωστόσο, αποφασίζει να αναθέσει την υποβολή της αναφοράς στο τρίτο μέρος Ι, το οποίο αναφέρεται στο πεδίο 2.2 «Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά». Η συναλλαγή τελεί υπό διακανονισμό με την τράπεζα θεματοφύλακα Η.

Πίνακας 27 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	...
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	<CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty>
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>UUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr>
9	Counterparty side	GIVE	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		<LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<OthrPtyData> <StlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </StlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
18	Agent lender		

Πίνακας 27 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΣΕΚΑ

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.11 Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΕΕ

Πίνακας 28 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης

Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Υ	Υ	Υ	Υ

189. Ο Πίνακας 29 παρουσιάζει την αναφορά μιας ΣΧΤ που συνάπτεται από τον ΟΕΕ Μ. Σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 3 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, η εταιρεία διαχείρισης ΟΕΕ Ν είναι υπεύθυνη για την υποβολή της αναφοράς εκ μέρους του ΟΕΕ, επομένως αναφέρεται και στο πεδίο 2.2 «Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά» και στο πεδίο 2.10 «Οντότητα υπεύθυνη για την αναφορά». Η συναλλαγή τελεί υπό διακανονισμό με την τράπεζα θεματοφύλακα Η.

Πίνακας 29 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΕΕ

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	
6	Additional sector classification		

Πίνακας 29 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ που συνάπτονται από ΟΕΕ

No	Field	Example	XML Message
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>AAAAAAAAAA111111111</LEI> </Id>
8	Branch of the other counterparty		<Ntr> <FI>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	</Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		<LEI>AAAAAAAAAA222222222</LEI>
16	Clearing member		</NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<StlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </StlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.12 Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ στις οποίες η διαχείριση του χαρτοφυλακίου του κεφαλαίου ανατίθεται

190. Στην περίπτωση ανάθεσης της διαχείρισης χαρτοφυλακίου σε οντότητα διαφορετική της εταιρείας διαχείρισης του κεφαλαίου, η εν λόγω οντότητα θα πρέπει να αναφέρεται μόνο ως μεσίτης, εφόσον ενεργεί ως τέτοιος. Διαφορετικά, η οντότητα αυτή, όπως και οι άλλες

οντότητες που μπορεί να συμμετέχουν άμεσα ή έμμεσα στη ΣΧΤ, δεν θα πρέπει να αναφερθούν σε κανένα πεδίο.

191. Στο σενάριο που παρουσιάζεται στον Πίνακα 31, η διαχείριση χαρτοφυλακίου του ΟΕΕ Μ έχει ανατεθεί σε άλλη οντότητα η οποία δεν ενεργεί ως μεσίτης. Η συναλλαγή τελεί υπό διακανονισμό με την τράπεζα θεματοφύλακα Η.

Πίνακας 30 – ΣΧΤ στις οποίες εφαρμόζεται η περίπτωση χρήσης			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

Πίνακας 31 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ στις οποίες η διαχείριση του χαρτοφυλακίου του κεφαλαίου ανατίθεται εξωτερικά			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAA222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAA111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		

Πίνακας 31 – Μη εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ στις οποίες η διαχείριση του χαρτοφυλακίου του κεφαλαίου ανατίθεται εξωτερικά

No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		<LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI>
16	Clearing member		</NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Brkr> <LEI> AAAAAAAAAA2222222222</LEI>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	</Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
18	Agent lender		<LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.2 Δεδομένα δανείων και ασφαλειών

192. Μετά τη συμπλήρωση των πεδίων δεδομένων αντισυμβαλλομένων, παρουσιάζεται ο τρόπος συμπλήρωσης των πεδίων δανείων και ασφαλείας για τις διάφορες περιπτώσεις χρήσης. Παρουσιάζεται επίσης η υποβολή αναφορών σύμφωνα με τα υποδείγματα XML του προτύπου ISO 20002. Αυτό θα διευκολύνει τη συμπλήρωση των πεδίων από τους αντισυμβαλλόμενους.
193. Καθεμιά από τις υποενότητες θα περιλαμβάνει σύντομη περιγραφή της λογικής αναφοράς για τα πεδία που παρουσιάζονται.

5.2.1 Αναφορά τύπων ενεργειών σε επίπεδο συναλλαγής και επίπεδο θέσης.

5.2.1.1 Νέα διμερής ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής που δεν εκκαθαρίζεται

194. Ο Πίνακας 32 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση νέας ΣΧΤ η οποία δεν εκκαθαρίζεται. Με αυτόν τον τρόπο θα πρέπει να αναφέρονται οι ΣΧΤ που είναι διμερείς, σε επίπεδο συναλλαγής.

Πίνακας 32 – Νέα διμερής ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής που δεν εκκαθαρίζεται			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

5.2.1.2 Νέα διμερής ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής που εκκαθαρίζεται i) αυθημερόν ή ii) μεταγενέστερα.

195. Ο Πίνακας 33, ο Πίνακας 34 και ο Πίνακας 35 παρουσιάζουν τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς από έναν αντισυμβαλλόμενο (όχι τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο) στην περίπτωση μιας νέας ΣΧΤ, όταν η συναλλαγή i) εκτελείται διμερώς και εκκαθαρίζεται στη συνέχεια αυθημερόν ή ii) εκκαθαρίζεται σε ημερομηνία μεταγενέστερη της σύναψής της σε τόπο διαπραγμάτευσης. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να υποβάλουν αναφορά ΣΧΤ με τύπο ενέργειας «ETRM», ο οποίος δεν επιτρέπει τη συμπλήρωση του πεδίου «Εκκαθαρισμένο» για να δηλωθεί η πρόωρη λήξη της συναλλαγής που αναφέρεται ως μη εκκαθαρισμένη. Στη συνέχεια, ο αντισυμβαλλόμενος θα πρέπει να υποβάλει αναφορά ΣΧΤ

με τύπο ενέργειας «NEWT» για να δηλώσει ότι η ΣΧΤ έχει εκκαθαριστεί. Η σειρά υποβολής των αναφορών παρουσιάζεται στον Πίνακα 33, τον Πίνακα 34 και τον Πίνακα 35, αντίστοιχα.

Πίνακας 33 – Νέα διμερής ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής που εκκαθαρίζεται αυθημερόν ή μεταγενέστερα.			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre><SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> </RpTrad> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt></pre>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

Πίνακας 34 – Λήξη της διμερούς ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής λόγω εκκαθάρισης αυθημερόν ή μεταγενέστερα.			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre><SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <EarlyTermntn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> </LnData> <CollData> ... </CollData></pre>
98	Action type	ETRM	
99	Level		

Πίνακας 34 – Λήξη της διμερούς ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής λόγω εκκαθάρισης αυθημερόν ή μεταγενέστερα.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </EarlyTermntn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Πίνακας 35 – Νέα εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής που προκύπτει από την εκκαθάριση διμερούς ΣΧΤ αυθημερόν ή μεταγενέστερα.

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT12	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> <RptTrckgNb>UT11</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number	UT11 ⁸	
5	Cleared	true	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

196. Επισημαίνεται ότι δεν αναμένεται να υποβληθεί η αναφορά του Πίνακα 33 και του Πίνακα 34, εάν η συναλλαγή συνάπτεται σε τόπο διαπραγμάτευσης από αντισυμβαλλόμενους που είναι επίσης εκκαθαριστικά μέλη και εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο αυθημερόν· αναμένεται μόνο η υποβολή της αναφοράς του Πίνακα 35. Επιπρόσθετα, ο Πίνακας 35 παρουσιάζει την αναφορά στην περίπτωση που μια εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ δεν

⁸ Από την οπτική του πελάτη του εκκαθαριστικού μέλους, δεν ισχύει για την αναφορά του κεντρικού αντισυμβαλλομένου.

συμπεριλαμβάνεται αμέσως σε μια θέση (οπότε και θα αναφερόταν με τύπο ενέργειας «POSC», όπως διευκρινίζεται στα επόμενα παραδείγματα).

5.2.1.3 Νέα ΣΧΤ που αναφέρεται ως στοιχείο θέσης

197. Ο Πίνακας 36 και ο Πίνακας 37 παρουσιάζουν τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση νέας ΣΧΤ⁹ η οποία αναφέρεται ως στοιχείο θέσης. Με αυτόν τον τρόπο μπορούν να αναφέρονται ΣΧΤ που συμπεριλαμβάνονται σε μια θέση που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο. Επισημαίνεται ότι οι ακολουθίες που παρουσιάζονται στον Πίνακα 36 και στον Πίνακα 37 έχουν αναπτυχθεί λαμβάνοντας υπόψη ότι η ΣΧΤ συνάπτεται σε τόπο διαπραγμάτευσης και εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο αυθημερόν και, επομένως, αναφέρεται μόνο η ΣΧΤ στην εκκαθαρισμένη μορφή της. Στο πλαίσιο των παραδειγμάτων για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους, αυτές προσδιορίζονται με τον μοναδικό αναγνωριστικό κωδικό συναλλαγής (UTI) «PUTI1».
198. Εφόσον αυτή η επιλογή αποτελεί αναφορά συμπληρωματική του επιπέδου της συναλλαγής, οι αναφορές πραγματοποιούνται ως εξής: Οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν αριθμό παρακολούθησης αναφοράς (πεδίο 2.2) για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους:

Πίνακας 36 – Νέα ΣΧΤ που συνάπτεται σε τόπο διαπραγμάτευσης, εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο αυθημερόν και αναφέρεται με στοιχείο θέσης σε επίπεδο συναλλαγής			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <PosCmpnt> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	POSC ¹⁰	
99	Level	TCTN	

⁹ Παρόλο που τα σενάρια που αφορούν εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ φέρουν σήμανση ότι ισχύουν για πράξεις επαναγοράς, πρακτικά δεν αναμένεται να υπάρξουν τέτοια σενάρια. Δεν είναι δυνατή η αναφορά σε επίπεδο θέσης για δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης.

¹⁰ Επισημαίνεται ότι οι αρχικές συναλλαγές σε επίπεδο συναλλαγής θα πρέπει να αναφερθούν με το στοιχείο θέσης ως τύπο ενέργειας.

Πίνακας 36 – Νέα ΣΧΤ που συνάπτεται σε τόπο διαπραγμάτευσης, εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο αυθημερόν και αναφέρεται με στοιχείο θέσης σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </PosCmpnt> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Πίνακας 37 - Νέα ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο και αναφέρεται σε επίπεδο θέσης

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>PUTI1</UnqTradIdr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </New> </Rpt> </pre>
5	Cleared	true ¹¹	
98	Action type	NEWT ¹²	
99	Level	PSTN ¹³	

¹¹ Παρά τα δικαιώματα προαίρεσης, οι ΣΧΤ που συμφωνούνται διμερώς δεν μπορούν να αντικατασταθούν από μια μεμονωμένη συναλλαγή, επομένως όλες οι αναφορές που πραγματοποιούνται ως επίπεδο θέσης πρέπει να εκκαθαριστούν.

¹² Στο συγκεκριμένο παράδειγμα, δημιουργείται μια νέα θέση. Στην περίπτωση που μια εκκαθαρισμένη συναλλαγή συμπεριλαμβάνεται σε μια υφιστάμενη θέση, θα αναφερθεί ως τροποποίηση της εν λόγω θέσης (με τύπο ενέργειας «MODI»).

¹³ Επισημαίνεται ότι η εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ που προκύπτει δεν θα πρέπει να αναφερθεί σε επίπεδο θέσης και η αναφορά σε επίπεδο θέσης μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο συμπληρωματικά προς την αναφορά σε επίπεδο συναλλαγής, επομένως αναμένεται η υποβολή αναφορών σύμφωνα με τον Πίνακα 36 και τον Πίνακα 37.

Πίνακας 37 - Νέα ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο και αναφέρεται σε επίπεδο θέσης

No	Field	Example	XML Message
			<pre></TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>

5.2.1.4 Τροποποίηση ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής

199. Ο Πίνακας 38 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση τροποποίησης μιας ΣΧΤ που έχει προηγουμένως αναφερθεί σε επίπεδο συναλλαγής.

Πίνακας 38 – Τροποποίηση ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>
98	Action type	MODI	
99	Level	TCTN	

5.2.1.5 Τροποποίηση ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε επίπεδο θέσης

200. Ο Πίνακας 39 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση τροποποίησης μιας ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο και που έχει προηγουμένως αναφερθεί σε επίπεδο θέσης. Αυτό είναι το αποτέλεσμα της συμπερίληψης πρόσθετων ΣΧΤ που συνάπτονται σε επίπεδο συναλλαγής και εκκαθαρίζονται αυθημερόν ή άλλη ημέρα από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο. Δεν υπάρχει δυνατότητα τροποποίησης της αρχικής αναφοράς σε επίπεδο συναλλαγής όταν η

συναλλαγή έχει συμπεριληφθεί στη θέση· ωστόσο, εάν υπάρχει εσφαλμένη αναφορά οποιωνδήποτε πληροφοριών, η εν λόγω ΣΧΤ μπορεί να διορθωθεί.

Πίνακας 39 – Τροποποίηση ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε επίπεδο θέσης			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>PUTI1</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	MODI	
99	Level	PSTN	

5.2.1.6 Διόρθωση ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής

201. Ο Πίνακας 40 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς όταν υπάρχει διόρθωση πεδίων δεδομένων που υποβλήθηκαν εσφαλμένα σε προηγούμενη αναφορά μιας ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής.

Πίνακας 40 – Διόρθωση ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> ... <CtrPtyData> ... </pre>
98	Action type	CORR	
99	Level	TCTN	

Πίνακας 40 – Διόρθωση ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.7 Διόρθωση ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε επίπεδο θέσης

202. Ο Πίνακας 41 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς όταν υπάρχει διόρθωση πεδίων δεδομένων που υποβλήθηκαν εσφαλμένα σε προηγούμενη αναφορά σε επίπεδο θέσης μιας ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο. Δεν είναι απαραίτητο να διορθωθεί η αρχική αναφορά σε επίπεδο συναλλαγής, εάν έχει υποβληθεί εσφαλμένα.

Πίνακας 41 – Διόρθωση ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε επίπεδο θέσης

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	CORR	
99	Level	PSTN	<pre> <UnqTradldr>PUTI1</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </pre>

Πίνακας 41 – Διόρθωση ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε επίπεδο θέσης

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.8 Αποτίμηση ΣΧΤ (μόνο για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων)

203. Ο Πίνακας 42 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς όταν υπάρχει επικαιροποίηση αποτίμησης των τίτλων σε μια συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων. Ο αντισυμβαλλόμενος αποτιμά τους τίτλους που αποτέλεσαν αντικείμενο δανειοδοσίας στο ποσό του 1.000.000 EUR, το οποίο συμπίπτει εν προκειμένω με την αξία δανείου (πεδίο 2.56), κάτι που δεν ισχύει για τον τύπο ενέργειας «VALU». Στην περίπτωση αυτή, ο αντισυμβαλλόμενος αναφέρει την αποτίμηση των τίτλων που αποτέλεσαν αντικείμενο δανειοδοσίας (πεδίο 2.57) στο νόμισμα στο οποίο χορηγείται το δάνειο. Το νόμισμα της αγοραίας αξίας υποδεικνύεται στην ετικέτα XML.

Πίνακας 42 – Αποτίμηση ΣΧΤ (μόνο για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων)

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <ValtnUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MktVal Ccy="EUR">1000000</MktVal> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </ValtnUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
57	Market value	1000000	
98	Action type	VALU	

5.2.1.9 Αναφορά επικαιροποίησης ασφάλειας για ΣΧΤ εξασφαλισμένες σε επίπεδο συναλλαγής

204. Η αναφορά οποιωνδήποτε πληροφοριών για την ασφάλεια θα πρέπει να πραγματοποιείται μόνο με τύπο ενέργειας «COLU» και, στην περίπτωση ΣΧΤ εξασφαλισμένων σε επίπεδο συναλλαγής, ο κωδικός UTI της εξασφαλισμένης συναλλαγής θα πρέπει να αναφέρεται επίσης, όπως παρουσιάζεται στον Πίνακα 43. Οι ιδιαιτερότητες της αναφοράς ασφαλειών καλύπτονται στην ενότητα 5.4.
205. Αυτό το παράδειγμα μπορεί επίσης να εφαρμοστεί στην αναφορά ασφαλειών για ΣΧΤ που αναφέρονται σε επίπεδο θέσης, στην περίπτωση που η ασφάλεια αποδίδεται στη θέση.

Πίνακας 43 – Αναφορά επικαιροποίησης ασφάλειας για ΣΧΤ εξασφαλισμένες σε επίπεδο συναλλαγής			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

206. Επίσης, μόλις μια ΣΧΤ συμπεριληφθεί σε μια θέση, οποιαδήποτε επικαιροποίηση ασφάλειας θα πρέπει να αναφερθεί για την εν λόγω θέση και όχι για την αρχική ΣΧΤ.

5.2.1.10 Αναφορά επικαιροποίησης ασφάλειας για ΣΧΤ εξασφαλισμένες σε επίπεδο καθαρού ανοίγματος

207. Η αναφορά οποιωνδήποτε πληροφοριών για την ασφάλεια θα πρέπει να πραγματοποιείται μόνο με τύπο ενέργειας «COLU» και, στην περίπτωση ΣΧΤ εξασφαλισμένων σε επίπεδο καθαρού ανοίγματος, δεν απαιτείται κωδικός UTI, όπως παρουσιάζεται στον Πίνακα 44. Οι ιδιαιτερότητες της αναφοράς ασφαλειών καλύπτονται στην ενότητα 5.4.

Πίνακας 44 - Αναφορά επικαιροποίησης ασφάλειας για ΣΧΤ εξασφαλισμένες σε επίπεδο καθαρού ανοίγματος

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<pre>< SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </CollUpd> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

5.2.1.11 Πρόωρη λήξη μιας ΣΧΤ

208. Ο Πίνακας 45 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς, όταν πραγματοποιείται λήξη μιας ΣΧΤ ανοικτής προθεσμίας ή πρόωρη λήξη μιας ΣΧΤ καθορισμένης διάρκειας. Το επίπεδο, π.χ. συναλλαγή ή θέση, στο οποίο αναφέρεται η ΣΧΤ δεν αφορά τη συγκεκριμένη περίπτωση χρήσης, καθώς το πεδίο 2.99 «Επίπεδο» δεν χρησιμοποιείται για αυτόν τον τύπο ενέργειας.

Πίνακας 45 - Πρόωρη λήξη μιας ΣΧΤ

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <EarlyTermntn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </EarlyTermntn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>
98	Action type	ETRM	
99	Level		

5.2.1.12 Ακύρωση μιας ΣΧΤ

209. Ο Πίνακας 46 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση ακύρωσης μιας ολόκληρης αναφοράς που έχει υποβληθεί εσφαλμένα, στην περίπτωση που η ΣΧΤ δεν πραγματοποιήθηκε ποτέ ή δεν υπόκειτο σε απαιτήσεις αναφοράς της ΣΧΤ αλλά αναφέρθηκε σε ΑΚΣ εκ παραδρομής. Το επίπεδο, π.χ. συναλλαγή ή θέση, στο οποίο αναφέρεται η ΣΧΤ δεν αφορά τη συγκεκριμένη περίπτωση χρήσης, καθώς το πεδίο 2.99 «Επίπεδο» δεν χρησιμοποιείται για αυτόν τον τύπο ενέργειας.

Πίνακας 46 - Ακύρωση ΣΧΤ σε επίπεδο συναλλαγής			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Err> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Err> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	EROR	
99	Level		

5.3 Δεδομένα δανείων

210. Στις επόμενες ενότητες δίνεται έμφαση στη συμπλήρωση ενός δεδομένου συνόλου πεδίων που έχουν συγκεκριμένα κοινά χαρακτηριστικά όσον αφορά την πλευρά του δανείου μιας συναλλαγής. Αυτές θα επιτρέψουν στους αναφέροντες αντισυμβαλλόμενους να αξιολογήσουν άμεσα τις πληροφορίες που θα πρέπει να αναφέρουν για κάθε συγκεκριμένη ενότητα δεδομένων, κατά περίπτωση.
211. Οι κανόνες επικύρωσης περιέχουν την πλήρη καθοδήγηση σχετικά με τα απαιτούμενα πεδία ανά τύπο ΣΧΤ, τύπο ενέργειας και επίπεδο, καθώς και τις σχετικές εξαρτήσεις.
212. Όλα τα παραδείγματα και οι περιπτώσεις χρήσης παρακάτω περιέχουν κωδικούς που έχουν παραχθεί τυχαία και κανένας από αυτούς δεν αφορά κάποιον τίτλο ή κάποια οντότητα.

5.3.1 Αναφορά ημερομηνίας συμβάντος

213. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να λαμβάνουν υπόψη ότι οι πληροφορίες που αναφέρονται σχετικά με μια δεδομένη ημερομηνία συμβάντος θα πρέπει να επιτρέπουν στις αρχές να έχουν μια σαφή άποψη για τα ανοίγματα που προκύπτουν από ένα δεδομένο (σύνολο) ΣΧΤ κατά το κλείσιμο της ημέρας την οποία αφορά η ΣΧΤ. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την ημερομηνία συμβάντος σύμφωνα με την ενότητα 4.9.6.

5.3.2 Αναφορά εκκαθαριζόμενης / μη εκκαθαριζόμενης ΣΧΤ

5.3.2.1 Εκκαθαριζόμενες ΣΧΤ σε μοντέλο ανοικτής προσφοράς

214. Όταν μια συναλλαγή εκκαθαρίζεται σε μοντέλο ανοικτής προσφοράς, η εκκαθάριση λαμβάνει χώρα κατά τη σύναψη της ΣΧΤ.
215. Ο Πίνακας 47 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην προαναφερθείσα περίπτωση από την άποψη του κεντρικού αντισυμβαλλομένου Ο και του πελάτη του εκκαθαριστικού μέλους, καθώς στη συγκεκριμένη περίπτωση ο τρόπος συμπλήρωσης είναι ίδιος.
216. Θα πρέπει να αναφερθεί η παρακάτω ομάδα πεδίων αναφοράς:
- α) το πεδίο «Εκκαθαρισμένο» (2.5) συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές»·
 - β) το πεδίο «Χρονοσφραγίδα εκκαθάρισης» (2.6) είναι ίδιο με το πεδίο 2.12 «Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης»·
 - γ) το πεδίο «Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος» (2.7) συμπληρώνεται με τον κωδικό LEI του κεντρικού αντισυμβαλλομένου Ο.

Πίνακας 47 – Από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου και του πελάτη του εκκαθαριστικού μέλους			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number	RTN1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB111111111</LEI> </CCP> </pre>
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	

Πίνακας 47 – Από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου και του πελάτη του εκκαθαριστικού μέλους

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.2 Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ σε μοντέλο ανανέωσης

217. Όταν μια συναλλαγή εκκαθαρίζεται σε ένα μοντέλο ανανέωσης, η εκκαθάριση πραγματοποιείται μετά τη σύναψη της ΣΧΤ.
218. Ο Πίνακας 48 και ο Πίνακας 49 παρουσιάζουν τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου Ο και του πελάτη του εκκαθαριστικού μέλους, αντίστοιχα, στην περίπτωση ΣΧΤ που εκκαθαρίζεται από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο Ο σε ένα μοντέλο ανανέωσης.
219. Από την άποψη αυτή, θα πρέπει να αναφερθεί η παρακάτω ομάδα πεδίων αναφοράς:
- το πεδίο «Αριθμός παρακολούθησης αναφοράς» (2.2) θα πρέπει να συμπληρωθεί με τον προηγούμενο κωδικό UTI (αυτόν της διμερούς συναλλαγής στην περίπτωση ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο) αλλά θα αναφερθεί μόνο από το εκκαθαριστικό μέλος και τον πελάτη του (όχι από τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο).
 - το πεδίο «Εκκαθαρισμένο» (2.5) συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές».
 - το πεδίο «Χρονοσφραγίδα εκκαθάρισης» (2.6) έχει τιμή μεταγενέστερη του πεδίου 2.12 «Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης».
 - το πεδίο «Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος» (2.7) συμπληρώνεται με τον κωδικό LEI του κεντρικού αντισυμβαλλομένου Ο.

Πίνακας 48 – Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ σε μοντέλο ανανέωσης από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> </RpTrad> </LnData> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </LnData> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

220. Ο Πίνακας 49 παρουσιάζει το παράδειγμα από την οπτική του εκκαθαριστικού μέλους. Τα πεδία θα πρέπει να συμπληρωθούν με τον ίδιο τρόπο από την οπτική του πελάτη.

Πίνακας 49 – Εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ σε μοντέλο ανανέωσης από την οπτική του εκκαθαριστικού μέλους

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number	UTI1	
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

5.3.2.3 ΣΧΤ εκκαθαριζόμενη από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο σε μοντέλο παράδοσης βάσει αξίας (DBV)

221. Όταν μια συναλλαγή εκκαθαρίζεται σε ένα μοντέλο DBV, η εκκαθάριση πραγματοποιείται μετά τη σύναψη της ΣΧΤ.
222. Στο πεδίο 2.19 υποδεικνύεται εάν η συναλλαγή διακανονίζεται με τη χρήση του μηχανισμού παράδοσης βάσει αξίας.
223. Ο Πίνακας 50 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου Ο. Από την άποψη αυτή, θα πρέπει να αναφερθεί η παρακάτω ομάδα πεδίων αναφοράς:
- α) το πεδίο «Εκκαθαρισμένο» (2.5) συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές»·
 - β) το πεδίο «Χρονοσφραγίδα εκκαθάρισης» (2.6) έχει τιμή μεταγενέστερη του πεδίου 2.2 «Χρονοσφραγίδα εκτέλεσης»·
 - γ) το πεδίο «Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος» (2.7) συμπληρώνεται με τον κωδικό LEI του κεντρικού αντισυμβαλλομένου Ο.

Πίνακας 50 – Από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value ("DBV") indicator	true	

Πίνακας 50 – Από την οπτική του κεντρικού αντισυμβαλλομένου

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Πίνακας 51 – Από την οπτική του εκκαθαριστικού μέλους

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	
2	Report tracking number	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- </pre>
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	<pre> 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </pre>

Πίνακας 51 – Από την οπτική του εκκαθαριστικού μέλους

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.4 Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ

224. Το πεδίο 2.5 «Εκκαθαρισμένο» συμπληρώνεται με την τιμή «ψευδές», όπως παρουσιάζεται στον Πίνακα 52. Όλα τα υπόλοιπα πεδία σχετικά με την εκκαθάριση δεν συμπληρώνονται. Συμπληρώνεται η χρονοσφραγίδα εκτέλεσης.

Πίνακας 52 – Μη εκκαθαριζόμενη ΣΧΤ

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	
2	Report tracking number		<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	false	
6	Clearing timestamp		
7	CCP		
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

5.3.3 Τόπος διαπραγμάτευσης

225. Το πεδίο 2.8 «Τόπος διαπραγμάτευσης» θα πρέπει να συμπληρωθεί σύμφωνα με τον τύπο σύναψης της ΣΧΤ. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να χρησιμοποιούν πάντα τον τμηματικό αναγνωριστικό κωδικό αγοράς (MIC).
226. Στην περίπτωση που μια ΣΧΤ συναφθεί σε συστήματα αυτοματοποιημένων συναλλαγών (ΣΑΣ) ή σε πλατφόρμα αντιστοίχισης εντολών χρηματομεσιτών, θα πρέπει να συμπληρωθεί ο κωδικός MIC της πλατφόρμας. Αυτό το πεδίο δεν μπορεί να συμπληρωθεί με κωδικό LEI.

5.3.4 Ενότητα για τη βασική συμφωνία

5.3.4.1 Τεκμηριωμένη ΣΧΤ με βασική συμφωνία από τον κατάλογο

227. Όταν χρησιμοποιείται μια βασική συμφωνία, θα πρέπει να αναφέρονται τα παρακάτω πεδία:
- α) «Τύπος βασικής συμφωνίας» (πεδίο 2.9).
 - β) «Έκδοση βασικής συμφωνίας» (πεδίο 2.11), όταν το πεδίο 2.9 συμπληρώνεται με άλλη τιμή εκτός των τιμών «BIAG», «CSDA» ή «OTHR».
228. Εάν η βασική συμφωνία (εκτός από «BIAG», «CSDA» ή «OTHR») δεν διαθέτει έκδοση, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμπληρώσουν το πεδίο «Έκδοση βασικής συμφωνίας» με το έτος κατά το οποίο υπέγραψαν τη συμφωνία.
229. Οι ΣΧΤ που πραγματοποιούνται στο πλαίσιο προγραμμάτων αντιμετώπισης αδυναμιών (fails-curing) των ΚΑΤ θα πρέπει να αναφέρονται με τύπο βασικής συμφωνίας «CSDA».
230. Ο Πίνακας 53 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση σύναψης της ΣΧΤ στο πλαίσιο της βασικής συμφωνίας GMRA 2011.

Πίνακας 53 – Τεκμηριωμένη ΣΧΤ με βασική συμφωνία από τον κατάλογο			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
10	Other master agreement type		<Rpt> <New>
11	Master agreement version	2011	<CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad>

Πίνακας 53 – Τεκμηριωμένη ΣΧΤ με βασική συμφωνία από τον κατάλογο			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.2 Τεκμηριωμένη ΣΧΤ με συμφωνία που δεν περιλαμβάνεται στον κατάλογο

231. Όταν χρησιμοποιείται μια βασική συμφωνία που δεν περιλαμβάνεται στον κατάλογο (π.χ. όροι εκκαθάρισης από κεντρικό αντισυμβαλλόμενο για συναλλαγές που έχουν ανανεωθεί ή διμερείς συμφωνίες βασικής μεσιτείας σε δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης), θα πρέπει να αναφέρονται τα παρακάτω πεδία:
- «Τύπος βασικής συμφωνίας» (πεδίο 2.9).
 - «Άλλος τύπος βασικής συμφωνίας» (πεδίο 2.10), όταν το πεδίο 2.9 συμπληρώνεται με την τιμή «OTHR».
232. Ο Πίνακας 54 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η ΣΧΤ συνάπτεται στο πλαίσιο βασικής συμφωνίας που δεν περιλαμβάνεται στον κατάλογο και παραπέμπει στο εγχειρίδιο κανόνων για τις πράξεις επαναγοράς του κεντρικού αντισυμβαλλομένου O.

Πίνακας 54 - Τεκμηριωμένη ΣΧΤ με συμφωνία που δεν περιλαμβάνεται στον κατάλογο			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

Πίνακας 54 - Τεκμηριωμένη ΣΧΤ με συμφωνία που δεν περιλαμβάνεται στον κατάλογο

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.3 Μη τεκμηριωμένη ΣΧΤ

233. Στην περίπτωση μη τεκμηριωμένης ΣΧΤ, θα πρέπει να αναφερθούν τα παρακάτω πεδία (βλ. Πίνακας 55):

- α) «Τύπος βασικής συμφωνίας» (πεδίο 2.9) που θα πρέπει να συμπληρωθεί με την τιμή «OTHR».
- β) «Άλλος τύπος βασικής συμφωνίας» (πεδίο 2.10) που θα πρέπει να συμπληρωθεί με την τιμή «Μη τεκμηριωμένη».

Πίνακας 55 – Μη τεκμηριωμένη ΣΧΤ

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>Undocumented</Oth rMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		

Πίνακας 55 – Μη τεκμηριωμένη ΣΧΤ			
No	Field	Example	XML Message
			<pre></TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>

5.3.5 Σύναψη και έναρξη της συναλλαγής

234. Τα επόμενα δύο παραδείγματα παρουσιάζουν την αναφορά της σύναψης μιας ΣΧΤ α) η οποία ξεκινά αμέσως και β) με μελλοντική ημερομηνία αξίας.
235. Ως ημερομηνία αξίας θα πρέπει να νοείται η συμφωνημένη ημερομηνία διακανονισμού σύμφωνα με τον ορισμό του πεδίου 2.13 των ΡΤΠ. Στην περίπτωση προσωρινής αποτυχίας διακανονισμού κατά την αναμενόμενη ημερομηνία αξίας δεν απαιτείται επιπρόσθετη αναφορά (π.χ. «Τροποποίηση»), εκτός εάν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν να τροποποιήσουν ή να λήξουν τη συναλλαγή λόγω της αποτυχίας διακανονισμού (οπότε το συμβάν τροποποίησης ή λήξης θα πρέπει να αναφερθεί αναλόγως).

5.3.5.1 Άμεση

236. Ο Πίνακας 56 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η συναλλαγή εκτελείται και ξεκινά σε δύο ημέρες δηλ. σύμφωνα με τον κύκλο διακανονισμού στην ΕΕ. Αυτή είναι μια άμεση ΣΧΤ.

Πίνακας 56 – Άμεση			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ValDt>2020-04-24</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>
13	Value date (Start date)	2020-04-24	

5.3.5.2 Προθεσμιακή

237. Ο Πίνακας 57 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η συναλλαγή ξεκινά έναν μήνα μετά την εκτέλεσή της· αυτό σημαίνει ότι πρόκειται για μια προθεσμιακή ΣΧΤ.

Πίνακας 57 – Προθεσμιακή			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ValDt>2020-05-22</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-05-22	

5.3.6 Προθεσμία της ΣΧΤ

238. Κατά την αναφορά της ελάχιστης περιόδου προειδοποίησης (πεδίο 2.16), οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να παράσχουν τις πληροφορίες σχετικά με τις εργάσιμες ημέρες σύμφωνα με τον ορισμό των εργάσιμων μερών στη σχετική βασική συμφωνία ή διμερή συμφωνία που διέπει τη ΣΧΤ.

239. Όταν αυτό το πεδίο ισχύει για ΣΧΤ με προαίρεση που δεν συμπεριλαμβάνεται στα ΤΠ για την υποβολή αναφορών, όπως πράξεις επαναγοράς με δικαίωμα επιστροφής, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τις πληροφορίες σχετικά με τη «Νωρίτερη ημερομηνία εξαγοράς» (πεδίο 2.17), εάν είναι διαθέσιμες.

240. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν το πεδίο 2.16 «Ελάχιστη περίοδος προειδοποίησης» για πράξεις επαναγοράς ανοικτής προθεσμίας, δηλ. το πεδίο 2.21 συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές», καθώς και για απεριόριστες και επεκτάσιμες πράξεις επαναγοράς, δηλ. το πεδίο 2.22 συμπληρώνεται με την τιμή «ETSB» και «EGRN».

241. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμπληρώσουν το πεδίο 2.17 «Νωρίτερη ημερομηνία εξαγοράς» για τις ΣΧΤ που έχουν προαίρεση για τερματισμό. Εάν οι αντισυμβαλλόμενοι δεν έχουν συμφωνήσει για κάποια νέα νωρίτερη ημερομηνία εξαγοράς, θα πρέπει να αναφέρουν την αρχική νωρίτερη ημερομηνία εξαγοράς που ισχύει για τη ΣΧΤ.

5.3.6.1 ΣΧΤ ανοικτής προθεσμίας

242. Ο Πίνακας 58 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν μια συναλλαγή ανοικτής προθεσμίας με ελάχιστη περίοδο προειδοποίησης για τη λήξη της συναλλαγής διάρκειας 1 ημέρας.

Πίνακας 58 – Ανοικτής προθεσμίας			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)		<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>1</MinNtcePrd> </RpTrad> </LnData> <Term> <Opn>NOAP</Opn> </Term> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
16	Minimum notice period	1	
17	Earliest call-back date		
21	Open term	true	<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.6.2 ΣΧΤ καθορισμένης προθεσμίας

243. Ο Πίνακας 59 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που οι αντισυμβαλλόμενοι συμφώνησαν να ανταλλάξουν χρηματικά διαθέσιμα, τίτλους ή εμπορεύματα έναντι ασφάλειας για το τελικό (προθεσμιακό) σκέλος της ΣΧΤ στις 22 Μαΐου 2020.

244. Ο ελάχιστος αριθμός εργάσιμων ημερών, στο παράδειγμα, εντός των οποίων ο ένας από τους αντισυμβαλλόμενους θα πρέπει να ενημερώσει τον άλλο για τη λήξη της ΣΧΤ είναι 5.

245. Η νωρίτερη ημερομηνία που ο δανειοδότης των χρηματικών διαθεσίμων έχει δικαίωμα να εξαγοράσει ένα τμήμα των κεφαλαίων ή να λήξει τη συναλλαγή είναι η 7η Μαΐου 2020.

Παρόλο που αυτό το σενάριο δεν αποτελεί συνήθη πρακτική, είναι, ωστόσο, πιθανό να συμβεί.

Πίνακας 59 – Καθορισμένης διάρκειας			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>5</MinNtcePrd> <EarlstCallBckDt>2020-05- 07</EarlstCallBckDt> </RpTrad> </LnData> </New> <Mod> <LnData> <RpTrad> <Term> <Fxd> <MtrtyDt>2020-05- 22</MtrtyDt> </Fxd> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
16	Minimum notice period	5	
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

5.3.7 Προαίρεση για τερματισμό

246. Η ESMA επισημαίνει ότι οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν το πεδίο 2.22 με μία από τις ακόλουθες τιμές: «EGRN», «ETSB» ή «NOAP». Το πεδίο 2.21 περιέχει μία από τις ακόλουθες τιμές: «αληθές» ή «ψευδές». Εάν το πεδίο 2.2 «Προαίρεση για τερματισμό» συμπληρωθεί με την τιμή «ETSB», το πεδίο αυτό θα συμπληρωθεί με την τιμή «ψευδές».

247. Στην περίπτωση που η ΣΧΤ έχει δικαίωμα εξαγοράς ή επιστροφής, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την πληροφορία αυτή στο πεδίο 2.17 «Νωρίτερη ημερομηνία εξαγοράς».

5.3.8 Συμφωνίες παροχής γενικής και ειδικής χρηματοοικονομικής ασφάλειας

248. Το πεδίο 2.18 «Γενικός δείκτης ασφαλειών» ισχύει μόνο για τους τίτλους που παρέχονται ως ασφάλεια και όχι για τους τίτλους που αποτελούν αντικείμενο δανειοδοσίας.

249. Σύμφωνα με τα ΡΤΠ και για λόγους συνέπειας με τις οδηγίες υποβολής αναφορών που χρησιμοποιούνται στον κανονισμό για τα στατιστικά στοιχεία χρηματαγορών, η τιμή «GENE» θα πρέπει να αναφέρεται σε όλες τις περιπτώσεις που ο ασφαλειοδότης μπορεί να επιλέξει τον τίτλο που θα παράσχει ως ασφάλεια μέσα από ένα εύρος τίτλων που πληρούν προκαθορισμένα κριτήρια. Αυτό περιλαμβάνει, άνευ περιορισμού, διευκολύνσεις γενικής ασφάλειας που παρέχονται από σύστημα αυτοματοποιημένων συναλλαγών, όπως αυτές που εκτελούνται από κεντρικούς αντισυμβαλλομένους, και συναλλαγές στις οποίες η διαχείριση της ασφάλειας πραγματοποιείται από πάροχο υπηρεσιών τριμερούς διαχείρισης ασφαλειών. Η τιμή «GENE» θα πρέπει επίσης να αποτελεί την προεπιλογή στις περισσότερες συμφωνίες συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων. Η τιμή «SPEC» θα πρέπει να αναφέρεται μόνο σε περιπτώσεις στις οποίες ο ασφαλειολήπτης ζητεί την παροχή συγκεκριμένου κωδικού ISIN ως ασφάλεια.

250. Η αναφορά της παροχής εγγύησης σε βάση καθαρού ανοίγματος (πεδίο 2.73) αποτελεί χωριστό ζήτημα, το οποίο δεν συνδέεται άμεσα με τον τύπο της συμφωνίας παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας. Οι συναλλαγές που πραγματοποιούνται σε πλατφόρμα γενικής ασφάλειας μπορούν να εξασφαλίζονται είτε σε βάση μεμονωμένης συναλλαγής είτε σε βάση καθαρού ανοίγματος. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να τις αναφέρουν κατά περίπτωση. Η αναφορά καλαθιών ασφαλειών επεξηγείται στην ενότητα 5.4.2 για την παροχή ασφάλειας.

251. Όταν η ΣΧΤ έχει συναφθεί αρχικά ως συναλλαγή με γενική ασφάλεια, αλλά, μετά την εκτέλεσή της, κατανέμονται συγκεκριμένοι τίτλοι επιλεγμένοι από τον ασφαλειολήπτη, η εν λόγω ΣΧΤ καθίσταται αμέσως συναλλαγή με ειδική ασφάλεια. Η αναφορά ΣΧΤ με τύπο ενέργειας «MODI» θα πρέπει να υποβληθεί με την αναθεωρημένη τιμή για το πεδίο 2.18, και η σχετική ασφάλεια θα πρέπει να αναφερθεί με τύπο ενέργειας «COLU».

252. Εκτός εάν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν διαφορετικά, οι πράξεις επαναγοράς τριμερούς διαχείρισης θα πρέπει να αναφέρονται με την τιμή «GENE» στο πεδίο 2.18 «Γενικός δείκτης ασφαλειών».

253. Στους πίνακες 60, 61 και 62 παρέχονται τρία παραδείγματα συμπλήρωσης του πεδίου 2.18 «Γενικός δείκτης ασφαλειών». Επισημαίνεται ότι αυτά μπορεί να μην καλύπτουν όλες τις υπάρχουσες περιπτώσεις.

5.3.8.1 Ειδική ασφάλεια σε μεταβίβαση τίτλου

254. Ο Πίνακας 60 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η ΣΧΤ υπόκειται σε συμφωνία παροχής ειδικής χρηματοοικονομικής ασφάλειας (το πεδίο 2.18 συμπληρώνεται με την τιμή «SPEC») και η εν λόγω ασφάλεια υπόκειται σε μεταβίβαση τίτλου (το πεδίο 2.20 συμπληρώνεται με την τιμή «TTCA»).

Πίνακας 60 – Ειδική ασφάλεια σε μεταβίβαση τίτλου			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DlvryByVal>>false</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.8.2 Γενική ασφάλεια σε ενέχυρο

255. Ο Πίνακας 61 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η ΣΧΤ υπόκειται σε συμφωνία παροχής γενικής χρηματοοικονομικής ασφάλειας (το πεδίο 2.18 συμπληρώνεται με την τιμή «GENE») και η εν λόγω ασφάλεια υπόκειται σε συμφωνία παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας επί τίτλων (το πεδίο 2.20 συμπληρώνεται με την τιμή «SICA»).

Πίνακας 61 – Γενική ασφάλεια σε ενέχυρο			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>>false</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

Πίνακας 61 – Γενική ασφάλεια σε ενέχυρο			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollDlvryMtd>SICA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.8.3 Γενική ασφάλεια DBV σε μεταβίβαση τίτλου

256. Ο Πίνακας 62 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η ΣΧΤ υπόκειται σε συμφωνία παροχής γενικής χρηματοοικονομικής ασφάλειας (το πεδίο 2.18 συμπληρώνεται με την τιμή «GENE») και η εν λόγω ασφάλεια υπόκειται σε μεταβίβαση τίτλου (το πεδίο 2.20 συμπληρώνεται με την τιμή «TTCA»). Ο διακανονισμός της συναλλαγής πραγματοποιείται με τη χρήση του μηχανισμού DBV (το πεδίο 2.19 συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές»).

Πίνακας 62 – Γενική ασφάλεια DBV σε μεταβίβαση τίτλου			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	
20	Method used to provide collateral	TTCA	<pre> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9 Σταθερά ή κυμαινόμενα επιτόκια

257. Κατά τη σύναψη ΣΧΤ, οι αντισυμβαλλόμενοι μπορεί να συμφωνήσουν να χρησιμοποιήσουν σταθερό επιτόκιο ή κυμαινόμενο επιτόκιο για την πλευρά του δανείου της ΣΧΤ. Επιτρέπονται αρνητικές τιμές για το «Σταθερό επιτόκιο» (πεδίο 2.23) και το «Προσαρμοσμένο κυμαινόμενο επιτόκιο» (πεδίο 2.35).
258. Κατά την αναφορά κυμαινόμενων επιτοκίων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να δηλώσουν το σχετικό επιτόκιο και την ισχύουσα απόκλιση (spread). Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να επικαιροποιούν αυτές τις πληροφορίες μόνο όταν συμφωνήσουν να αλλάξουν το επιτόκιο ή την απόκλιση, αλλά όχι σε ημερήσια βάση.
259. Ορισμένα κυμαινόμενα επιτόκια, όπως το ESTER, το SOFR κ.λπ., έχουν καθιερωθεί μετά τη δημοσίευση των ΡΤΠ και των ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών. Διαθέτουν επίσης κωδικό ISO. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να χρησιμοποιούν τους κωδικούς που έχουν συμφωνηθεί ήδη για την εξασφάλιση μεγαλύτερης συνέπειας κατά την αναφορά των πληροφοριών. Όταν υπάρχουν άλλα κυμαινόμενα επιτόκια που δεν διαθέτουν κωδικό ISO, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν έναν κατάλληλο αλφαριθμητικό κωδικό.
260. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τα πεδία 2.35 «Προσαρμοσμένο επιτόκιο» και 2.36 «Ημερομηνία εφαρμογής επιτοκίου» μόνο για προσυμφωνημένες μελλοντικές αλλαγές επιτοκίων που αποτυπώνονται στο πλαίσιο της σύναψης της συναλλαγής. Οι υπόλοιπες αλλαγές στο σταθερό ή το κυμαινόμενο επιτόκιο θα πρέπει να αναφέρονται στα πεδία 2.23 και 2.25, αντίστοιχα.
261. Οι αντισυμβαλλόμενοι δεν θα πρέπει να αναφέρουν στα πεδία 2.23 ή 2.25 οποιοδήποτε επιτόκιο σχετικό με την αρνητική αγοράία αξία (πεδίο 2.71).

5.3.9.1 Σταθερό επιτόκιο – Αρχική αναφορά

262. Όταν οι αντισυμβαλλόμενοι συνάπτουν ΣΧΤ με σταθερά επιτόκια, θα πρέπει να συμπληρώσουν τα πεδία 2.23 και 2.24 όπως παρουσιάζεται στον Πίνακα 63. Σε αυτή την περίπτωση, το ετήσιο επιτόκιο είναι «-0,23455» και η σύμβαση υπολογισμού ημερών είναι «Actual360» («A004»).

Πίνακας 63 – Σταθερό επιτόκιο - Αρχική αναφορά			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <RpTrad> <IntrstRate> <Fxd> </pre>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

Πίνακας 63 – Σταθερό επιτόκιο - Αρχική αναφορά

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Rate>-0.23455</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A004</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.2 Σταθερό επιτόκιο – τροποποίηση

263. Όταν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνήσουν να τροποποιήσουν το σταθερό επιτόκιο, δηλ. να αλλάξουν το επιτόκιο της ΣΧΤ, θα πρέπει να αναφέρουν την τροποποίηση στο πεδίο 2.23 και το πεδίο 2.24, όπως παρουσιάζεται στον Πίνακα 64. Σε αυτή την περίπτωση, το νέο ετήσιο επιτόκιο είναι «0,12345» και η νέα σύμβαση υπολογισμού ημερών είναι «Actual365Fixed» («A005»).

Πίνακας 64 – Σταθερό επιτόκιο – τροποποίηση

No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad><UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>0.12345</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A005</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> </pre>
23	Fixed rate	0.12345	
24	Day count convention	A005	
98	Action type	MODI	

Πίνακας 64 – Σταθερό επιτόκιο – τροποποίηση			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.3 Κυμαινόμενο επιτόκιο – Αρχική αναφορά

264. Στον Πίνακα 65 παρουσιάζεται ο τρόπος συμπλήρωσης των πεδίων, όταν οι αντισυμβαλλόμενοι έχουν συνάψει ΣΧΤ επιλέγοντας το EONIA ως επιτόκιο αναφοράς (πεδίο 25) με περίοδο αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου εκφραζόμενη σε ημέρες (πεδίο 2.26) με ακέραιο πολλαπλασιαστή της χρονικής περιόδου 1 ημέρας (πεδίο 2.27).
265. Οι αντισυμβαλλόμενοι συμφώνησαν επίσης μια εβδομαδιαία περίοδο για τη συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου (πεδίο 2.28) με ακέραιο πολλαπλασιαστή της χρονικής περιόδου 1 εβδομάδας (πεδίο 2.29), ο οποίος περιγράφει πόσο συχνά οι αντισυμβαλλόμενοι ανταλλάσσουν πληρωμές.
266. Σε αυτή την περίπτωση, το κυμαινόμενο επιτόκιο θα επαναπροσδιοριστεί σε χρονική περίοδο ημερών (πεδίο 2.30) με πολλαπλασιαστή της 1 ημέρας (πεδίο 2.31).
267. Σε αυτή την περίπτωση, ο αριθμός των μονάδων βάσης που πρέπει να προστεθούν (ή να αφαιρεθούν στην περίπτωση αρνητικής τιμής, η οποία επιτρέπεται για αυτό το πεδίο) ως απόκλιση από το κυμαινόμενο επιτόκιο για τον προσδιορισμό του επιτοκίου του δανείου είναι «5» (πεδίο 2.32).

Πίνακας 65 – Κυμαινόμενο επιτόκιο – Αρχική αναφορά			
No	Field	Example	XML Message
25	Floating rate	EONA	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <IntrstRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate> <Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </Term> </pre>
26	Floating rate reference period - time period	DAYS	
27	Floating rate reference period - multiplier	1	
28	Floating rate payment frequency - time period	WEEK	
29	Floating rate payment frequency - multiplier	1	
30	Floating rate reset frequency - time period	DAYS	
31	Floating rate reset frequency - multiplier	1	
32	Spread	5	

Πίνακας 65 – Κυμαινόμενο επιτόκιο – Αρχική αναφορά

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.4 Πεδία προσαρμογής κυμαινόμενου επιτοκίου

268. Η προσαρμογή του κυμαινόμενου επιτοκίου θα πρέπει να αναφέρεται όπως έχει συμφωνηθεί από τους αντισυμβαλλόμενους. Επιτρέπονται οι αρνητικές τιμές.

5.3.10 Ονομαστικές αξίες πράξεων επαναγοράς και συναλλαγών αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς

269. Ο πίνακας 66 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που η ονομαστική αξία την ημερομηνία αξίας είναι 10.162.756,90 EUR και η ονομαστική αξία την ημερομηνία ληκτότητας είναι 10.161.551,48 EUR.

270. Στην περίπτωση που η ονομαστική αξία την ημερομηνία ληκτότητας (πεδίο 2.38) δεν είναι ακόμα γνωστή, σύμφωνα με τους κανόνες επικύρωσης το εν λόγω πεδίο μπορεί να παραμείνει κενό. Το πεδίο αυτό θα πρέπει να επικαιροποιηθεί αργότερα, όταν θα είναι γνωστή η τιμή.

271. Στην περίπτωση δεικτών αναφοράς, η αναμενόμενη ονομαστική αξία την ημερομηνία ληκτότητας θα πρέπει να αναφερθεί κατά την υποβολή της αναφοράς και να επικαιροποιηθεί όταν γίνει γνωστή η απόκλιση.

Πίνακας 66 – Ονομαστικές αξίες πράξεων επαναγοράς και συναλλαγών αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς

No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <PrncplAmt> <ValDtAmt Ccy="EUR">10162756.9</ValDtAmt> <MtrtyDtAmt Ccy="EUR">10161551.48</MtrtyDtAmt> </PrncplAmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	
39	Principal amount currency	EUR	

5.3.11 Πλευρά του δανείου κατά τη δανειοδοσία τίτλων

272. Σε συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων, η πλευρά του δανείου της συναλλαγής περιλαμβάνει έναν τίτλο που θα πρέπει να αποτιμηθεί με συνέπεια από τους αναφέροντες αντισυμβαλλόμενους. Η «Τιμή τίτλου ή εμπορεύματος» (πεδίο 2.49) θα πρέπει να αναφερθεί στο νόμισμα στο οποίο εκφράζεται η τιμή του τίτλου ή του εμπορεύματος. Αυτό το νόμισμα θα πρέπει να προσδιοριστεί στο πεδίο 2.50 «Νόμισμα της τιμής». Επίσης, η τιμή του τίτλου δεν θα πρέπει να περιλαμβάνει οποιαδήποτε απαίτηση περιθωρίου ασφάλειας, έκπτωση, εμπορικό περιθώριο, πρόσθετο ποσό κ.λπ., το οποίο, αντίθετα, θα πρέπει να αναφερθεί ως μέρος της αγοραίας αξίας της ασφάλειας (πεδίο 2.88), ακόμα και εάν υπολογίζεται από την πλευρά του δανείου της συναλλαγής.
273. Όσον αφορά το πεδίο 2.46 «Ποσότητα ή ονομαστικό ποσό», ονομαστικό ποσό θα πρέπει να αναφέρεται μόνο για ομολογίες. Το ονομαστικό ποσό θα πρέπει να αναφέρεται στο αρχικό νόμισμα που προσδιορίζεται στο πεδίο 2.48 «Νόμισμα του ονομαστικού ποσού». Οι άλλοι τίτλοι θα πρέπει να αναφέρονται ως ποσότητα, οπότε η «Μονάδα μέτρησης» (πεδίο 2.47) θα πρέπει να συμπληρωθεί, ενώ το «Νόμισμα του ονομαστικού ποσού» (πεδίο 2.48) παραμένει κενό.
274. Η «Αξία δανείου» υπολογίζεται στο νόμισμα στο οποίο εκδίδεται ο τίτλος σύμφωνα με τον παρακάτω μαθηματικό τίτλο, και όχι στο νόμισμα στο οποίο σύναψαν τη συναλλαγή οι δύο

αντισυμβαλλόμενοι. Ωστόσο, η «Αγοραία αξία» αντιπροσωπεύει την αποτίμηση των τίτλων που αποτέλεσαν αντικείμενο δανειοδοσίας από τους αντισυμβαλλόμενους. Αυτή η αποτίμηση μπορεί να είναι σε διαφορετικό νόμισμα από αυτό στο οποίο εκδίδεται ο τίτλος που αποτέλεσε αντικείμενο δανειοδοσίας. Ανατρέξτε επίσης στο παράδειγμα στην ενότητα 5.2.1.8.

275. Η αξία δανείου υπολογίζεται ως εξής:

$$\text{Αξία δανείου (πεδίο 2.56)} =$$

Ποσότητα ή ονομαστικό ποσό (πεδίο 2.46)Τιμή τίτλου ή βασικού εμπορεύματος (πεδίο 2.49)

276. Μπορεί να υπάρχουν περιπτώσεις που η αποτίμηση των τίτλων που αποτέλεσαν αντικείμενο δανειοδοσίας (ή των τίτλων που χρησιμοποιήθηκαν ως εγγύηση) να μην είναι δυνατή, καθώς δεν υπάρχουν διαθέσιμες πληροφορίες για τις τιμές. Αυτό συμβαίνει, για παράδειγμα, στην περίπτωση μετοχών που τελούν υπό αναστολή της διαπραγμάτευσής τους ή ορισμένων τίτλων σταθερού εισοδήματος σε τμήματα της αγοράς με έλλειψη ρευστότητας. Μετά τη σύναψη ΣΧΤ που περιλαμβάνουν τη χρήση τέτοιων τίτλων, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την αποτίμηση που έχουν συμφωνήσει συμβατικά. Εάν καταστούν διαθέσιμες νέες πληροφορίες για τις τιμές, οι επικαιροποιήσεις αποτίμησης θα πρέπει να αναφερθούν από αμφότερους τους αντισυμβαλλόμενους στην «Αγοραία αξία» (πεδίο 2.57).

5.3.12 Τίτλοι

5.3.12.1 Ποιότητα του τίτλου / της ασφάλειας

277. Τα πεδία «Ποιότητα του τίτλου» (πεδίο 2.51) και «Ποιότητα της ασφάλειας» (πεδίο 2.90) θα πρέπει να συμπληρώνονται από τις οντότητες αναφοράς με μία από τις τιμές που προσδιορίζονται στα ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών.
278. Η τιμή «NOAP» θα πρέπει να χρησιμοποιηθεί για τους παρακάτω τύπους ασφάλειας (πεδίο 2.94): «Μετοχές βασικού δείκτη» (MEQU), «Άλλες μετοχές» (OEQU), και «Άλλα στοιχεία ενεργητικού» (OTHR) για τους οποίους δεν υπάρχουν αξιολογήσεις πιστοληπτικής ικανότητας κατά την έννοια του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1060/2009 (κανονισμός για τους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας)¹⁴. Η τιμή «NOTR» θα πρέπει να χρησιμοποιείται μόνο για μέσα που μπορούν να αξιολογηθούν αλλά δεν διαθέτουν αξιολόγηση πιστοληπτικής ικανότητας.
279. Για την αναφορά αυτών των πληροφοριών και για την αποφυγή της μηχανιστικής εξάρτησης από αξιολογήσεις πιστοληπτικής ικανότητας σύμφωνα με το άρθρο 5α του κανονισμού για τους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να βασιστούν την εσωτερική τους αξιολόγηση της πιστωτικής ποιότητας των τίτλων, η οποία μπορεί να περιλαμβάνει εξωτερικές

¹⁴ Σύμφωνα με το άρθρο 3 του κανονισμού για τους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας, «ως "αξιολόγηση πιστοληπτικής ικανότητας" νοείται γνώμη σχετικά με την πιστοληπτική ικανότητα μιας οντότητας, ενός χρέους ή οικονομικής υποχρέωσης, χρεωστικών τίτλων, προνομιούχων μετοχών ή άλλων χρηματοπιστωτικών μέσων, ή του εκδότη ενός χρέους ή οικονομικής υποχρέωσης, χρεωστικών τίτλων, προνομιούχων μετοχών ή άλλων χρηματοπιστωτικών μέσων, η οποία εκδίδεται μέσω καθιερωμένου και καθορισμένου συστήματος αξιολόγησης με κατηγορίες αξιολόγησης».

πιστοληπτικές αξιολογήσεις από έναν ή περισσότερους οργανισμούς αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας.

280. Η αναφερόμενη αξία θα πρέπει να αντικατοπτρίζει όσο το δυνατόν περισσότερο τα χαρακτηριστικά του τίτλου. Στις περιπτώσεις που έχουν χρησιμοποιηθεί εξωτερικές πιστοληπτικές αξιολογήσεις ως στοιχείο για τη συμπλήρωση του πεδίου 2.51, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει στην ιδανική περίπτωση να βασίσουν την αξιολόγησή τους στην πιστοληπτική αξιολόγηση του τίτλου και όχι στην πιστοληπτική αξιολόγηση του εκδότη, εάν είναι διαθέσιμη. Η ονομαστική αξία του νομίσματος (εγχώριο νόμισμα έναντι συναλλάγματος) και η ληκτότητα (βραχυπρόθεσμη έναντι μακροπρόθεσμης) θα πρέπει να αντικατοπτρίζουν τα ειδικά χαρακτηριστικά του τίτλου.
281. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τις πληροφορίες για την ποιότητα του τίτλου με όσο το δυνατόν μεγαλύτερη συνέπεια, καθώς θα χρησιμοποιηθούν για σκοπούς συμφωνίας των στοιχείων. Ωστόσο, η ESMA ενημερώθηκε για σχετικούς περιορισμούς που μπορεί να μην επιτρέπουν στις οντότητες να ανταλλάσσουν αυτές τις πληροφορίες και, στις περιπτώσεις αυτές, οι αναφέροντες αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την τιμή που αντικατοπτρίζει καλύτερα την εσωτερική τους αξιολόγηση.

5.3.12.2 Ομολογίες

282. Η τιμή στην περίπτωση ομολογιών θα πρέπει να αναφέρεται ως ποσοστό, αλλά όχι ως δεκαδικό κλάσμα του 1.
283. Ο Πίνακας 67 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση ΣΧΤ που περιλαμβάνει κρατικούς τίτλους επενδυτικού βαθμού και ταξινομείται ως χρεωστικός τίτλος (ομολογίες) με ονομαστικό ποσό 100.000.000 EUR.
284. Οι τίτλοι στο συγκεκριμένο παράδειγμα έχουν εκδοθεί από γερμανικό εκδότη (πεδίο 2.53) ο οποίος προσδιορίζεται με τον κωδικό LEI του (πεδίο 2.54).
285. Η τιμή ενός τίτλου εκφράζεται σε ποσοστό ως 99,5 % (πεδίο 2.49), το νόμισμά του είναι το ευρώ (πεδίο 2.50) και η ημερομηνία ληκτότητας των τίτλων είναι η 22α Απριλίου 2030 (πεδίο 2.50).
286. Η αξία δανείου της ΣΧΤ είναι 99.500.000 EUR (πεδίο 2.56) και ο δανειολήπτης δεν έχει αποκλειστική πρόσβαση σε δανειοληψία από το χαρτοφυλάκιο τίτλων του δανειοδότη (πεδίο 2.68).

Πίνακας 67 - Ομολογίες			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000000	
48	Currency of nominal amount	EUR	

Πίνακας 67 - Ομολογίες			
No	Field	Example	XML Message
49	Security or commodity price	99.5	<pre> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>99.5</Ptrg> </UnitPric> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">99500000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>DBFTFR</ </pre>
50	Price currency		
51	Security quality	INVG	
52	Maturity of the security	2030-04-22	
53	Jurisdiction of the issuer	DE	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	GOVS	
56	Loan value	99500000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

5.3.12.3 Μετοχές βασικού δείκτη

287. Ο Πίνακας 68 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση ΣΧΤ που περιλαμβάνει μετοχή η οποία αποτελεί μέρος ενός βασικού δείκτη, δηλ. μετοχή βασικού δείκτη (πεδίο 2.55) με ποσότητα 100.000 (πεδίο 2.46). Το πεδίο 2.48 δεν ισχύει, καθώς το πεδίο 2.46 συμπληρώνεται με ποσότητα και όχι με ονομαστικό ποσό.

288. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τις μετοχές ως «MEQU» στις περιπτώσεις που αυτές θεωρούνται τέτοιες δυνάμει του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2016/1646 της Επιτροπής.
289. Ο τύπος των στοιχείων ενεργητικού είναι και σε αυτή την περίπτωση τίτλος (πεδίο 2.40) με τη μορφή μετοχών (πεδίο 2.42). Το πεδίο της ποιότητας του τίτλου δεν ισχύει για αυτό το είδος τίτλων (πεδίο 2.51).
290. Οι τίτλοι στο συγκεκριμένο παράδειγμα έχουν εκδοθεί από Γάλλο εκδότη (πεδίο 2.53) ο οποίος προσδιορίζεται με τον κωδικό LEI του (πεδίο 2.54).
291. Η τιμή του τίτλου εκφράζεται σε μονάδες και είναι 9,95 EUR (πεδίο 2.49 και πεδίο 2.50). Δεδομένου ότι το υποκείμενο μέσο είναι μετοχή, δεν υπάρχει ημερομηνία ληκτότητας των τίτλων. Επομένως, το πεδίο 2.52 θα πρέπει να συμπληρωθεί με την τιμή «9999-12-31» σύμφωνα με το πρότυπο ISO 8601.
292. Η αξία δανείου της ΣΧΤ είναι 995.000 EUR (πεδίο 2.56) και ο δανειολήπτης δεν έχει αποκλειστική πρόσβαση σε δανειοληψία από το χαρτοφυλάκιο τίτλων του δανειοδότη (πεδίο 2.68).

Πίνακας 68 – Μετοχές βασικού δείκτη			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id> FR0000120271</Id> </Scty> </AsstTp> <ClssfctnTp>ESVUFN</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">9.95</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> 529900S21EQ1BO4ESM68 </LEI> </Id> </Issr> </LnData> </SciesLndg> </LnData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	9.95	
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	MEQU	
56	Loan value	995000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Πίνακας 68 – Μετοχές βασικού δείκτη

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.12.4 Άλλοι τίτλοι χωρίς ληκτότητα

293. Ο Πίνακας 69 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση ΣΧΤ που περιλαμβάνει τίτλους που δεν συμπεριλαμβάνονται στον κατάλογο που παρέχεται στο πεδίο 2.55 του παραρτήματος Ι των ΕΤΠ. Σε αυτή την περίπτωση, το πεδίο 2.55 θα πρέπει να συμπληρωθεί με την τιμή «Άλλα στοιχεία ενεργητικού». Η ποσότητα των τίτλων είναι 100.000 (πεδίο 2.46). Το πεδίο 2.48 δεν ισχύει, καθώς το πεδίο 2.46 συμπληρώνεται με ποσότητα και όχι με ονομαστικό ποσό.
294. Το είδος του στοιχείου ενεργητικού είναι και σε αυτή την περίπτωση τίτλος (πεδίο 2.40) που ταξινομείται ως ESVUFN (πεδίο 2.42). Το πεδίο «Ποιότητα του τίτλου» δεν ισχύει για τέτοιου είδους τίτλους (πεδίο 2.51).
295. Οι τίτλοι στο συγκεκριμένο παράδειγμα έχουν εκδοθεί από έναν Γάλλο εκδότη (πεδίο 2.53) ο οποίος προσδιορίζεται με τον κωδικό LEI του (πεδίο 2.54).
296. Η τιμή του τίτλου εκφράζεται σε μονάδες και είναι, στο συγκεκριμένο παράδειγμα, 99,5 EUR (πεδίο 2.49 και πεδίο 2.50). Οι τίτλοι δεν έχουν ημερομηνία ληκτότητας. Επομένως, το πεδίο 2.52 θα πρέπει να συμπληρωθεί με την τιμή «9999-12-31» σύμφωνα με το πρότυπο ISO 8601.
297. Η αξία δανείου της ΣΧΤ είναι 9.950.000 EUR (πεδίο 2.56) και ο δανειολήπτης δεν έχει αποκλειστική πρόσβαση σε δανειοληψία από το χαρτοφυλάκιο τίτλων του δανειοδότη (πεδίο 2.68).

Πίνακας 69 – Άλλοι τίτλοι χωρίς ληκτότητα			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877000</Id> <ClssfctnTp>ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">99.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG </LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>OTHR</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">9950000</LnVal> </SciesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	OTHR	
56	Loan value	9950000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Πίνακας 69 – Άλλοι τίτλοι χωρίς ληκτότητα

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.13 ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα - δανειοδοσία εμπορευμάτων

298. Ο Πίνακας 70 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση ΣΧΤ που αφορά εμπορεύματα (πεδίο 2.40), όταν το βασικό προϊόν (πεδίο 2.43) είναι η ενέργεια, το υπο-προϊόν (πεδίο 2.44) είναι το πετρέλαιο και το περαιτέρω υπο-προϊόν (πεδίο 2.45) είναι το πετρέλαιο Brent.

299. Στο παράδειγμα, η ποσότητα 100.000 (πεδίο 2.46) υπολογίζεται σε βαρέλια (πεδίο 47) με τιμή ανά BARL της τάξης των 60 USD (πεδίο 49 και πεδίο 50).

300. Η αξία δανείου είναι 6.000.000 (πεδίο 56).

Πίνακας 70 - ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα

No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	COMM	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Cmmdty> <Clssfctn> <Nrgy> <Oil> <BasePdct>NRGY</Base Pdct> <SubPdct>OILP</SubPdc t> <AddtlSubPdct>BRNT</A ddtlSubPdct> </Oil> </Nrgy> </Clssfctn> <Qty> <Val>100000</Val> <UnitOfMeasr>BARL</UnitO fMeasr> </pre>
43	Base product	NRGY	
44	Sub - product	OIL	
45	Further sub - product	BRNT	
46	Quantity or nominal amount	100000	
47	Unit of measure	BARL	
49	Securities or commodities price	60	
50	Price currency	USD	
56	Loan value	6000000	

Πίνακας 70 - ΣΧΤ που αφορούν εμπορεύματα

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Qty> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="USD">60</Amt> </MntryVal> </UnitPric> </Cmmdty> </AsstTp> <LnVal Ccy="USD">6000000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.14 Συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή χρηματικών διαθεσίμων

301. Στον Πίνακα 71 παρουσιάζεται ο τρόπος συμπλήρωσης των πεδίων, όταν οι αντισυμβαλλόμενοι έχουν συμφωνήσει ένα κυμαινόμενο επιτόκιο επιστροφής με βάση τον δείκτη EONIA (πεδίο 2.59) με περίοδο αναφοράς κυμαινόμενου επιτοκίου επιστροφής εκφραζόμενη σε ημέρες (πεδίο 2.60) με ακέραιο πολλαπλασιαστή της χρονικής περιόδου 1 ημέρας (πεδίο 2.61).
302. Οι αντισυμβαλλόμενοι έχουν συμφωνήσει επίσης συχνότητα εβδομαδιαίας βάσης για την πληρωμή του κυμαινόμενου επιτοκίου επιστροφής (πεδίο 2.62 και πεδίο 2.63). Επισημαίνεται ότι και τα δύο πεδία είναι προαιρετικά για τη διευκόλυνση συναλλαγών στις οποίες δεν ορίζεται συχνότητα πληρωμής του κυμαινόμενου επιτοκίου επιστροφής.
303. Το κυμαινόμενο επιτόκιο θα επαναπροσδιοριστεί σε χρονική περίοδο ημερών (πεδίο 2.64) με πολλαπλασιαστή 1 ημέρας (πεδίο 2.65).
304. Ο αριθμός των μονάδων βάσης που πρέπει να προστεθούν (ή να αφαιρεθούν στην περίπτωση αρνητικής τιμής, η οποία επιτρέπεται για αυτό το πεδίο) ως απόκλιση από το κυμαινόμενο επιτόκιο για τον προσδιορισμό του επιτοκίου του δανείου είναι «5» (πεδίο 2.66).

Πίνακας 71 - Συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή χρηματικών διαθεσίμων

No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <New>
59	Floating rebate rate	EONA	... <CtrPtyData>
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	... </CtrPtyData>
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	<LnData>
62	Floating rebate rate payment frequency - time period	WEEK	... <TxLnData> <SctiesLndg>
63	Floating rebate rate payment frequency - multiplier	1	... <RbtRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate>
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	<Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val>
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	</Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd>
66	Spread of the rebate rate	5	</Fltg> </RbtRate> </SctiesLndg> </TxLnData> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.15 Συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων (SLB) βάσει τέλους: SLB με ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων, SLB με ομάδα χρηματικών διαθεσίμων και μη εξασφαλισμένη SLB.

305. Οι SLB βάσει τέλους καλύπτουν τρεις τύπους SLB: SLB με ασφάλεια μη χρηματικών διαθεσίμων, SLB με ομάδα χρηματικών διαθεσίμων και μη εξασφαλισμένες SLB. Και οι τρεις τύποι έχουν την ίδια λογική αναφοράς.

306. Ο Πίνακας 72 περιέχει την τιμή που θα πρέπει να αναφέρεται από τους αντισυμβαλλόμενους στο πεδίο 67 «Τέλος δανεισμού» όταν συνάπτουν SLB με ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων, SLB με ομάδα χρηματικών διαθεσίμων και μη εξασφαλισμένη SLB (SLB χωρίς επιστροφή χρηματικών διαθεσίμων). Το τέλος δανεισμού, εν προκειμένω, είναι 1,23456 % και το πεδίο συμπληρώνεται χωρίς πρόσημο, το οποίο ορίζεται με ετικέτες XML.

Πίνακας 72 – Ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων			
No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <LndgFee>1.23456</LndgFee> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.16 Ποσό δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης και αρνητική αγοραία αξία

307. Το συνολικό ποσό οφειλόμενου δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης (πεδίο 2.69) θα πρέπει να αναφερθεί είτε ως 0 (όταν ο πελάτης έχει συνολική ταμειακή πίστωση/θετική ταμειακή θέση) ή ως θετική τιμή (όταν ο πελάτης έχει συνολική ταμειακή χρέωση/αρνητική ταμειακή θέση στο βασικό νόμισμα). Το βασικό νόμισμα θα πρέπει πάντα να αναφέρεται όπως ορίζεται στη διμερή συμφωνία μεταξύ του βασικού μεσίτη και του πελάτη του.

308. Η συνολική αξία του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης υπολογίζεται με βάση τις επιμέρους συνιστώσες του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ανά

νόμισμα (πεδία 2.33 και 2.34). Αυτά τα πεδία θα πρέπει να επαναληφθούν όσες φορές είναι απαραίτητο, ώστε να συμπεριληφθούν όλα τα νομίσματα που χρησιμοποιούνται στον λογαριασμό. Αυτό θα επιτρέψει στις αρχές να παρακολουθούν την ταμειακή χρέωση του πελάτη (δηλ. τα δάνεια σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης) στα επιμέρους νομίσματα, σε αντίθεση με μία μόνο καθαρή χρέωση στο βασικό νόμισμα, καθώς και την ταμειακή πίστωση στα επιμέρους νομίσματα που χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια. Σύμφωνα με το συνολικό ποσό δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, μια καθαρή χρέωση πελάτη σε ένα δεδομένο νόμισμα θα πρέπει να αναφέρεται ως θετική τιμή μαζί με το νόμισμα, ενώ μια καθαρή πίστωση πελάτη θα πρέπει να αναφέρεται ως αρνητική τιμή.

309. Η αρνητική αγοραία αξία θα πρέπει να συμπληρώνεται πάντα με τιμή που εκφράζεται στο βασικό νόμισμα του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, όπως ορίζεται στη διμερή συμφωνία (πεδίο 2.70). Αναμένεται ένα μεμονωμένο χρηματικό ποσό ανά κωδικό UTI, επομένως η αρνητική αγοραία αξία θα πρέπει να αναφέρεται σε καθαρή βάση, στο τέλος της ημέρας. Όσον αφορά το ανεξόφλητο δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, οποιαδήποτε καθαρή ταμειακή πίστωση που χρησιμοποιείται για την εξασφάλιση της αρνητικής αξίας θα πρέπει να αναφέρεται ως αρνητική αξία (πεδίο 2.33) μαζί με το νόμισμά της (πεδίο 2.34).
310. Όταν το ποσό του δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης είναι 0, δηλ. όταν ο πελάτης έχει καθαρή ταμειακή πίστωση στο βασικό νόμισμα, και η αρνητική αγοραία αξία είναι επίσης 0, τα πεδία 2.33, 2.69 και 2.71 θα πρέπει να συμπληρωθούν όλα με την τιμή 0. Θα πρέπει επίσης να αναφερθεί «μηδενική» επικαιροποίηση ασφάλειας.

5.3.16.1 Θετικά και αρνητικά υπόλοιπα σε ορισμένα νομίσματα και καθαρή χρέωση στο βασικό νόμισμα

311. Ο Πίνακας 73 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση καθαρής χρέωσης στο βασικό νόμισμα, η οποία αντικατοπτρίζει στο συγκεκριμένο παράδειγμα μια πίστωση σε USD και χρεώσεις σε GBP και EUR. Για λόγους απλούστευσης, οι συναλλαγματικές ισοτιμίες USD-EUR και GBP-EUR σε αυτό το παράδειγμα ορίζονται ίσες με το 1.

Πίνακας 73 – Θετικά και αρνητικά υπόλοιπα σε ορισμένα νομίσματα και χρέωση στο βασικό νόμισμα			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">150000</OutsdngMrgnLnAmt> </MrgnLndg> </LnData> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
34	Margin lending currency	USD	
33	Margin lending currency amount	50000	
34	Margin lending currency	GBP	
33	Margin lending currency amount	150000	
34	Margin lending currency	EUR	

Πίνακας 73 – Θετικά και αρνητικά υπόλοιπα σε ορισμένα νομίσματα και χρέωση στο βασικό νόμισμα

No	Field	Example	XML Message
69	Outstanding margin loan	100000	<ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt>
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	<MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">-100000</Amt> <Amt Ccy="GBP">50000</Amt> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData>
71	Short market value	0	<CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.3.16.2 Καθαρή πίστωση στο βασικό νόμισμα και αρνητική αγοραία αξία

312. Ο Πίνακας 74 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση καθαρής ταμειακής πίστωσης στο βασικό νόμισμα (GBP). Επομένως, το οφειλόμενο δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης αναφέρεται ως «0», ενώ η ταμειακή πίστωση στο μη βασικό νόμισμα (USD) χρησιμοποιείται ως ασφάλεια από τον πελάτη για την κάλυψη μέρους της αρνητικής αγοραίας αξίας.

Πίνακας 74 – Πίστωση στο βασικό νόμισμα και θετική αγοραία αξία του συνόλου των θέσεων πώλησης

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData>
34	Margin lending currency	USD	<Rpt> <New>
69	Outstanding margin loan	0	<CtrPtyData> ...
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	</CtrPtyData> ... <LnData>
71	Short market value	500000	<MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="GBP">0</OutsdngMrgnLnAmt>

Πίνακας 74 – Πίστωση στο βασικό νόμισμα και θετική αγοραία αξία του συνόλου των θέσεων πώλησης

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ShrtMktValAmt Ccy="GBP">500000</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.16.3 Καθαρή πίστωση στο βασικό νόμισμα και απουσία αρνητικής αγοραίας αξίας

313. Ο Πίνακας 75 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων αναφοράς στην περίπτωση ταμειακής πίστωσης στο βασικό νόμισμα (EUR) και απουσίας αρνητικής αγοράς αξίας. Εφόσον δεν υπάρχει οφειλόμενο δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ή αρνητική αγοραία αξία, η ταμειακή πίστωση δεν χρειάζεται να αναφερθεί (καθώς δεν χρησιμοποιείται ως ασφάλεια σε δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ή αρνητική αγοραία αξία). Μολαταύτα, απαιτείται αναφορά για να ενημερωθούν οι αρχές για το μηδενικό υπόλοιπο. Το βασικό νόμισμα, όπως έχει συμφωνηθεί αρχικά στην αρχική σύμβαση, θα πρέπει να συμπληρωθεί.

Πίνακας 75 – Πίστωση στο βασικό νόμισμα και απουσία αρνητικής αγοραίας αξίας

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> </pre>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

Πίνακας 75 – Πίστωση στο βασικό νόμισμα και απουσία αρνητικής αγοραίας αξίας

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Amt Ccy="USD">0</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4 Δεδομένα ασφάλειας

314. Στις επόμενες ενότητες δίνεται έμφαση στη συμπλήρωση ενός δεδομένου συνόλου πεδίων που έχουν συγκεκριμένα κοινά χαρακτηριστικά όσον αφορά την ασφάλεια μιας ΣΧΤ. Αυτό θα επιτρέψει στους αναφέροντες αντισυμβαλλόμενους να αξιολογήσουν άμεσα τις πληροφορίες που θα πρέπει να αναφέρουν για κάθε συγκεκριμένη ενότητα δεδομένων, κατά περίπτωση.
315. Οι κανόνες επικύρωσης περιέχουν τις πλήρεις οδηγίες σχετικά με τα απαιτούμενα πεδία ανά τύπο ΣΧΤ και τύπο ενέργειας, καθώς και τις σχετικές εξαρτήσεις.

5.4.1 Αναφορά της παροχής ασφάλειας για μια συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων (SLB)

316. Ανάλογα με το εάν η SLB είναι εξασφαλισμένη ή όχι, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν αυτές τις πληροφορίες στο πεδίο 2.72 «Προειδοποίηση πράξης δανεισμού τίτλων χωρίς παροχή ασφάλειας («SL»)

5.4.1.1 Μη εξασφαλισμένη SLB

317. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την τιμή «αληθής» στο πεδίο 2.72 «Προειδοποίηση πράξης δανεισμού τίτλων χωρίς παροχή ασφάλειας («SL»)
- , όταν υπάρχει μη εξασφαλισμένη δανειοδοσία τίτλων, η οποία ωστόσο είναι οργανωμένη ως συναλλαγή SLB.

5.4.1.2 Εξασφαλισμένη SLB

318. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την τιμή «ψευδής» στο πεδίο 2.72 «Προειδοποίηση πράξης δανεισμού τίτλων χωρίς παροχή ασφάλειας («SL»)
- , όταν η συναλλαγή SLB είναι εξασφαλισμένη ή όταν οι αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν για την

παροχή ασφάλειας για τη συναλλαγή, αλλά η συγκεκριμένη κατανομή ασφάλειας δεν είναι ακόμα γνωστή.

5.4.2 Παροχή ασφάλειας

319. Όταν το καλάθι ασφαλειών δεν είναι γνωστό κατά τον χρόνο υποβολής της αναφοράς, το πεδίο 2.96 θα πρέπει να συμπληρωθεί με την τιμή «NTAV». Το ίδιο ισχύει για πράξεις επαναγοράς που πραγματοποιούνται σε πλατφόρμες γενικών ασφαλειών. Στην εν λόγω περίπτωση, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να επικαιροποιήσουν τις πληροφορίες για τον προσδιορισμό του καλάθιου ασφαλειών αμέσως μόλις ενημερωθούν σχετικά και, έπειτα, να επικαιροποιήσουν τις πληροφορίες για τις συνιστώσες της ασφάλειας έως την επόμενη εργάσιμη ημέρα της ημερομηνίας αξίας.
320. Όταν δεν πραγματοποιείται παροχή ασφάλειας βάσει ενός καλάθιου ασφαλειών, η ESMA αναμένει από τους αντισυμβαλλόμενους να αναφέρουν τα σχετικά στοιχεία της ασφάλειας.

5.4.2.1 Μεμονωμένη συναλλαγή με καλάθι ασφαλειών

321. Ο Πίνακας 76 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση που πραγματοποιείται συναλλαγή με δύο χωριστές ΣΧΤ βάσει ενός καλάθιου ασφαλειών (πεδίο 2.96) το οποίο προσδιορίζεται με τον κωδικό ISIN «GB00BH4HKS39». Μπορεί να πραγματοποιείται συναλλαγή με περισσότερες από μία ΣΧΤ βάσει ενός καλάθιου ασφαλειών, χωρίς να υπάρχει στη συνέχεια παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος. Οι ΣΧΤ εξασφαλίζονται σε επίπεδο συναλλαγής (το πεδίο 2.73 συμπληρώνεται με την τιμή «ψευδές»).

Πίνακας 76 – Μεμονωμένη συναλλαγή με καλάθι ασφαλειών			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	

Πίνακας 76 – Μεμονωμένη συναλλαγή με καλάθι ασφαλειών

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	NEWT	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</AgtLndr> </OthrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad>
1.9	Counterparty side	GIVE	<UnqTradldr>UT1</UnqTradldr>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</Tp> </MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</RpTrad> </LnData>
9	Master agreement	GMRA	<CollData> <RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData>
98	Action type	NEWT	... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>

Πίνακας 76 – Μεμονωμένη συναλλαγή με καλάθι ασφαλειών

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.2 Μεμονωμένη συναλλαγή, όταν ο προσδιορισμός του καλάθιου δεν είναι γνωστός κατά την υποβολή της αναφοράς

322. Ο Πίνακας 77 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση μεμονωμένης συναλλαγής που εξασφαλίζεται με καλάθι ασφαλειών, αλλά ο προσδιορισμός του καλάθιου δεν είναι διαθέσιμος κατά την υποβολή της αναφοράς (το πεδίο 2.96 συμπληρώνεται με την τιμή «NTAV»).
323. Η ΣΧΤ εξασφαλίζεται σε επίπεδο μεμονωμένης συναλλαγής (πεδίο 2.73). Η ΣΧΤ εξασφαλίζεται στη βάση της συναλλαγής (το πεδίο 2.73 συμπληρώνεται με την τιμή «ψευδές»).

Πίνακας 77 – Μεμονωμένη συναλλαγή χωρίς καλάθι κατά την υποβολή της αναφοράς

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

Πίνακας 77 – Μεμονωμένη συναλλαγή χωρίς καλάθι κατά την υποβολή της αναφοράς			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.3 Παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος με καλάθι

324. Ο Πίνακας 78 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων στην περίπτωση δύο συναλλαγών που εξασφαλίζονται με καλάθι ασφαλειών (πεδίο 2.96) σε βάση καθαρού ανοίγματος (το πεδίο 2.73 συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές») που προσδιορίζεται με τον κωδικό ISIN «GB00BH4HKS39». Αυτό το παράδειγμα δεν σημαίνει ότι όλες οι συναλλαγές με γενικές ασφάλειες πραγματοποιούνται στη βάση καθαρού ανοίγματος. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τις ΣΧΤ όπως αυτές συνάπτονται.
325. Αξίζει να αναφερθεί ότι, όταν οι ΣΧΤ εξασφαλίζονται σε βάση καθαρού ανοίγματος με καλάθι, τα μηνύματα «COLU» θα πρέπει να περιλαμβάνουν τις επιμέρους συνιστώσες της ασφάλειας. Η αναφορά του κωδικού ISIN του καλαθιού πραγματοποιείται μόνο έως ότου να καθοριστεί η κατανομή των τίτλων. Οι συνιστώσες της ασφάλειας θα πρέπει να αναφερθούν όπως είναι στο τέλος της ημέρας.

Πίνακας 78 – Βάση καθαρού ανοίγματος με καλάθι			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	

Πίνακας 78 – Βάση καθαρού ανοίγματος με καλάθι

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad>
1.9	Counterparty side	GIVE	<UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
3	Event date	24/04/2020	</Tp> </MstrAgrmt>
9	Master agreement	GMRA	</RpTrad> </LnData>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<CollData>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
98	Action type	NEWT	<BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>

Πίνακας 78 – Βάση καθαρού ανοίγματος με καλάθι			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.4 Παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος, όταν ο προσδιορισμός του καλαθιού δεν είναι γνωστός κατά την υποβολή της αναφοράς

326. Ο Πίνακας 79 παρουσιάζει τον τρόπο συμπλήρωσης των πεδίων όταν μια συναλλαγή εξασφαλίζεται σε βάση καθαρού ανοίγματος (το πεδίο 2.73 συμπληρώνεται με την τιμή «αληθές») με καλάθι ασφαλειών του οποίου ο αναγνωριστικός κωδικός δεν είναι κωδικός ISIN ή ο κωδικός ISIN δεν είναι ακόμα γνωστός (το πεδίο 2.96 συμπληρώνεται με την τιμή «NTAV»).
327. Η εξασφάλιση της συναλλαγής πραγματοποιείται σε βάση καθαρού ανοίγματος (πεδίο 2.73).

Πίνακας 79 – Βάση καθαρού ανοίγματος χωρίς καλάθι κατά την υποβολή της αναφοράς			
No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> </pre>
96	Collateral basket identifier	NTAV	

Πίνακας 79 – Βάση καθαρού ανοίγματος χωρίς καλάθι κατά την υποβολή της αναφοράς

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	NEWT	<pre> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>NTAV</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.3 Ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα

328. Ο Πίνακας 80 παρουσιάζει τον τρόπο αναφοράς των πεδίων στην περίπτωση συναλλαγής SLB με επιστροφή χρηματικών διαθεσίμων και ομάδας χρηματικών διαθεσίμων. Στο παράδειγμα, η συναλλαγή εξασφαλίζεται με ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα ύψους 1.000.000 EUR (πεδίο 2.76 και 2.77). Το σενάριο αναφοράς για αυτή την περίπτωση είναι το ίδιο με το σενάριο για τον τύπο ενέργειας «NEWT» και «COLU».

Πίνακας 80 – Ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

Πίνακας 80 – Ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.4 Αναφορά μηδενικής ασφάλειας

329. Για την απλούστευση της αναφοράς όταν η ασφάλεια ισούται με το 0, εκτός των περιπτώσεων δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, η ασφάλεια θα πρέπει να αναφέρεται πάντα ως ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα, όπου το ποσό της ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα ισούται με το 0 και το είδος συνιστώσας της ασφάλειας είναι «CASH», ανεξάρτητα από το εάν το είδος της ασφάλειας που είχε χρησιμοποιηθεί προηγουμένως για την εν λόγω ΣΧΤ ήταν τίτλοι, εμπορεύματα ή χρηματικά διαθέσιμα.
330. Ο Πίνακας 81 παρουσιάζει τον τρόπο αναφοράς των πεδίων στην περίπτωση που η ασφάλεια ισούται με το 0 και το είδος συνιστώσας της ασφάλειας είναι τίτλοι, εμπορεύματα (μόνο για πράξεις επαναγοράς και συναλλαγές αγοράς-επιπώλησης / πώλησης-επιπώλησης) ή χρηματικά διαθέσιμα.

Πίνακας 81 – Αναφορά μηδενικής ασφάλειας για τίτλους, εμπορεύματα και χρηματικά διαθέσιμα

No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

Πίνακας 81 – Αναφορά μηδενικής ασφάλειας για τίτλους, εμπορεύματα και χρηματικά διαθέσιμα

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </ScitiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5 Πεδία ασφάλειας τίτλων

331. Όσον αφορά τίτλους των οποίων τα λεπτομερή στοιχεία δεν είναι διαθέσιμα, η αναφορά είναι υποχρεωτική έως την επομένη της ημερομηνίας αξίας. Για θέματα σχετικά με τον διακανονισμό, ανατρέξτε στην ενότητα 5.4.8 των κατευθυντήριων γραμμών. Στην περίπτωση καλαθιών ασφαλειών, όπου τα λεπτομερή στοιχεία αναφέρονται μόνο όταν έχει πραγματοποιηθεί η κατανομή των ασφαλειών, ανατρέξτε στην ενότητα 5.4.2 των κατευθυντήριων γραμμών.

5.4.5.1 Περικοπή

332. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν τα δεδομένα ασφάλειας σύμφωνα με τον πίνακα 2 του παραρτήματος των ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών.

333. Η αγοραία αξία της ασφάλειας (πεδίο 2.88) θα πρέπει να αναφέρεται στην εύλογη αξία, με την εξαίρεση της περικοπής. Με άλλα λόγια, η αγοραία αξία της ασφάλειας θα πρέπει να περιλαμβάνει κάθε ασφάλεια που παρέχεται από τον ασφαλειοδότη, συμπεριλαμβανομένων εκκρεμών ασφαλειών που δεν έχουν διακανονιστεί ακόμα, πριν από την αφαίρεση οποιασδήποτε περικοπής.

334. Το πεδίο 2.89 «Περικοπή ή περιθώριο» θα πρέπει να αναφέρεται σε επίπεδο κωδικού ISIN ως ποσοστό επί τοις εκατό, για όλους τους τύπους ΣΧΤ. Για τις πράξεις επαναγοράς, η περικοπή συμφωνείται συμβατικά και θα πρέπει να είναι καθορισμένη κατά τη διάρκεια της ΣΧΤ, εκτός εάν οι αντισυμβαλλόμενοι επαναδιαπραγματευθούν την περικοπή. Η περικοπή υπολογίζεται αφαιρώντας από το 1 την αναλογία των χρηματικών διαθεσίμων προς την αξία της ασφάλειας και πολλαπλασιάζοντας το αποτέλεσμα με το 100. Για παράδειγμα, μια πράξη επαναγοράς με χρηματικά διαθέσιμα ύψους 100 και ασφάλεια ύψους 105 έχει περικοπή $100 * [1 - (100/105)] = 4,7619$ και θα πρέπει να αναφερθεί ως «4,7619». Στην περίπτωση περικοπής πράξης επαναγοράς σε επίπεδο χαρτοφυλακίου (δηλ. όταν, κατόπιν συμφωνίας μεταξύ των αντισυμβαλλομένων, πραγματοποιείται μια μεμονωμένη περικοπή σε ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο ασφαλειών της πράξης επαναγοράς), ισχύουν οι ίδιες αρχές. Όπως προσδιορίζεται στα ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών, οι περικοπές σε επίπεδο χαρτοφυλακίου θα πρέπει επίσης να αναφερθούν σε επίπεδο κωδικού ISIN, δηλ. θα πρέπει να επαναληφθούν για κάθε κωδικό ISIN στο χαρτοφυλάκιο (και για τα χρηματικά διαθέσιμα, εάν αποτελούν μέρος του χαρτοφυλακίου):

335. Για τις συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων, το πεδίο «Περικοπή ή περιθώριο» (πεδίο 2.89) θα πρέπει να περιλαμβάνει μόνο περικοπές που ισχύουν για την πλευρά της ασφάλειας. Αντίθετα, οι απαιτήσεις περιθωρίου θα αποτυπώνονται μέσω της αγοραίας αξίας της ασφάλειας (πεδίο 2.88) και του ποσού ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα (πεδίο 2.79). Επομένως, η αγοραία αξία ασφάλειας και το ποσό ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα θα πρέπει επίσης να επικαιροποιούνται με οποιαδήποτε πρόσθετα ποσά (όπως εμπορικά περιθώρια επί δανείων) που αρχίζουν να εφαρμόζονται κατά τη διάρκεια της συναλλαγής.
336. Ο Πίνακας 82 παρουσιάζει δεδομένα ασφάλειας από μια συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων στην οποία τίτλοι αξίας 100.000 EUR αποτελούν αντικείμενο δανειοληψίας έναντι ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα ύψους 100.000 EUR (πεδίο 2.76 και πεδίο 2.77), δηλ. χωρίς περικοπή, γεγονός που σημαίνει ότι η περικοπή θα πρέπει να αναφερθεί με την τιμή «0» (πεδίο 2.89).

Πίνακας 82 – Ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα χωρίς περικοπή			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

337. Ο Πίνακας 83 παρουσιάζει έναν τίτλο που αποτελεί αντικείμενο δανείου αξίας 100.000 EUR, εξασφαλισμένο με χρηματικά διαθέσιμα ύψους 105.000 USD (πεδίο 2.76

και πεδίο 2.77), γεγονός που αποτυπώνει περιθώριο της τάξης του 105 % στην πλευρά του δανείου.

Πίνακας 83 – Ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα σε συνάλλαγμα με περιθώριο			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="USD">105000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

338. Στο παράδειγμα «μεικτής» ασφάλειας, (Πίνακας 84), τίτλοι που αποτελούν αντικείμενο δανείου αξίας 100.000 EUR εξασφαλίζονται με χρηματικά διαθέσιμα αξίας 55.000 EUR (πεδίο 2.76) και ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων αξίας 60.000 EUR (πεδίο 2.88). Περιλαμβάνεται απαίτηση περιθωρίου (που δεν είναι προσδιορισμένη) στην πλευρά του δανείου, η οποία ισχύει για την ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα και για την ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων, επί της οποίας πραγματοποιείται περικοπή 5 % επί της αξίας των τίτλων που χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια. Το πεδίο 2.89 συμπληρώνεται με την τιμή «0» για την ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα και «5» για τους τίτλους που χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια.

Πίνακας 84 - «Μεικτή» ασφάλεια με περικοπή και περιθώριο			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

Πίνακας 84 - «Μεικτή» ασφάλεια με περικοπή και περιθώριο			
No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	<pre> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">60000</MktVal> <HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">55000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	

339. Οι αρνητικές περικοπές μπορούν να αναφέρονται, εφόσον η αξία της ασφάλειας είναι μικρότερη από την αξία του δανείου. Το πρόσημο της περικοπής δεν θα πρέπει να είναι διαφορετικό σε σχέση με την πλευρά του αντισυμβαλλομένου.
340. Ο Πίνακας 85 παρουσιάζει μια πράξη επαναγοράς στην οποία η συναλλαγή εξασφαλίζεται με καλάθι τίτλων (αυτή τη φορά χωρίς χρηματικά διαθέσιμα) και μια περικοπή σε επίπεδο χαρτοφυλακίου εφαρμόζεται σε όλους τους τίτλους της ασφάλειας. Η ίδια περικοπή θα πρέπει να αναφερθεί για κάθε συνιστώσα ασφάλειας στο χαρτοφυλάκιο (συμπεριλαμβανομένων των χρηματικών διαθεσίμων, εάν αποτελούν μέρος του χαρτοφυλακίου). Δάνειο αξίας 150.000 EUR εξασφαλίζεται με δύο τίτλους, αξίας 110.000 EUR ο τίτλος Α και 50.000 EUR ο τίτλος Β. Η συνολική αγοραία αξία ασφάλειας που παρέχεται είναι 160.000 EUR, η οποία αντιστοιχεί σε περικοπή σε επίπεδο χαρτοφυλακίου της τάξης του $100 * [1 - (150/160)] = 6,25\%$. Αυτή είναι η τιμή που θα πρέπει να αναφερθεί στο πεδίο 2.89 για κάθε κωδικό ISIN. Παρομοίως, στην περίπτωση εξασφάλισης σε βάση καθαρού ανοίγματος (πεδίο 2.73), η ίδια περικοπή θα πρέπει να αναφερθεί για κάθε επιμέρους ασφάλεια.

Πίνακας 85 – Χαρτοφυλάκιο ασφαλειών με περικοπή σε επίπεδο χαρτοφυλακίου			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	110000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">110000</MktVal> </Scty> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </RpTrad> </CollData> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
89	Haircut or margin	6.25	
88	Collateral market value	50000	
89	Haircut or margin	6.25	<pre> Ccy="EUR">50000</MktVal> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

341. Για δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, στην περίπτωση που περικοπή ή απαίτηση περιθωρίου ισχύει για ολόκληρο το χαρτοφυλάκιο ασφαλειών, η τιμή που αναφέρεται στο πεδίο 2.89 θα πρέπει να επαναληφθεί σε όλους τους κωδικούς ISIN και τα στοιχεία χρηματικών διαθεσίμων. Εάν δεν ισχύει αυτό και οι περικοπές εφαρμόζονται αντίθετα σε κάθε επιμέρους τίτλο, θα πρέπει να αναφέρονται συγκεκριμένες περικοπές ή περιθώρια για κάθε ISIN (με την ίδια μορφή όπως και για άλλες ΣΧΤ, δηλ. σε %).

5.4.5.2 Είδος της ασφάλειας

342. Το είδος της ασφάλειας (πεδίο 2.94) θα πρέπει να αναφερθεί από τους αντισυμβαλλόμενους με μία από τις ακόλουθες τιμές:

- α) «GOVS» - κρατικός τίτλος

- β) «SUNS» - υπερεθνικοί τίτλοι και τίτλοι οργανισμών·
 - γ) «FIDE» - χρεωστικοί τίτλοι (συμπεριλαμβανομένων των καλυμμένων ομολόγων) που έχουν εκδοθεί από τράπεζες και άλλα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα·
 - δ) «NFID» - εταιρικοί χρεωστικοί τίτλοι (συμπεριλαμβανομένων των καλυμμένων ομολόγων) που έχουν εκδοθεί από μη χρηματοπιστωτικά ιδρύματα·
 - ε) «SEPR» - τιτλοποιημένα προϊόντα (συμπεριλαμβανομένων των ABS, CDO, CMBS, RMBS, ABCP)·
 - στ) «MEQU» - μετοχές βασικού δείκτη (συμπεριλαμβανομένων των μετατρέψιμων ομολογιών)·
 - ζ) «OEQU» - άλλες μετοχές (συμπεριλαμβανομένων των μετατρέψιμων ομολογιών)·
 - η) «OTHR» - άλλα στοιχεία ενεργητικού (συμπεριλαμβανομένων των μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων).
343. Στην περίπτωση άλλων τίτλων, οι αντισυμβαλλόμενοι μπορούν να βασιστούν σε άλλες επίσημες πηγές για να ελαχιστοποιήσουν τον κίνδυνο ανακολουθιών και τα προβλήματα συμφωνίας των στοιχείων. Για τον ορισμό των κρατικών τίτλων, οι αναφέρουσες οντότητες θα πρέπει να χρησιμοποιούν ως αναφορά την υποσημείωση 19 των προτύπων του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας σχετικά με τη συλλογή δεδομένων του ΣΧΣ και να βασίζονται στην τυποποιημένη προσέγγιση «Βασιλεία III». Εάν ένας από τους αντισυμβαλλόμενους δεν υπόκειται στις απαιτήσεις της προσέγγισης «Βασιλεία III», οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμφωνήσουν την τιμή που θα πρέπει να αναφερθεί για το συγκεκριμένο πεδίο.
344. Η διάκριση μεταξύ μετοχών του βασικού δείκτη και άλλων μετοχικών τίτλων συνάδει με τα πρότυπα του ΣΧΣ. Ωστόσο, εναπόκειται στα μέλη του ΣΧΣ να αποφασίσουν ποιοι δείκτες χαρακτηρίζονται «κύριοι», εφόσον αυτοί έχουν οριστεί σύμφωνα με την εφαρμογή του πλαισίου του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας/της Επιτροπής της Βασιλείας για την τραπεζική εποπτεία σχετικά με τις περικοπές σε ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά.
345. Τα ΕΤΠ της ESMA σχετικά με τους βασικούς δείκτες και τα αναγνωρισμένα χρηματιστήρια σύμφωνα με τον κανονισμό για τις κεφαλαιακές απαιτήσεις¹⁵ περιλαμβάνουν κατάλογο βασικών δεικτών (πάρτημα I, πίνακες 1 και 2). Ο κατάλογος περιλαμβάνει δείκτες μετοχών και μετατρέψιμων ομολογιών που καλύπτουν στοιχεία ενεργητικού εντός και εκτός της ΕΕ. Ο κατάλογος θα πρέπει να χρησιμοποιείται ως αναφορά για την ταξινόμηση μετοχών και μετατρέψιμων ομολογιών ως μετοχών βασικού δείκτη ή άλλων μετοχικών τίτλων.

5.4.5.3 Διαθεσιμότητα επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας

346. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να συμπληρώσουν το πεδίο λαμβάνοντας μόνο υπόψη τη συμβατική ικανότητα επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας. Όταν η «Μέθοδος που χρησιμοποιείται για την παροχή ασφαλειών» (πεδίο 2.20) αναφέρεται ως «ΤΤCA» ή «SIUR», η «Διαθεσιμότητα επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας» (πεδίο 2.95) θα πρέπει

¹⁵ Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/1646 της Επιτροπής της 13ης Σεπτεμβρίου 2016.

να συμπληρώνεται πάντα με την τιμή «αληθές». Λειτουργικοί περιορισμοί ή κανονιστικές απαιτήσεις που μπορεί να εμποδίζουν την πραγματοποίηση επαναχρησιμοποίησης δεν θα πρέπει να λαμβάνονται υπόψη εδώ. Η συμβατική ικανότητα επαναχρησιμοποίησης θα πρέπει να προσδιορίζεται από τη βασική συμφωνία, η οποία ορίζει το είδος συμφωνίας παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας που χρησιμοποιείται στη ΣΧΤ.

347. Για παράδειγμα, ο κεντρικός αντισυμβαλλόμενος που παραδίδει την ασφάλεια ΣΧΤ από το ένα εκκαθαριστικό μέλος στο άλλο δυνάμει συμφωνίας «ΤΤCA» θα πρέπει να αναφέρει ότι η ασφάλεια είναι διαθέσιμη για επαναχρησιμοποίηση, ακόμα και εάν δεν καταφέρει να το κάνει υπό τις προϋποθέσεις εκκαθάρισης του κεντρικού αντισυμβαλλομένου. Το ίδιο ισχύει για τους ΟΣΕΚΑ: ασφάλειες που δεν συνίστανται σε χρηματικά διαθέσιμα και οι οποίες έχουν ληφθεί και είναι διαθέσιμες για επαναχρησιμοποίηση θα πρέπει να αναφέρονται ως τέτοιες, παρόλο που δεν μπορούν να επαναχρησιμοποιηθούν δυνάμει των κατευθυντήριων γραμμών της ESMA για τα διαπραγματεύσιμα αμοιβαία κεφάλαια και άλλα θέματα σχετικά με τους ΟΣΕΚΑ.
348. Τέλος, επισημαίνεται ότι η «Διαθεσιμότητα επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας» δεν λαμβάνει υπόψη εάν έχει επαναχρησιμοποιηθεί ή θα επαναχρησιμοποιηθεί η ασφάλεια. Μόνο στην περίπτωση που η ασφάλεια επαναχρησιμοποιηθεί —συμπεριλαμβανομένης της χρήσης τίτλων που έχουν αποτελέσει αντικείμενο δανειοληψίας δυνάμει συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων— θα πρέπει να αποσταλεί επιπρόσθετα μια αναφορά επαναχρησιμοποίησης (βλ. ενότητα 5.6.1).

5.4.5.4 Κοινές ομολογίες

349. Ο Πίνακας 86 παρουσιάζει την αναφορά κοινών ομολογιών που χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια στις 24 Απριλίου 2020.
350. Σε αυτή την περίπτωση, γερμανικοί κρατικοί χρεωστικοί τίτλοι αξίας 102.000.000 EUR, οι οποίοι προσδιορίζονται με τον κωδικό ISIN «DE0010877643» και ταξινομούνται ως «DBFTFR», με περικοπή 2 % και ημερομηνία ληκτότητας 22 Απριλίου 2030, χρησιμοποιήθηκαν ως ασφάλεια σε μια πράξη επαναγοράς. Οι τίτλοι είναι γνωστοί και αναφέρονται έως την προθεσμία αναφοράς μαζί με τις υπόλοιπες πληροφορίες από την πλευρά του δανείου. Η ποιότητα των τίτλων είναι επενδυτικού βαθμού – «INVG» και η ασφάλεια είναι διαθέσιμη για μεταγενέστερη επαναχρησιμοποίηση. Ο πίνακας επικεντρώνεται μόνο στα πεδία που σχετίζονται με την αναφορά της ασφάλειας.
351. Το νόμισμα του ονομαστικού ποσού ή της ποσότητας της ασφάλειας είναι προαιρετικό, αλλά θα πρέπει να αναφερθεί όταν αναφέρεται ονομαστικό ποσό. Στις περιπτώσεις αναφοράς ποσότητας (π.χ. μετοχές), αυτό το πεδίο δεν θα πρέπει να συμπληρωθεί.
352. Όσον αφορά την ημερομηνία αξίας της ασφάλειας, αυτό το πεδίο ισχύει μόνο για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων στο πλαίσιο προπληρωμένης ασφάλειας.
353. Ο ορισμός της τιμής ανά μονάδα (πεδίο 2.87) προσδιορίζει ότι η αναφερόμενη τιμή θα πρέπει να περιλαμβάνει τους δεδουλευμένους τόκους για έντοκους τίτλους, δηλ. τη μεικτή τιμή.

Πίνακας 86 – Κοινές ομολογίες			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
75	Type of the collateral component	SECU	<Rpt> <New>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<CtrPtyData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</CtrPtyData> <LnData>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</LnData> <CollData>
86	Price currency		<RpTrad> <AsstTp>
87	Price per unit	102	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <NmnlVal>
89	Haircut or margin	2	<Amt Ccy="EUR">100000000</Amt>
90	Collateral quality	INVG	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
91	Maturity date of the security	2030-04-22	<UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	</UnitPric> <MktVal
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	Ccy="EUR">102000000</MktVal>
94	Collateral type	GOVS	<HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
95	Availability for collateral reuse	true	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
98	Action type	NEWT	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp>

Πίνακας 86 – Κοινές ομολογίες			
No	Field	Example	XML Message
			</RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.5.5 Ομολογίες αόριστης διάρκειας

354. Ο Πίνακας 87 παρουσιάζει την αναφορά ισπανικών κρατικών ομολογιών αόριστης διάρκειας αξίας 102.000.000 EUR που χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια. Εφαρμόζεται περικοπή 2 %. Οι τίτλοι είναι γνωστοί και αναφέρονται έως την προθεσμία αναφοράς μαζί με τις υπόλοιπες πληροφορίες από την πλευρά του δανείου. Η ποιότητα των τίτλων είναι επενδυτικού βαθμού – «INVG» και η ασφάλεια είναι διαθέσιμη για επαναχρησιμοποίηση. Ο πίνακας επικεντρώνεται μόνο στα πεδία που σχετίζονται με την αναφορά της ασφάλειας.
355. Το νόμισμα του ονομαστικού ποσού ή της ποσότητας της ασφάλειας είναι προαιρετικό, αλλά θα πρέπει να αναφερθεί όταν αναφέρεται ονομαστικό ποσό. Στις περιπτώσεις αναφοράς ποσότητας (π.χ. μετοχές), αυτό το πεδίο δεν θα πρέπει να συμπληρωθεί.
356. Όσον αφορά την ημερομηνία αξίας της ασφάλειας, αυτό το πεδίο ισχύει μόνο για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων στο πλαίσιο προπληρωμένης ασφάλειας.
357. Ο ορισμός της τιμής ανά μονάδα (πεδίο 2.87) προσδιορίζει ότι η αναφερόμενη τιμή θα πρέπει να περιλαμβάνει τους δεδουλευμένους τόκους για έντοκους τίτλους, δηλ. τη μεικτή τιμή.

Πίνακας 87 – Ομολογίες αόριστης διάρκειας			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		

Πίνακας 87 – Ομολογίες αόριστης διάρκειας			
No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	102	<Scty> <Id>ES0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp>
89	Haircut or margin	2	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
90	Collateral quality	INVG	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
91	Maturity date of the security	9999-12-31	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	<Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
94	Collateral type	GOVS	<HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn>
95	Availability for collateral reuse	true	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id>
98	Action type	NEWT	<LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.5.6 Μετοχές βασικού δείκτη

358. Ο Πίνακας 88 παρουσιάζει την αναφορά μετοχών βασικού δείκτη «MEQU» που χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια· εν προκειμένω, μετοχές Total του γαλλικού δείκτη CAC40 αξίας 105.000.000 EUR, με κωδικό CFI ESVUFN και περικοπή 5 %. Οι τίτλοι είναι γνωστοί και αναφέρονται έως την προθεσμία αναφοράς μαζί με τις υπόλοιπες πληροφορίες από

την πλευρά του δανείου. Το πεδίο «Ποιότητα της ασφάλειας» συμπληρώνεται με την τιμή «NOAP», καθώς δεν εφαρμόζεται αξιολόγηση πιστοληπτικής ικανότητας για αυτούς τους τίτλους. Είναι διαθέσιμοι για μεταγενέστερη επαναχρησιμοποίηση.

359. Το νόμισμα του ονομαστικού ποσού ή της ποσότητας της ασφάλειας είναι προαιρετικό, αλλά θα πρέπει να αναφερθεί όταν αναφέρεται ονομαστικό ποσό. Στις περιπτώσεις αναφοράς ποσότητας (π.χ. μετοχές), αυτό το πεδίο δεν θα πρέπει να συμπληρωθεί.
360. Όσον αφορά την ημερομηνία αξίας της ασφάλειας, αυτό το πεδίο ισχύει μόνο για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων στο πλαίσιο προπληρωμένης ασφάλειας.
361. Ο ορισμός της τιμής ανά μονάδα (πεδίο 2.87) προσδιορίζει ότι η αναφερόμενη τιμή θα πρέπει να περιλαμβάνει τους δεδουλευμένους τόκους για έντοκους τίτλους, δηλ. τη μεικτή τιμή.

Πίνακας 88 – Μετοχές βασικού δείκτη			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
75	Type of the collateral component	SECU	<Rpt> <New>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<CtrPtyData> ...
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</CtrPtyData> ...
83	Collateral quantity or nominal amount	10000000	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData>
86	Price currency	EUR	<CollData> <RpTrad>
87	Price per unit	10.5	<AsstTp> <Scty>
88	Collateral market value	105000000	<Id> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp> ESUVFN
89	Haircut or margin	5	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000000</Qty> </QtyOrNmnlVal>
90	Collateral quality	NOAP	<UnitPric> <MntryVal> <Amt
91	Maturity date of the security	9999-12-31	Ccy="EUR">10.5</Amt> </MntryVal>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</UnitPric> <MktVal
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	Ccy="EUR">105000000</MktVal>
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	true	<HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> <Qty>NOAP</Qty>

Πίνακας 88 – Μετοχές βασικού δείκτη

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	NEWT	<pre> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε επίπεδο συναλλαγής για ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά

362. Οι αναφορές στην παρούσα υποενότητα σε συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων ή πράξη επαναγοράς χρησιμοποιούνται απλώς ως παράδειγμα με διάφορες βασικές συμφωνίες. Ωστόσο, άλλα είδη ΣΧΤ, όπως συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς ή ΣΧΤ που περιλαμβάνουν εμπορεύματα, θα πρέπει να αναφέρονται με βάση τις ίδιες αρχές.
363. Επιπρόσθετα, τα παραδείγματα στην παρούσα υποενότητα αναφέρονται στην παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε επίπεδο επιμέρους ΣΧΤ. Αντίθετα, τα παραδείγματα στην επόμενη ενότητα παρουσιάζουν την αναφορά περιθωρίων διαφορών αποτίμησης με παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος.
364. Τα αρνητικά πρόσημα για τις συνιστώσες ασφάλειας, όταν είναι μέρος του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε βάση καθαρού ανοίγματος, υποδεικνύουν την κατάσταση στο τέλος της ημέρας, όχι τη ροή για την εν λόγω δεδομένη ημέρα. Παρόλο που αριθμητικά οι τιμές αυτές μπορεί να συμπίπτουν, η διαφορά είναι θεμελιώδης. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την κατάσταση κάθε συνιστώσας ασφάλειας αναλόγως στο τέλος της ημέρας. Περαιτέρω καθοδήγηση παρέχεται στην παράγραφο 373.
365. Για λόγους απλότητας, στα παρακάτω παραδείγματα, η περικοπή αναφέρεται ως 0. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την περικοπή, όπως αυτή υπολογίζεται σύμφωνα με την ενότητα 5.4.5.1.

5.4.6.1 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιπρόσθετη παροχή των ίδιων τίτλων από τον ασφαλειοδότη.

366. Ο Πίνακας 89 παρουσιάζει μια επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης στην περίπτωση συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων στο παράδειγμα των κοινών ομολογιών του Πίνακα 86: μια αύξηση κατά 1.000.099 στο ονομαστικό ποσό της παρεχόμενης ασφάλειας για την κάλυψη μιας μείωσης στην τιμή της ομολογίας από 102 σε 100,99, όπως αναφέρεται από τον ασφαλειοδότη. Ο ασφαλειοδότης και ο ασφαλειολήπτης θα πρέπει να αναφέρουν και οι δύο τις πληροφορίες για την ασφάλεια ακριβώς με τον ίδιο τρόπο, όπως αναφέρεται λεπτομερώς στον Πίνακα 89.

Πίνακας 89 - Επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </LnData> </SctiesLndg> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	
88	Collateral market value	102000000	

Πίνακας 89 - Επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων

No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	</Tp> </MstrAgrmt>
90	Collateral quality	INVG	</SctiesLndg> </LnData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<CollData> <SctiesLndg>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Collsd> <AsstTp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt
98	Action type	COLU	Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg>

Πίνακας 89 - Επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.2 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας πράξης επαναγοράς με επιπρόσθετη παροχή των ίδιων τίτλων από τον ασφαλειοδότη

367. Ο Πίνακας 90 παρουσιάζει μια επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης στην περίπτωση πράξης επαναγοράς στο παράδειγμα των κοινών ομολογιών του Πίνακα 86: μια αύξηση κατά 1.000.099 στο ονομαστικό ποσό της παρεχόμενης ασφάλειας για την κάλυψη μιας μείωσης στην τιμή της ομολογίας από 102 σε 100,99, όπως αναφέρεται από τον ασφαλειοδότη. Ο ασφαλειοδότης και ο ασφαλειολήπτης θα πρέπει να αναφέρουν και οι δύο τις πληροφορίες για την ασφάλεια ακριβώς με τον ίδιο τρόπο, όπως αναφέρεται λεπτομερώς στον Πίνακα 90.

Πίνακας 90 – Επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε πράξη επαναγοράς

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	

Πίνακας 90 – Επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε πράξη επαναγοράς

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
88	Collateral market value	102000000	</MstrAgrmt> </RpTrad>
89	Haircut or margin	0	</LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<RpTrad> <AsstTp> <Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal
98	Action type	COLU	Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>

Πίνακας 90 – Επικαιροποίηση περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε πράξη επαναγοράς

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.3 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη.

368. Ο Πίνακας 91 παρουσιάζει μια διαφορετική επικαιροποίηση ασφάλειας στο παράδειγμα του Πίνακα 86: μια μείωση κατά 999.709 EUR στο ονομαστικό ποσό της ασφάλειας για την κάλυψη μιας αύξησης στην τιμή της ομολογίας από 102 σε 103,03, όπως αναφέρεται από τον ασφαλειοδότη. Ο ασφαλειοδότης και ο ασφαλειολήπτης θα πρέπει να αναφέρουν και οι δύο τις πληροφορίες για την ασφάλεια ακριβώς με τον ίδιο τρόπο, όπως αναφέρεται λεπτομερώς στον Πίνακα 91.

Πίνακας 91 - Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη.

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	

Πίνακας 91 - Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη.

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<Id>
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
87	Price per unit	103.03	<Tp> <Tp>GMSLA</Tp>
88	Collateral market value	102000000	</Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</SctiesLndg> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData> <SctiesLndg>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<Collsd> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
98	Action type	COLU	<UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>

Πίνακας 91 - Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας συναλλαγής δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JurisdictionCtry>DE</JurisdictionCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AssfTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.4 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας πράξης επαναγοράς με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη.

369. Ο Πίνακας 92 παρουσιάζει μια διαφορετική επικαιροποίηση ασφάλειας στο παράδειγμα του Πίνακα 86: μια μείωση κατά 999.709 EUR στο ονομαστικό ποσό της ασφάλειας για την κάλυψη μιας αύξησης στην τιμή της ομολογίας από 102 σε 103,03, όπως αναφέρεται από τον ασφαλειοδότη. Ο ασφαλειοδότης και ο ασφαλειολήπτης θα πρέπει να αναφέρουν και οι δύο τις πληροφορίες για την ασφάλεια ακριβώς με τον ίδιο τρόπο, όπως αναφέρεται λεπτομερώς στον Πίνακα 92.

Πίνακας 92 - Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας πράξης επαναγοράς με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Πίνακας 92 - Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης μιας πράξης επαναγοράς με επιστροφή των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<Amt Ccy="EUR">99000291</Amt>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
98	Action type	COLU	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.7 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης για ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά στην περίπτωση παροχής ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος

370. Στην περίπτωση παροχής ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος, επιπρόσθετα προς την ασφάλεια που ανταλλάσσεται στο πλαίσιο της συναλλαγής, οι αντισυμβαλλόμενοι

μπορεί να συμφωνήσουν να εξασφαλίσουν τα δάνεια που είχαν συναφθεί με τον ίδιο τύπο βασικής συμφωνίας σε καθαρή βάση.

371. Επομένως, υπάρχουν περιπτώσεις στις οποίες ορισμένες από τις συνιστώσες ασφάλειας που έχουν παρασχεθεί σε καθαρή βάση από τον ασφαλειοδότη ενδέχεται να επιστραφούν από τον ασφαλειολήπτη. Αυτό γίνεται είτε για να εξασφαλιστεί ότι δεν υπάρχει πλεονάζουσα ασφάλεια για το σύνολο των εξασφαλισμένων συναλλαγών ή ότι η ασφάλεια δεν συγκρούεται με οποιαδήποτε περικοπή ή κατώτερο όριο περιθωρίου που μπορεί να έχει συμφωνηθεί μεταξύ των αντισυμβαλλομένων.
372. Υπάρχουν επίσης περιπτώσεις στις οποίες οι τίτλοι που επιστρέφονται από τον ασφαλειολήπτη δεν είναι ακριβώς οι ίδιοι με τους τίτλους που παρασχέθηκαν αρχικά από τον ασφαλειοδότη. Στην εν λόγω περίπτωση, είναι απαραίτητο να προσδιοριστεί η κατεύθυνση της μεταβίβασης ώστε να είναι δυνατός ο ορθός υπολογισμός των ανοιγμάτων και του επιπέδου εξασφάλισης.
373. Συνεπώς, για να εξασφαλιστεί η συνεκτική αναφορά των ασφαλειών, όταν υπάρχει παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος:
- α) Όταν μια ασφάλεια ανταλλάσσεται στο πλαίσιο ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά ως μέρος της παροχής περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε βάση καθαρού ανοίγματος μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων, αυτοί θα πρέπει να αναφέρουν στο πρότυπο XML το ποσό των τίτλων και την αγοραία αξία τους με πρόσημο που αντικατοπτρίζει την κατάσταση κάθε τίτλου από τη δική τους οπτική.
 - β) Εάν ο ασφαλειοδότης προσθέτει επιπλέον ασφάλεια ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης, θα πρέπει να αναφέρει τη νέα αγοραία αξία ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος με αρνητικό πρόσημο.
 - γ) Εάν ο ασφαλειολήπτης επιστρέφει μέρος της ίδιας επιπρόσθετης ασφάλειας που είχε ήδη παράσχει ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης, θα πρέπει να αναφέρει τη νέα καθαρή αγοραία αξία ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος με θετικό πρόσημο, ενώ ο ασφαλειοδότης θα πρέπει να αναφέρει τη νέα καθαρή αγοραία αξία ασφάλειας με αρνητικό πρόσημο.
 - δ) Εάν ο ασφαλειοδότης λάβει συνιστώσες ασφάλειας που διαφέρουν από τις συνιστώσες ασφάλειας που είχαν παρασχεθεί αρχικά, θα πρέπει να αναφέρει την αγοραία αξία ασφάλειας για τις εν λόγω νέες συνιστώσες ασφάλειας με θετικό πρόσημο.
 - ε) Αντιστρόφως, ο ασφαλειολήπτης θα πρέπει να αναφέρει με θετικό πρόσημο τις συνιστώσες ασφάλειας που έχει λάβει στο πλαίσιο παροχής περιθωρίου διαφορών αποτίμησης και με αρνητικό πρόσημο τις συνιστώσες ασφάλειας που έχει δώσει στον ασφαλειοδότη, οι οποίες διαφέρουν από τις συνιστώσες ασφάλειας που ελήφθησαν αρχικά.
374. Αυτού του είδους η αναφορά ισχύει μόνο για μηνύματα COLU όπου i) η παροχή ασφάλειας πραγματοποιείται σε βάση καθαρού ανοίγματος και ii) δεν αναφέρεται κωδικός UTI για τη(τις) συνιστώσα(-ες) ασφάλειας. Αυτή η αναφορά δεν ισχύει για τις κατανομές ασφάλειας ανά μεμονωμένη συναλλαγή.
375. Οποτεδήποτε παρέχεται ασφάλεια σε βάση καθαρού ανοίγματος, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αποστέλλουν μηνύματα COLU για κάθε ΣΧΤ που εξασφαλίζεται σε επίπεδο

συναλλαγής και ένα ενιαίο μήνυμα COLU για την ασφάλεια που χρησιμοποιείται ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

5.4.7.1 Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα σε επίπεδο συναλλαγής

376. Στο παράδειγμα του Πίνακα 93, οι συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων εξασφαλίζονται αρχικά με ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα (συναλλαγή δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων με επιστροφή χρηματικών διαθεσίμων) και, έπειτα, οι αντισυμβαλλόμενοι παρέχουν περιθώριο διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων.

377. Στα χρηματικά διαθέσιμα συνήθως δεν πραγματοποιείται περικοπή και, σε αυτή την περίπτωση, το περιθώριο στην πλευρά του δανείου θεωρείται επίσης μηδενικό. Συγκεκριμένα, όσον αφορά τις περικοπές και τα περιθώρια, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να ανατρέχουν στις κατευθυντήριες γραμμές της υποενότητας 5.4.5.1 της ενότητας 5.4.4.

Πίνακας 93 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ασφάλεια με χρηματικά διαθέσιμα σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	

Πίνακας 93 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ασφάλεια με χρηματικά διαθέσιμα σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<UnqTradldr>UT1</UnqTradldr>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</SctiesLndg> </LnData>
9	Master agreement	GMSLA	<CollData> <SctiesLndg> <Collsd>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<AsstTp>
75	Type of the collateral component	CASH	<Scty> </Scty>
76	Cash collateral amount	100000000	<Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt>
77	Cash collateral currency	EUR	</Csh> </AsstTp>
98	Action type	COLU	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</Collsd> </SctiesLndg> </CollData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	...
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd>
3	Event date	24/04/2020	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMSLA	<LEI>12345678901234500000</LEI>
75	Type of the collateral component	CASH	</Id>
76	Cash collateral amount	5000000	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>

Πίνακας 93 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ασφάλεια με χρηματικά διαθέσιμα σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	<pre> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </SctiesLndg> </LnData> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> </CtrPtyData> </CollUpd> </Rpt> </Rpt> </pre>

Πίνακας 93 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ασφάλεια με χρηματικά διαθέσιμα σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </pre>

Πίνακας 93 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης έναντι ομάδας χρηματικών διαθεσίμων για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ασφάλεια με χρηματικά διαθέσιμα σε επίπεδο συναλλαγής

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.7.2 Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

378. Ο Πίνακας 94 παρουσιάζει την ασφάλεια που αφορά τρεις κωδικούς UTI, οι οποίοι είχαν αρχικά εξασφαλιστεί σε βάση συναλλαγής. Ωστόσο, αυτές οι τρεις πράξεις επαναγοράς συμπεριλαμβάνονταν σε ένα συμψηφιστικό σύνολο και η επακόλουθη αναφορά της ασφάλειας περιέχει τα στοιχεία ασφάλειας που αφορούν τις επιμέρους ΣΧΤ οι οποίες προσδιορίζονται με τους κωδικούς UTI τους και την ασφάλεια που χρησιμοποιήθηκε για την εξασφάλιση σε βάση καθαρού ανοίγματος.

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad>
88	Collateral market value	100000000	</LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> >
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	</Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Scty> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
94	Collateral type	GOVS	</ClssfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>
98	Action type	COLU	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<MktVal>50000000</MktVal>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
3	Event date	24/04/2020	</Id>
9	Master agreement	GMRA	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
75	Type of the collateral component	SECU	</Tp>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</Scty> </AsstTp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
84	Collateral unit of measure		</RpTrad> </CollData> ...
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CollUpd> </Rpt>

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<Rpt> <CollUpd>
87	Price per unit	100	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
88	Collateral market value	50000000	<RptgCtrPty> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
90	Collateral quality	INVG	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</OthrCtrPty> <OthrPtyData>
94	Collateral type	GOVS	<AgtLndr>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
98	Action type	COLU	</OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<LnData> <RpTrad>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI2/UnqTradIdr>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData>
3	Event date	24/04/2020	<CollData> <RpTrad>
9	Master agreement	GMRA	<AsstTp> <Scty>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<Id>FR0010877643</Id>
75	Type of the collateral component	SECU	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	5000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	5000000	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
89	Haircut or margin	0	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
90	Collateral quality	INVG	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Scty> </AsstTp>
94	Collateral type	GOVS	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</RpTrad> </CollData>
98	Action type	COLU	... </CollUpd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
9	Master agreement	GMRA	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
84	Collateral unit of measure		<LnData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp>
88	Collateral market value	2000000	<Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</RpTrad> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<RpTrad> <AsstTp> <Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	IT	<Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</ClssfctnTp>
94	Collateral type	GOVS	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">5000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
75	Type of the collateral component	SECU	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</UnitPric> <MktVal
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	Ccy="EUR">5000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
84	Collateral unit of measure		<Id>

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<pre> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <Jurisdiction>NL</Jurisdiction> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> </pre>
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	2000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	ES	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">2000000</MktVal> </RpTrad> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>IIIIIIIIIIIIIIIIIIII</LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>IT</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> </pre>

Πίνακας 94 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμπηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.3 Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ομάδα ασφαλειών εκτός χρηματικών διαθεσίμων, με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

379. Ο Πίνακας 95 παρουσιάζει μια πιο σύνθετη επικαιροποίηση της ασφάλειας. Δεν υπάρχει ασφάλεια σε επίπεδο συναλλαγής· η αρχική συμφωνία συνάπτεται έναντι ομάδας ασφαλειών. Στο συγκεκριμένο παράδειγμα, κατόπιν μιας αύξησης στην τιμή ενός από τους τίτλους που χρησιμοποιήθηκαν για την εξασφάλιση του ανοίγματος, δηλ. αύξησης στην τιμή της γερμανικής κρατικής ομολογίας από το 102 στο 103,3, ο ασφαλειολήπτης χρειάζεται γερμανικές κρατικές ομολογίες ενώ ο ασφαλειοδότης αποδέχεται να λάβει γαλλικές κρατικές ομολογίες. Οι δύο αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν να πραγματοποιηθεί η παρακάτω υποκατάσταση: ο ασφαλειολήπτης επιστρέφει ασφάλεια σε γαλλικές κρατικές ομολογίες ονομαστικού ποσού 2.000.000 EUR. Επομένως, η αγοραία αξία της πλεονάζουσας ασφάλειας σε γερμανικές ομολογίες ύψους 2.060.000 EUR αντισταθμίζεται από την αγοραία αξία της ασφάλειας σε γαλλικές ομολογίες ύψους 2.060.000 EUR που βρίσκεται στην κατοχή του ασφαλειοδότη (δηλ. με αρνητικό πρόσημο από την οπτική του ασφαλειολήπτη), οπότε αποκαθίσταται το αρχικό καθαρό υπόλοιπο ασφάλειας.
380. Θα πρέπει να επισημανθεί ότι τα πεδία που ισχύουν για τους τίτλους στην επαναλήψιμη ενότητα των δεδομένων ασφάλειας επαναλαμβάνονται δύο φορές για την αναφορά όλων των σχετικών λεπτομερειών. Και οι δύο τίτλοι είναι διαθέσιμοι για μεταγενέστερη επαναχρησιμοποίηση.
381. Ο ασφαλειοδότης και ο ασφαλειολήπτης θα πρέπει να αναφέρουν τις πληροφορίες σχετικά με την ασφάλεια, όπως αναφέρονται λεπτομερώς στον Πίνακα 95, συμπεριλαμβανομένων των σχετικών προσήμων για τις συνιστώσες ασφάλειας που αποτελούν μέρος του περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε βάση καθαρού ανοίγματος, όπως αναφέρεται στην παράγραφο 373.

Πίνακας 95 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ομάδα ασφαλειών, με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	

Πίνακας 95 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ομάδα ασφαλειών, με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000000	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CtrPtyData> <LnData>
86	Price currency		<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
87	Price per unit	103.03	<MstrAgrmt> <Tp>
88	Collateral market value	104060300	<Tp>GMSLA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt> </SctiesLndg>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<SctiesLndg> <Collsd>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<AsstTp> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>DE0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt
75	Type of the collateral component	SECU	Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</UnitPric> <MktVal
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	Ccy="EUR">104060300</MktVal>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>

Πίνακας 95 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ομάδα ασφαλειών, με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<Issr> <Id>
87	Price per unit	103.015	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI>
88	Collateral market value	-2060300	</Id>
89	Haircut or margin	0	<Jurisdiction>DE</Jurisdiction> </Issr>
90	Collateral quality	INVG	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</Tp>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<AvblForCollReuse>true</AvblForCollReuse>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClassfctnTp>DBFTPR</ClassfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">- 2000000</Amt> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.015</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2060300</MktVal>
98	Action type	COLU	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF </LEI> </Id> <Jurisdiction>FR</Jurisdiction> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>

Πίνακας 95 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων που εξασφαλίζονται με ομάδα ασφαλειών, με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.4 Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

382. Το παράδειγμα στον Πίνακα 96 αποτελεί συνέχεια του παραδείγματος του Πίνακα 94. Στη συγκεκριμένη περίπτωση, πραγματοποιείται επιστροφή ενός από τους παρεχόμενους τίτλους ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης αλλά σε μεγαλύτερη ποσότητα από την αρχική ποσότητα που παρασχέθηκε ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	24/04/2020	</Id> </RptgCtrPty>
9	Master agreement	GMRA	<OthrCtrPty> <Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LnData> <RpTrad>
86	Price currency		<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
87	Price per unit	100	<UnqTradldr>UT1</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
88	Collateral market value	100000000	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
89	Haircut or margin	0	</Tp> </MstrAgrmt>
90	Collateral quality	INVG	</RpTrad> </LnData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<CollData> <RpTrad>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<AsstTp> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>DE0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
			<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
			<MktVal
			Ccy="EUR">100000000</MktVal>

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<pre> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> > </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> </pre>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
84	Collateral unit of measure		</Scty> </AsstTp>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
86	Price currency		</RpTrad> </CollData>
87	Price per unit	100	...
88	Collateral market value	50000000	</CollUpd>
89	Haircut or margin	0	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
90	Collateral quality	INVG	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<RptgCtrPty> <Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>1234567890123450000</LEI> </Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
94	Collateral type	GOVS	<Id>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
98	Action type	COLU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	24/04/2020	<pre> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> </Scty> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> </HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </RpTrad> </AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </pre>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμφηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</Scty> </AsstTp>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData>
3	Event date	24/04/2020	...
9	Master agreement	GMRA	</CollUpd> </Rpt>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<Rpt> <CollUpd>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
86	Price currency		</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	2000000	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
89	Haircut or margin	0	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
90	Collateral quality	INVG	<LnData> <RpTrad>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
92	Jurisdiction of the issuer	IT	<UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
94	Collateral type	GOVS	</MstrAgrmt> </RpTrad>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</LnData>

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	<CollData> <RpTrad>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877000</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</ClssfctnTp>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal>
3	Event date	24/04/2020	</QtyOrNmnlVal>
9	Master agreement	GMRA	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD
84	Collateral unit of measure		</LEI> </Id>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr>
86	Price currency		<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
87	Price per unit	100	</Tp>
88	Collateral market value	-2000000	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
89	Haircut or margin	0	</Scty> </AsstTp>
90	Collateral quality	INVG	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	</RpTrad> </CollData>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	...
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Rpt> </CollUpd>

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<pre> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp> DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> </CollData> </RpTrad> </CollUpd> </Rpt> </pre>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>IIIIIIIIIIIIIIIIIIII</LEI> </Id> <JursdctnCtry>IT</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </pre>

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> </pre>

Πίνακας 96 - Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε συμψηφιστικό σύνολο με επιστροφή ισοδύναμων αλλά όχι των ίδιων τίτλων στον ασφαλειοδότη

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.5 Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο (Πίνακας 97)

383. Αυτό το παράδειγμα αποτελεί παραλλαγή των προηγούμενων παραδειγμάτων παροχής περιθωρίου διαφορών αποτίμησης σε βάση καθαρού ανοίγματος με τίτλους. Οι τρεις ΣΧΤ που προσδιορίζονται με τους κωδικούς UT11, UT12 και UT13 εξασφαλίζονται σε επίπεδο συναλλαγής με τίτλους και, έπειτα, για την παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης οι αντισυμβαλλόμενοι έχουν συμφωνήσει να παράσχουν χρηματικά διαθέσιμα. Ο ασφαλειοδότης είναι εκείνος που παρέχει επιπρόσθετα χρηματικά διαθέσιμα για την κάλυψη του ανοίγματος.

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<LEI>12345678901234500000</LEI>
3	Event date	24/04/2020	</Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
86	Price currency		</RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad>
87	Price per unit	100	<AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
88	Collateral market value	100000000	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
89	Haircut or margin	0	<Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
90	Collateral quality	INVG	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</UnitPric>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Issr> <Id>
86	Price currency		<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>
87	Price per unit	100	> </Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
90	Collateral quality	INVG	</Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Scty> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
94	Collateral type	GOVS	</ClssfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt>
98	Action type	COLU	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<MktVal>50000000</MktVal>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Issr> <Id>
3	Event date	24/04/2020	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμπηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	</ld>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
75	Type of the collateral component	SECU	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</Scty> </AsstTp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
84	Collateral unit of measure		</RpTrad> </CollData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	... </CollUpd>
86	Price currency		</Rpt> <Rpt>
87	Price per unit	100	<CollUpd> <CtrPtyData>
88	Collateral market value	50000000	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <ld>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI>
90	Collateral quality	INVG	</ld> </RptgCtrPty>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<OthrCtrPty> <ld>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</ld> </OthrCtrPty>
94	Collateral type	GOVS	<OthrPtyData> <AgtLndr>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
98	Action type	COLU	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> <LnData> <RpTrad>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<pre> <UnqTradlDr>UTI2</UnqTradlDr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </CollData> </LnData> </pre>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	GOVS	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</RpTrad> </CollData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	... </CollUpd>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty>
75	Type of the collateral component	CASH	<OthrCtrPty> <Id>
76	Cash collateral amount	2000000	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
77	Cash collateral currency	EUR	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
			<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
98	Action type	COLU	<UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id>

Πίνακας 97 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης με χρηματικά διαθέσιμα για πράξεις επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.6 Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

384. Ο Πίνακας 98 αναπτύσσει περαιτέρω το παράδειγμα που συμπεριλαμβάνεται στον Πίνακα 97, αλλά, στη συγκεκριμένη περίπτωση, το σημαντικό στοιχείο που παρουσιάζεται είναι ότι, στο τέλος της ημέρας, δεν υπάρχει ανταλλαγή περαιτέρω ασφάλειας ως περιθωρίου διαφορών αποτίμησης για την παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος. Η λογική αναφοράς είναι παρόμοια με την αναφορά της μηδενικής ασφάλειας στην ενότητα 5.4.4.

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<MstrAgrmt> <Tp>

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	100000000	<Tp>GMRA</Tp> </Tp>
89	Haircut or margin	0	</MstrAgrmt> </RpTrad>
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<RpTrad> <AsstTp>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
75	Type of the collateral component	SECU	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
86	Price currency		<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>
87	Price per unit	100	> </Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
90	Collateral quality	INVG	</Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Scty> <Scty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Id>FR0010877643</Id>

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
98	Action type	COLU	<Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	</UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
3	Event date	24/04/2020	<Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr>
75	Type of the collateral component	SECU	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</Tp>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp>
83	Collateral quantity or V nominal amount	50000000	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd>
84	Collateral unit of measure		</RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CollData> ...
86	Price currency		</CollUpd>
87	Price per unit	100	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
88	Collateral market value	50000000	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
89	Haircut or margin	0	<RptgCtrPty> <Id>

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<LEI>12345678901234500000</LEI>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</RptgCtrPty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<OthrCtrPty>
94	Collateral type	GOVS	<Id>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI>
98	Action type	COLU	</Id>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</OthrCtrPty>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<OthrPtyData>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<AgtLndr>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</AgtLndr>
3	Event date	24/04/2020	</OthrPtyData>
9	Master agreement	GMRA	</CtrPtyData>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LnData>
75	Type of the collateral component	SECU	<RpTrad>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<UnqTradldr>UT12</UnqTradldr>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<MstrAgrmt>
84	Collateral unit of measure		<Tp>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Tp>GMRA</Tp>

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
87	Price per unit	100	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
88	Collateral market value	50000000	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
89	Haircut or margin	0	<Issr> <Id>
90	Collateral quality	INVG	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	</Issr> <Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
94	Collateral type	GOVS	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</Scty> </AsstTp>
98	Action type	COLU	<NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</RpTrad> </CollData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	... </CollUpd>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	</Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData>
3	Event date	24/04/2020	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	CASH	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
98	Action type	COLU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμπηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </pre>

Πίνακας 98 – Καθαρό άνοιγμα – Παροχή περιθωρίου διαφορών αποτίμησης πράξεων επαναγοράς που εξασφαλίζονται αρχικά σε επίπεδο συναλλαγής και συμπεριλαμβάνονται έπειτα σε ένα συμψηφιστικό σύνολο. Κατά τη δεδομένη ημέρα, η θέση είναι σταθερή και δεν απαιτείται περιθώριο διαφορών αποτίμησης.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.8 Προπληρωμένη ασφάλεια για συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων

385. Κατά την αναφορά της ρητής κατανομής της ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος, η επικαιροποίηση της ασφάλειας θα πρέπει να προσδιορίζει τους κωδικούς LEI των αντισυμβαλλόμενων, τη βασική συμφωνία, την ημερομηνία αξίας της ασφάλειας και τη συγκεκριμένη κατανομή της ασφάλειας, έτσι ώστε η επικαιροποίηση της ασφάλειας να μπορεί να συνδεθεί με τις υπάρχουσες ΣΧΤ. Το πεδίο «Ημερομηνία αξίας της ασφάλειας» (πεδίο 2.74) ισχύει στο πλαίσιο πράξεων επαναγοράς, συναλλαγών αγοράς-επαναπώλησης / πώλησης-επαναγοράς και συναλλαγών δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων.
386. Η ημερομηνία συμβάντος προσδιορίζει την αναμενόμενη ημερομηνία διακανονισμού της ασφάλειας. Συγκρίνοντας τους κωδικούς LEI των αντισυμβαλλομένων, τη βασική συμφωνία και τα πεδία ημερομηνιών της αρχικής αναφοράς συναλλαγής και αυτά που αναφέρονται στην επικαιροποίηση της ασφάλειας, είναι δυνατόν να προσδιοριστούν οι συναλλαγές για τις οποίες ισχύει η επικαιροποίηση της ασφάλειας για ένα καθαρό ανεξόφλητο ποσό. Στο παράδειγμα του Πίνακα 99, η ασφάλεια θα πρέπει να αναφερθεί με βάση τον αναμενόμενο διακανονισμό που πραγματοποιήθηκε στις 23/4/2020, ημερομηνία η οποία προσδιορίζεται ως «Ημερομηνία συμβάντος» (πεδίο 2.3). Η «Ημερομηνία αξίας της ασφάλειας» (πεδίο 2.74) προσδιορίζει την ημερομηνία από την

οποία η επικαιροποίηση της ασφάλειας ισχύει για τα ανεξόφλητα δάνεια (δηλ. η ασφάλεια δεν είναι πλέον «προπληρωμένη» από τις 24/4/2020). Επομένως, για να προσδιοριστούν οι ΣΧΤ για τις οποίες ισχύει η επικαιροποίηση της ασφάλειας, η ημερομηνία αξίας της ασφάλειας θα πρέπει να συσχετιστεί με την ημερομηνία αξίας και την ημερομηνία ληκτότητας των ΣΧΤ που έχουν τους ίδιους κωδικούς LEI των αντισυμβαλλομένων και την ίδια βασική συμφωνία.

Πίνακας 99 – Προπληρωμένη ασφάλεια			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-23	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
73	Collateralisation of net exposure	true	<Rpt> <CollUpd>
74	Value date of the collateral	2020-04-24	<CtrPtyData> ...
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</CtrPtyData> <LnData>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> </SctiesLndg>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	</LnData> <CollData>
84	Collateral unit of measure		<SctiesLndg> <Collsd>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<CollValDt>2020-04-24</CollValDt> <AsstTp>
86	Price currency		<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
87	Price per unit	102	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
88	Collateral market value	102000000	<NmnlVal> <Amt
89	Haircut or margin	2	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
90	Collateral quality	INVG	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
91	Maturity date of the security	2030-04-22	<Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<MktVal
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn>
94	Collateral type	GOVS	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
95	Availability for collateral reuse	true	<Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>

Πίνακας 99 – Προπληρωμένη ασφάλεια

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </ld> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </lssr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.9 Χαρτοφυλάκιο εκκαθαρισμένων συναλλαγών

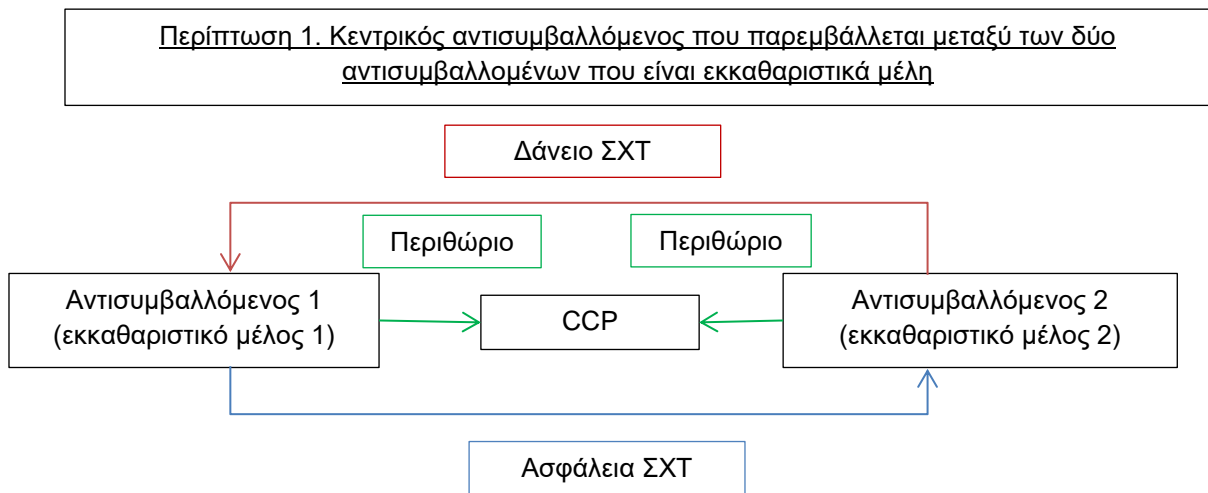
387. Κατά την αναφορά του πεδίου 2.97 (Κωδικός χαρτοφυλακίου), οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να εξασφαλίσουν ότι χρησιμοποιούν με συνέπεια τον κωδικό στις αναφορές τους. Εάν ένας κωδικός προσδιορίζει ένα χαρτοφυλάκιο που εξασφαλίζει συναλλαγές οι οποίες περιλαμβάνουν επίσης παράγωγα, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να χρησιμοποιήσουν τον ίδιο κωδικό που χρησιμοποίησαν κατά την υποβολή αναφοράς δυνάμει του κανονισμού για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών.
388. Επίσης, η τιμή του κωδικού χαρτοφυλακίου δεν χρειάζεται να είναι μοναδική καθολικά, αλλά πρέπει να χρησιμοποιείται με συνέπεια. Δεδομένου ότι το πεδίο 2.97 περιέχει τιμή που δεν αντιστοιχίζεται με άλλη τιμή, η τιμή δεν χρειάζεται να συμφωνηθεί και από τους δύο αντισυμβαλλόμενους της συναλλαγής.

5.5 Δεδομένα περιθωρίων

389. Τα δεδομένα που περιλαμβάνονται σε αυτή την ενότητα θα πρέπει να αναφέρονται από όλους τους αντισυμβαλλόμενους των οποίων οι ΣΧΤ έχουν εκκαθαριστεί κεντρικά, εκτός εάν αυτοί οι αντισυμβαλλόμενοι υπόκεινται σε υποχρεωτική ανάθεση σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 2, οπότε η οντότητα που προσδιορίζεται στο εν λόγω άρθρο θα πρέπει να είναι η οντότητα που υποβάλλει την αναφορά.
390. Για να είναι δυνατή η χρήση των υπηρεσιών ενός κεντρικού αντισυμβαλλομένου, τόσο το εκκαθαριστικό μέλος 1 όσο και το εκκαθαριστικό μέλος 2 παρέχουν περιθώριο στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο. Το περιθώριο αποτελείται από αρχικό περιθώριο και

περιθώριο διαφορών αποτίμησης¹⁶. Το περιθώριο που παρέχουν τα εκκαθαριστικά μέλη στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο δεν έχει άμεση σχέση με την ασφάλεια της ΣΧΤ. Ο κεντρικός αντισυμβαλλόμενος χρησιμοποιεί το περιθώριο για να καλύψει όλους τους κινδύνους που προκύπτουν από τις συναλλαγές που εκκαθαρίζει για τα αντίστοιχα εκκαθαριστικά μέλη. Το περιθώριο που παρέχουν τα εκκαθαριστικά μέλη στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο μπορεί να καλύπτει επίσης κινδύνους που προκύπτουν από άλλες συναλλαγές εκτός ΣΧΤ, όπως συναλλαγές σε παράγωγα.

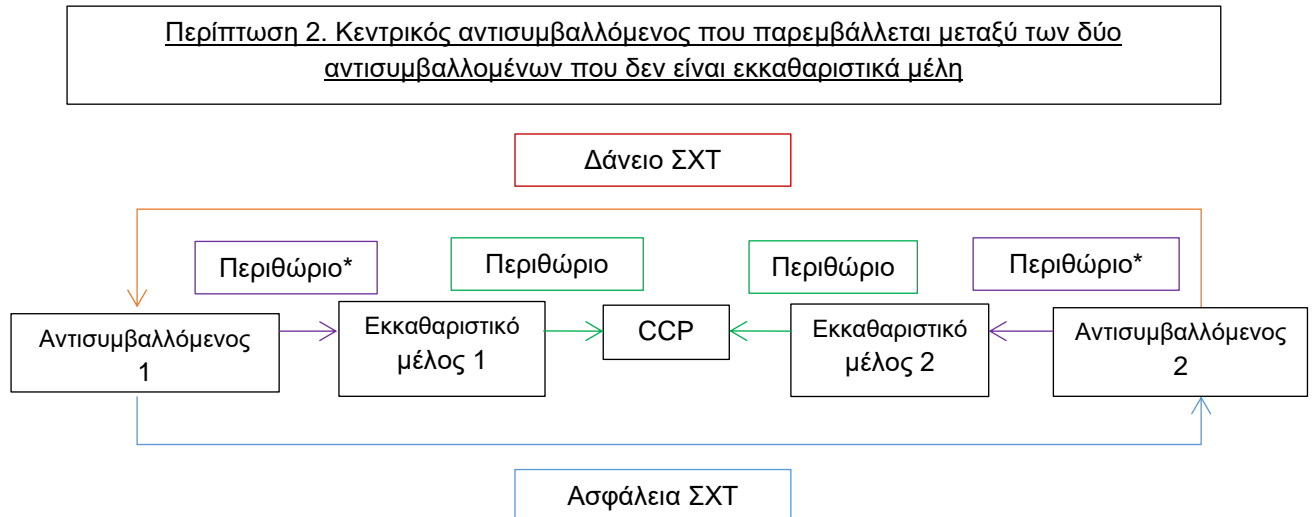
5.5.1 Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος που παρεμβάλλεται μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων που είναι εκκαθαριστικά μέλη



391. Όταν ο αντισυμβαλλόμενος δεν είναι ο ίδιος εκκαθαριστικό μέλος, το περιθώριο που παρέχει στο εκκαθαριστικό μέλος (βλ. «περιθώριο» στην περίπτωση 2 παρακάτω) μπορεί να διαφέρει από το περιθώριο που παρέχει το εκκαθαριστικό μέλος στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο.

¹⁶ Ενδέχεται επίσης να υπάρχει πλεονάζον περιθώριο, το οποίο θα είναι το μέρος της ασφάλειας που υπερβαίνει το απαιτούμενο επίπεδο.

5.5.2 Κεντρικός αντισυμβαλλόμενος που παρεμβάλλεται μεταξύ των δύο αντισυμβαλλομένων που δεν είναι εκκαθαριστικά μέλη



5.5.3 Αναφορά πληροφοριών περιθωρίου

392. Εάν υπάρχει τρίτος τύπος ανταλλαγής περιθωρίου, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να τον συμφωνήσουν και να τον αναφέρουν με συνέπεια είτε ως αρχικό περιθώριο είτε ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης.
393. Το αρχικό περιθώριο, το περιθώριο διαφορών αποτίμησης και η πλεονάζουσα ασφάλεια αναφέρονται με ένα ενιαίο αριθμητικό στοιχείο, το οποίο αποτελείται από την ακαθάριστη αξία (πριν από την περικοπή) όλων των κατηγοριών στοιχείων ενεργητικού που έχουν ληφθεί/παρασχεθεί/ενεχυριαστεί. Εάν δεν υπάρχουν παράγωγα στο χαρτοφυλάκιο που εκκαθαρίζεται, συνιστάται να ακολουθείται το βασικό νόμισμα του κεντρικού αντισυμβαλλομένου· ωστόσο, εάν υπάρχουν παράγωγα που πρέπει να αναφερθούν δυνάμει του κανονισμού για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών, θα πρέπει να χρησιμοποιηθεί το ίδιο νόμισμα.
394. Οι πληροφορίες περιθωρίου παρέχονται μόνο για ΣΧΤ που εκκαθαρίζονται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους. Στην περίπτωση που παρουσιάζεται στον Πίνακα 100, η οντότητα χρησιμοποιεί το ίδιο χαρτοφυλάκιο για την παροχή ασφάλειας όπως και στο πλαίσιο του κανονισμού για τις υποδομές των ευρωπαϊκών αγορών. Ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος, αντισυμβαλλόμενος J, ο οποίος είναι επίσης εκκαθαριστικό μέλος, χρησιμοποιεί υπηρεσίες αναφοράς κατόπιν ανάθεσης τις οποίες παρέχει ο αντισυμβαλλόμενος D. Αναφέρει το ποσό του 1.000.000 EUR που έχει παρασχεθεί ως αρχικό περιθώριο και το ποσό των 300.000 EUR ως περιθώριο διαφορών αποτίμησης που έχει παρασχεθεί στον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο O. Ο αντισυμβαλλόμενος αναφέρει επίσης πλεονάζουσα ασφάλεια ύψους 100.000 EUR.

Πίνακας 100 - Δεδομένα περιθωρίων			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxMrgnDataRpt> <TradData> <Rpt> <TradUpd> <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> <CtrPty> <RptgCtrPty> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </LEI> </NttyRspnsblForRpt> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> </CtrPty> <CollPrftfId>EMIRSFTRCODE1</CollPrftfId> > <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstd Ccy="EUR">100000</InitlMrgnPstd> <VartnMrgnPstd Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> </TradUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxMrgnDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	
4	Reporting Counterparty	{LEI} of counterparty J	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty J	
6	Other counterparty	{LEI} of CCP O	
7	Portfolio code	EMIRSFTRC ODE1	
8	Initial margin posted	1000000	
9	Currency of the initial margin posted	EUR	
10	Variation margin posted	300000	
11	Currency of the variation margins posted	EUR	
12	Initial margin received		
13	Currency of the initial margin received		
14	Variation margin received		
15	Currency of the variation margins received		
16	Excess collateral posted	100000	
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	
18	Excess collateral received		
19	Currency of the excess collateral received		
20	Action type	MARU	

5.6 Δεδομένα επαναχρησιμοποίησης, επανεπένδυσης χρηματικών διαθεσίμων και πηγών χρηματοδότησης

395. Όπως επισημαίνεται στα ΡΤΠ, η λογική του πίνακα 4 του παραρτήματος των τεχνικών προτύπων για την υποβολή αναφορών διαφέρει από αυτή των άλλων πινάκων και δεν θα χρησιμοποιηθεί για σκοπούς συμφωνίας στοιχείων, καθώς αυτές οι πληροφορίες δεν μπορούν να συνδεθούν με επιμέρους συναλλαγές. Αντίθετα, η επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας εκτός χρηματικών διαθεσίμων, η επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα και οι πηγές χρηματοδότησης αναφέρονται ως συγκεντρωτικά δεδομένα σε επίπεδο αναφέρουσας οντότητας.
396. Επίσης, εάν τα δεδομένα σχετικά με την επαναχρησιμοποίηση της ασφάλειας, την επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων ή τις πηγές χρηματοδότησης αναφέρονται σε διαφορετικούς χρόνους, μόνο η πρώτη αναφορά θα πρέπει να αναφερθεί με τύπο ενέργειας «NEWT» για έναν δεδομένο συνδυασμό αναφέροντος αντισυμβαλλομένου και οντότητας υπεύθυνης για την υποβολή της αναφοράς, ανεξάρτητα από τα πεδία που περιλαμβάνει. Οι μεταγενέστερες αναφορές για τον εν λόγω συνδυασμό θα πρέπει να πραγματοποιηθούν με τον σχετικό τύπο ενέργειας.

5.6.1 Επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας

397. Η επαναχρησιμοποίηση της ασφάλειας θα πρέπει να αναφερθεί με τη χρήση του μαθηματικού τύπου που έχει συμφωνηθεί στο πλαίσιο του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας¹⁷ και συμπεριλαμβάνεται στα ΡΤΠ. Οι φορείς της αγοράς δεν διακρίνουν συνήθως μεταξύ των δικών τους περιουσιακών στοιχείων και της ασφάλειας που έχουν λάβει από αντισυμβαλλόμενους (εφόσον οι τίτλοι της ασφάλειας είναι επιλέξιμοι για επαναχρησιμοποίηση). Επομένως, η λογική του μαθηματικού τύπου του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας είναι ότι οι οντότητες θα πρέπει να παρέχουν εκτίμηση του ποσού της ασφάλειας που επαναχρησιμοποιούν, με βάση το μερίδιο της ασφάλειας που έχουν λάβει σε σύγκριση με τα δικά τους στοιχεία ενεργητικού.
398. Η υποχρέωση αναφοράς ισχύει μόνο για ΣΧΤ, γεγονός που σημαίνει ότι οι τίτλοι ασφάλειας που έχουν παρασχεθεί ή ληφθεί από άλλες συναλλαγές δεν εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της. Με άλλα λόγια, η ασφάλεια που παρέχεται για σκοπούς παροχής περιθωρίου σε συναλλαγές παραγώγων ή οποιοσδήποτε άλλες συναλλαγές που δεν εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, όπως αναφέρεται στην ενότητα 4.2.1, δεν θα πρέπει να συμπεριληφθούν στον μαθηματικό τύπο.
399. Αυτό σημαίνει επίσης ότι οι συνιστώσες του μαθηματικού τύπου της επαναχρησιμοποίησης δεν θα πρέπει να αναφέρονται ξεχωριστά στην ESMA. Αντίθετα, οι αναφέρουσες οντότητες θα πρέπει να παρέχουν μόνο την εκτίμηση που προκύπτει από την εφαρμογή του μαθηματικού τύπου σε επίπεδο ISIN.

¹⁷ FSB Non-cash collateral re-use: Measure and metrics (Επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας εκτός χρηματικών διαθεσίμων σύμφωνα με το Συμβούλιο Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας: Τιμές και μετρήσεις) <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

400. Όταν δεν έχει διενεργηθεί στην πράξη επαναχρησιμοποίηση, το πεδίο αναφοράς θα πρέπει να παραμένει κενό. Όταν η ασφάλεια δεν επαναχρησιμοποιείται πλέον, αναφέρεται ως «Επικαιροποίηση επαναχρησιμοποίησης» (REUU) με τιμή «0».
401. Στην περίπτωση ανάθεσης της αναφοράς, ο αντισυμβαλλόμενος στον οποίο έχει ανατεθεί η υποβολή της αναφοράς δεν είναι υπεύθυνος για την αναφορά της εκτιμώμενης επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας. Οι ΜΧΑ είναι υπεύθυνοι να υπολογίζουν οι ίδιοι την εκτιμώμενη επαναχρησιμοποίηση και παρέχουν εγκαίρως την εκτίμηση στον αντισυμβαλλόμενο που είναι υπεύθυνος για την αναφορά.
402. Εάν οι αντισυμβαλλόμενοι προτιμούν να αναφέρουν την πραγματική επαναχρησιμοποίηση αντί της εκτιμώμενης επαναχρησιμοποίησης, μπορούν να το κάνουν.
403. Στο πλαίσιο του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας, ο όρος «ασφάλεια» ορίζεται ευρέως από την οικονομική του λειτουργία, δηλ. νοείται ως τίτλος, ανεξάρτητα από τη νομική δομή της συναλλαγής. Όσον αφορά το πεδίο εφαρμογής, αυτό σημαίνει ότι *η λαμβανόμενη ασφάλεια που είναι επιλέξιμη για επαναχρησιμοποίηση* περιλαμβάνει:
- α) τίτλους που έχουν ληφθεί ως ασφάλεια σε πράξεις επαναπώλησης και συναλλαγές αγοράς-επαναπώλησης·
 - β) τίτλους που έχουν αποτελέσει αντικείμενο δανειοληψίας σε συμφωνίες δανειοληψίας τίτλων·
 - γ) τίτλους που έχουν ληφθεί ως ασφάλεια σε συμφωνίες δανειοδοσίας τίτλων·
 - δ) τίτλους που έχουν ληφθεί ως πρόσθετη ασφάλεια για την εκπλήρωση απαιτήσεων περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που προκύπτουν από ΣΧΤ.
404. Ενεχυριασμένα αρχικά περιθώρια που απομονώνονται και ακινητοποιούνται (π.χ. στο πλαίσιο παραγώγων) και τα οποία, επομένως, δεν είναι διαθέσιμα για επαναχρησιμοποίηση, δεν θα πρέπει να περιλαμβάνονται στην εκτίμηση.
405. Στον δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, η επιλεξιμότητα της ασφάλειας για επαναχρησιμοποίηση δεν εξαρτάται μόνο από τον τύπο της συμφωνίας παροχής χρηματοοικονομικής ασφάλειας που χρησιμοποιείται για τη συναλλαγή, αλλά και από συμβατικά όρια («όριο επανενεχυρίασης») που συμφωνούνται μεταξύ του βασικού μεσίτη και του πελάτη του. Αυτό το όριο υπολογίζεται ως σταθερό ποσοστό του ημερήσιου ανεξόφλητου ποσού δανείου σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης. Για να επαναχρησιμοποιηθεί η ασφάλεια, οι τίτλοι που έχουν δικαίωμα επανενεχυρίασης πρέπει να μεταφερθούν πρώτα από τον λογαριασμό του πελάτη στον λογαριασμό του βασικού μεσίτη εντός του ορίου. Για τον υπολογισμό του μαθηματικού τύπου επαναχρησιμοποίησης, η ESMA προτείνει να εξαιρούνται από τη *λαμβανόμενη ασφάλεια που είναι επιλέξιμη για επαναχρησιμοποίηση* τίτλοι ασφάλειας που δεν μπορούν να μεταφερθούν στον λογαριασμό του βασικού μεσίτη λόγω του συμβατικού ορίου σχετικά με την επανενεχυρίαση. Οι τίτλοι που έχουν κατατεθεί αλλά δεν έχουν εκχωρηθεί δεν θα πρέπει να συμπεριλαμβάνονται. Η συμπερίληψη τέτοιων τίτλων θα οδηγούσε σε υπερεκτίμηση του ποσού της ασφάλειας που χρησιμοποιείται πραγματικά.
406. Ομοίως, η ασφάλεια που παρέχεται περιλαμβάνει:

- α) τίτλους που έχουν παρασχεθεί ως ασφάλεια σε πράξεις επαναγοράς και συμφωνίες πώλησης-επαναγοράς·
 - β) τίτλους που αποτελούν αντικείμενο δανείου·
 - γ) τίτλους που έχουν παρασχεθεί ως ασφάλεια σε συμφωνίες δανειοληψίας τίτλων·
 - δ) τίτλους που έχουν παρασχεθεί ως ασφάλεια για την εκπλήρωση απαιτήσεων περιθωρίου διαφορών αποτίμησης που προκύπτουν από ΣΧΤ.
407. Οποιοσδήποτε τίτλος που λαμβάνεται ή παρέχεται στο πλαίσιο συναλλαγών που δεν εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, συμπεριλαμβανομένων ΣΧΤ που εκτελούνται με αντισυμβαλλόμενους του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών, θα πρέπει να εξαιρείται από τον μαθηματικό τύπο επαναχρησιμοποίησης.
408. Οι κεντρικοί αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να εξαιρούν από τις εκτιμήσεις επαναχρησιμοποίησης που διενεργούν τους τίτλους ασφάλειας που μεταβιβάζονται μεταξύ εκκαθαριστικών μελών στο πλαίσιο των κεντρικών εκκαθαριστικών δραστηριοτήτων τους. Αυτό αφορά και τις δύο συνιστώσες «Λαμβανόμενη ασφάλεια» και «Επαναχρησιμοποιούμενη ασφάλεια» του μαθηματικού τύπου. Αυτοί οι τίτλοι ασφάλειας δεν επαναχρησιμοποιούνται από τον ίδιο τον κεντρικό αντισυμβαλλόμενο, καθώς η μεταβίβαση των τίτλων αποτυπώνει μάλλον τη διαδικασία ανανέωσης που λαμβάνει χώρα όταν ένας κεντρικός αντισυμβαλλόμενος παρεμβάλλεται μεταξύ των δύο αρχικών αντισυμβαλλομένων. Οι τίτλοι ασφάλειας που έχουν ληφθεί ως περιθώριο θα πρέπει να συμπεριληφθούν στις εκτιμήσεις, κατά περίπτωση, και οι κεντρικοί αντισυμβαλλόμενοι αναμένεται να αναφέρουν οποιαδήποτε επαναχρησιμοποίηση που πραγματοποιείται στο πλαίσιο των άλλων δραστηριοτήτων τους. Σε αυτές περιλαμβάνονται ταμειακές πράξεις και οποιοδήποτε άλλου είδους διευκόλυνση ή μηχανισμός (π.χ. δανειοληψία τίτλων) που μπορεί να διαθέτουν οι κεντρικοί αντισυμβαλλόμενοι.
409. Όσον αφορά τις μετρήσεις επαναχρησιμοποίησης της ασφάλειας¹⁸ που περιλαμβάνονται στο πλαίσιο του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας, αυτές θα υπολογίζονται απευθείας από τις εθνικές ή διεθνείς αρχές με βάση την επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας που αναφέρεται από τις οντότητες. Για το ποσοστό επαναχρησιμοποίησης, οι αρχές θα πρέπει να υπολογίσουν τον παρονομαστή με βάση τα δεδομένα που αναφέρουν οι οντότητες στον πίνακα 2.
- 5.6.1.1 Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ χωρίς ανάθεση της υποβολής αναφορών
410. Ο Πίνακας 101 παρουσιάζει μια περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος Β αναφέρει την αξία επαναχρησιμοποιούμενων τίτλων με κωδικό ISIN IT00BH4HKS39 ύψους 10.000.000 EUR.

¹⁸9 Βλ. ενότητα 4 του πλαισίου του Συμβουλίου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας σχετικά με την επαναχρησιμοποίηση ασφαλειών εκτός χρηματικών διαθεσίμων.

Πίνακας 101 - Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ χωρίς ανάθεση της υποβολής αναφορών

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.2 Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ με ανάθεση της υποβολής αναφορών

411. Ο Πίνακας 102 παρουσιάζει την περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος Α αναθέτει την υποβολή της αναφοράς στον αντισυμβαλλόμενο Β. Αυτός αναφέρει την αξία των επαναχρησιμοποιούμενων τίτλων με κωδικό ISIN IT00BH4HKS39 ύψους 10.000.000 EUR.

Πίνακας 102 - Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ με ανάθεση της υποβολής αναφορών			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.3 Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με έναν αντισυμβαλλόμενο

412. Ο Πίνακας 103 παρουσιάζει την περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος C είναι ΜΧΑ-ΜΜΕ και έχει συνάψει ΣΧΤ μόνο με μία οντότητα —τον αντισυμβαλλόμενο B (χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος). Ο αντισυμβαλλόμενος B αναφέρει την αξία των επαναχρησιμοποιούμενων τίτλων με κωδικό ISIN IT00BH4HKS39 ύψους 10.000.000 EUR.

Πίνακας 103 – Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από MXA-MME με έναν αντισυμβαλλόμενο			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty>
7	Collateral component	{ISIN}	<NttyRspnsblForRpt> <LEI>
8	Value of reused collateral		ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
9	Estimated reuse of collateral	10000000	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal>
18	Action type	REUU	<Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.1.4 Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από MXA-MME με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους

413. Ο Πίνακας 104 και ο Πίνακας 105 περιέχουν τις πληροφορίες που θα πρέπει να αναφέρονται σχετικά με την επαναχρησιμοποίηση από MXA-MME με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους. Στο συγκεκριμένο παράδειγμα υπάρχουν δύο πίνακες. Ωστόσο, μπορούν να υπάρχουν τόσοι πίνακες όσοι και οι αντισυμβαλλόμενοι με τους

οποίους ο ΜΧΑ-ΜΕΕ έχει συνάψει ΣΧΤ και έχει στη συνέχεια επαναχρησιμοποιήσει την ασφάλεια.

414. Στη συγκεκριμένη περίπτωση, ο αντισυμβαλλόμενος C είναι ΜΧΑ-ΜΜΕ και έχει συνάψει ΣΧΤ με δύο οντότητες —τον αντισυμβαλλόμενο Β και τον αντισυμβαλλόμενο D. Ο αντισυμβαλλόμενος Β αναφέρει την αξία των επαναχρησιμοποιούμενων τίτλων με κωδικό ISIN IT00BH4HKS39 ύψους 10.000.000 EUR στον Πίνακα 104. Ο αντισυμβαλλόμενος D αναφέρει την αξία των επαναχρησιμοποιούμενων τίτλων με κωδικό ISIN FR00BH4HKS3 ύψους 2.000.000 EUR στον Πίνακα 105.

Πίνακας 104 – Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Πίνακας 105 – Επαναχρησιμοποίηση τίτλων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους (2)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty D	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
7	Collateral component	{ISIN}	<NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
9	Estimated reuse of collateral	2000000	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">2000000</Estmtd> </ReuseVal>
18	Action type	REUU	</Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2 Επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα

415. Οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν την επανεπένδυση της ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα όταν τα χρηματικά διαθέσιμα χρησιμοποιούνται ως ασφάλεια σε συναλλαγές δανειοδοσίας και δανειοληψίας τίτλων και επανεπενδύονται, είτε άμεσα από

τον δανειοδότη (ασφαλειολήπτη) είτε εκ μέρους του δανειοδότη από έναν εντολοδόχο. Η αναφορά της επανεπένδυσης πραγματοποιείται ανεξάρτητα από τον τύπο του εμπλεκόμενου χρηματοοικονομικού αντισυμβαλλομένου, π.χ. χρηματομεσίτη, χρηματιστή, εταιρείας επενδύσεων κ.λπ. Σχετίζεται με τη θέση του στις σχετικές ΣΧΤ.

416. Το είδος της επανεπένδυσης (πεδίο 4.12) και το ποσό επανεπενδυόμενων χρηματικών διαθεσίμων (πεδίο 4.13) θα πρέπει να αναλυθούν για κάθε νόμισμα επανεπενδυόμενης ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα (πεδίο 4.14). Δεδομένου ότι οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να αναφέρουν ένα ενιαίο ποσοστό επανεπένδυσης χωρίς ανάλυση ανά νόμισμα, το ποσοστό επανεπένδυσης (πεδίο 4.11) θα πρέπει να υπολογιστεί ως ο σταθμισμένος μέσος όρος με βάση το ποσό επανεπενδυόμενων χρηματικών διαθεσίμων (πεδίο 4.13) κατόπιν μετατροπής στο νόμισμα επανεπενδυόμενων χρηματικών διαθεσίμων (πεδίο 4.14).
417. Τα χρηματικά διαθέσιμα που λαμβάνονται για σκοπούς παροχής περιθωρίου σε ΣΧΤ που δεν εκκαθαρίζονται κεντρικά και στη συνέχεια επανεπενδύονται εμπίπτουν επίσης στο πεδίο εφαρμογής.
418. Τα χρηματικά διαθέσιμα που λαμβάνονται από δανεισμό σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης και στη συνέχεια επανεπενδύονται δεν θα πρέπει να αναφέρονται ως επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα. Για την αναφορά της ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα στο πλαίσιο του δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, ανατρέξτε στην ενότητα 5.3.16.
419. Στην περίπτωση που ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος δεν μπορεί να κάνει διάκριση μεταξύ των δικών του χρηματικών διαθεσίμων και αυτών που έχει λάβει ως ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα, το ποσό επανεπενδυόμενων χρηματικών διαθεσίμων θα πρέπει να υπολογιστεί χρησιμοποιώντας την ίδια μεθοδολογία που ακολουθείται για την ασφάλεια εκτός χρηματικών διαθεσίμων.
420. Η ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα που λαμβάνεται από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους (στο πλαίσιο των απαιτήσεων παροχής περιθωρίου που αυτοί εφαρμόζουν) και οι επανεπενδύσεις ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα είναι ήδη δημόσια διαθέσιμες από τις ποσοτικές δημοσιοποιήσεις της Επιτροπής Συστημάτων Πληρωμών και Διακανονισμού των κεντρικών τραπεζών των χωρών της Ομάδας των Δέκα (CPMI) και του Διεθνούς Οργανισμού Επιτροπών Εποπτείας Κεφαλαιαγοράς (IOSCO)¹⁹. Παρόλο που η αναφορά δυνάμει του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων λαμβάνει χώρα σε ημερήσια βάση (και όχι σε τριμηνιαία βάση, όπως συμβαίνει στην περίπτωση των ποσοτικών δημοσιοποιήσεων), το συγκρίσιμο επίπεδο λεπτομέρειας και το είδος των πληροφοριών που συλλέγονται δεν δικαιολογούν την επιπρόσθετη αναφορά. Επομένως, η επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα από κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους δεν περιλαμβάνεται.
421. Τέλος, όσον αφορά την αναφορά της επανεπένδυσης ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να λαμβάνουν επίσης υπόψη οποιαδήποτε μεταγενέστερη καθοδήγηση ή διευκρίνιση που παρέχεται σε αυτό το πλαίσιο από το Συμβούλιο Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας.

¹⁹ CPMI-IOSCO, Φεβρουάριος 2015, «Public quantitative disclosure standards for central counterparties» (Πρότυπα ποσοτικής δημοσιοποίησης για κεντρικούς αντισυμβαλλόμενους): <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

5.6.2.1 Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ χωρίς ανάθεση της υποβολής αναφορών

422. Ο Πίνακας 106 παρουσιάζει την περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος Β αναφέρει την επανεπένδυση δικών του χρηματικών διαθεσίμων αξίας 100.000 EUR σε ποσοστό 1,5 % στην αγορά πράξεων επαναγοράς.

Πίνακας 106 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ χωρίς ανάθεση της υποβολής αναφορών			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1.5	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1.5</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt>

Πίνακας 106 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ χωρίς ανάθεση της υποβολής αναφορών

No	Field	Example	XML Message
			<pre></TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></pre>

5.6.2.2 Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ με ανάθεση της υποβολής αναφορών

423. Ο Πίνακας 107 παρουσιάζει την περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος Α αναθέτει την υποβολή αναφοράς για την επανεπένδυση δικών του χρηματικών διαθεσίμων στον αντισυμβαλλόμενο Β. Ο αντισυμβαλλόμενος Β αναφέρει επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων αξίας 100.000 EUR σε ποσοστό 1 % στην αγορά πράξεων επαναγοράς.

Πίνακας 107 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ με ανάθεση της υποβολής αναφορών

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre><SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData></pre>
2	Event date	2020-04-23	<pre><Rpt> <CollReuseUpd></pre>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	<pre>... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm></pre>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	<pre><CtrPtyData> <RptSubmitgNtty></pre>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<pre><LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty></pre>
11	Reinvestment Rate	1	<pre><LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPty></pre>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<pre><NttyRspnsblForRpt></pre>
13	Re-invested cash amount	100000	<pre><LEI>1234567890123450000</LEI> </NttyRspnsblForRpt></pre>
14	Re-invested cash currency	EUR	<pre></CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh></pre>
18	Action type	REUU	<pre><RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt></pre>

Πίνακας 107 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλόμενους ή ΜΧΑ που δεν είναι ΜΜΕ με ανάθεση της υποβολής αναφορών

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

5.6.2.3 Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με έναν αντισυμβαλλόμενο

424. Ο Πίνακας 108 παρουσιάζει την περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος C είναι ΜΧΑ-ΜΜΕ και έχει συνάψει ΣΧΤ μόνο με μία οντότητα —τον αντισυμβαλλόμενο B. Ο αντισυμβαλλόμενος B αναφέρει επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα αξίας 100.000 EUR σε ποσοστό 1 % στην αγορά πράξεων επαναγοράς.

Πίνακας 108 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με έναν αντισυμβαλλόμενο

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} OF counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
11	Reinvestment Rate	1	

Πίνακας 108 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με έναν αντισυμβαλλόμενο

No	Field	Example	XML Message
12	Type of re-invested cash investment	REPM	</RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
14	Re-invested cash currency	EUR	</NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2.4 Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους

425. Ο Πίνακας 109 και ο Πίνακας 110 περιέχουν τις πληροφορίες που θα πρέπει να αναφερθούν όσον αφορά την επανεπένδυση ασφάλειας από ΜΧΑ-ΜΜΕ με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους. Στο συγκεκριμένο παράδειγμα υπάρχουν δύο πίνακες. Ωστόσο, μπορούν να υπάρχουν τόσος πίνακες όσοι και οι αντισυμβαλλόμενοι με τους οποίους ο ΜΧΑ-ΜΜΕ έχει συνάψει ΣΧΤ και έχει στη συνέχεια επανεπενδύσει την ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα.
426. Στη συγκεκριμένη περίπτωση, ο αντισυμβαλλόμενος C είναι ΜΧΑ-ΜΜΕ και έχει συνάψει ΣΧΤ με δύο οντότητες —τον αντισυμβαλλόμενο B και τον αντισυμβαλλόμενο D. Ο αντισυμβαλλόμενος B αναφέρει το ποσό των 100.000 EUR ως επανεπενδυόμενη ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα στον Πίνακα 109. Ο αντισυμβαλλόμενος D αναφέρει το ποσό των 100.000 EUR ως επανεπενδυόμενη ασφάλεια σε χρηματικά διαθέσιμα στον Πίνακα 110.

Πίνακας 109 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους (1)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

Πίνακας 110 - Επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων από ΜΧΑ-ΜΜΕ με περισσότερους από έναν αντισυμβαλλόμενους (2)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <CollReuseUpd>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.3 Μηδενική επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας εκτός χρηματικών διαθεσίμων και επανεπένδυση χρηματικών διαθεσίμων

427. Ο Πίνακας 111 παρουσιάζει την αναφορά των πεδίων στην περίπτωση που δεν υπάρχει ούτε επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας μη χρηματικών διαθεσίμων ούτε επανεπένδυση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα. Επομένως, οι αντισυμβαλλόμενοι θα πρέπει να υποβάλουν αναφορά σύμφωνα με τον Πίνακα 111.
428. Στη συγκεκριμένη περίπτωση, το πεδίο 12 του πίνακα 4 των ΡΤΠ «Είδος επένδυσης επανεπενδύομένων χρηματικών διαθεσίμων» θα πρέπει να αναφερθεί με την τιμή «άλλο».

Πίνακας 111 – Μηδενική επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>OTHR</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	
6	Type of collateral component	CASH	
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	
13	Re-invested cash amount	0	
14	Re-invested cash currency	EUR	

Πίνακας 111 – Μηδενική επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας σε χρηματικά διαθέσιμα

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.4 Πηγές χρηματοδότησης

429. Τα πεδία που αφορούν τις πηγές χρηματοδότησης θα πρέπει να αναφέρονται μόνο όταν υπάρχει δάνειο σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης ή ανεξόφλητη αρνητική αγοραία αξία. Οι αναφέροντες αντισυμβαλλόμενοι ή οι οντότητες που είναι υπεύθυνες για την αναφορά θα πρέπει να παρέχουν αυτές τις πληροφορίες σε επίπεδο αναφέροντος αντισυμβαλλομένου και όχι σε επίπεδο επιμέρους συναλλαγής.
430. Ο Πίνακας 112 παρουσιάζει την περίπτωση στην οποία ο αντισυμβαλλόμενος B αναφέρει ποσό ύψους 5.000.000 EUR ως πηγή χρηματοδότησης από την αγορά πράξεων επαναγοράς για τη χρηματοδότηση δανείων σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης.

Πίνακας 112 – Πηγές χρηματοδότησης

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData>
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <Crrctn>
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	<RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	<RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
15	Funding sources	REPO	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
16	Market value of the funding sources	5000000	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
17	Funding sources currency	EUR	</NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt>
18	Action type	REUU	... </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> <FndgSrc> <Tp>REPO</Tp>

Πίνακας 112 – Πηγές χρηματοδότησης			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal> </FndgSrc> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

6 Ανάδραση απόρριψης

431. Το άρθρο 1 παράγραφος 1 των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων ορίζει τους διάφορους ελέγχους που ένα ΑΚΣ πρέπει να διενεργεί, έτσι ώστε να εξασφαλίζει την ορθότητα και την πληρότητα των δεδομένων ΣΧΤ που αναφέρονται σύμφωνα με το άρθρο 4 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.
432. Το ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχει ανάδραση απόρριψης σύμφωνα με τις παρακάτω κατηγορίες απόρριψης:
- α) Επικύρωση σχήματος μιας υποβολής σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 1 στοιχείο β) των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων
 - β) Έγκριση/άδεια μιας οντότητας που υποβάλλει αναφορά σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 1 στοιχείο γ) των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων
 - γ) Λογική επικύρωση μιας υποβολής σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 1 στοιχεία δ) έως ι) των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων
 - δ) Κανόνες σχετικά με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες ή επικύρωση περιεχομένου μιας υποβολής σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφος 1 στοιχείο ια) των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων, όπως περιλαμβάνονται στους κανόνες επικύρωσης και προβλέπονται σε αυτές τις κατευθυντήριες γραμμές.
433. Αξίζει να σημειωθεί ότι ο έλεγχος ταυτότητας μιας οντότητας θα πραγματοποιηθεί από το ΑΚΣ κατά τον χρόνο σύνδεσης στο σύστημα του ΑΚΣ· επομένως, δεν θα παρασχεθεί συγκεκριμένη ανάδραση απόρριψης,
434. Το ΑΚΣ θα πρέπει να επαληθεύσει τη συμμόρφωση του αρχείου με το πρότυπο XML (σύνταξη ολόκληρου του αρχείου και συγκεκριμένων αναφορών ΣΧΤ). Εάν το αρχείο δεν είναι σύμμορφο, απορρίπτεται ολόκληρο το αρχείο (όλες οι συναλλαγές που περιλαμβάνονται στο αρχείο) και ο λόγος της απόρριψης θα είναι ότι το αρχείο είναι «κατεστραμμένο» (corrupted).
435. Όπως αναφέρεται στο άρθρο 1 στοιχείο γ) των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων, ο εν λόγω έλεγχος θα πρέπει να πραγματοποιηθεί στο πλαίσιο της επαλήθευσης αναφορών που υποβάλλονται προς το ΑΚΣ και, ενώ η σχέση χορήγησης άδειας μπορεί να προσδιοριστεί κατά τη σύνδεση, θα πρέπει να ελέγχεται επίσης η άδεια υποβολής της αναφοράς σε επίπεδο υποβολής και το ΑΚΣ θα πρέπει να απορρίπτει οποιαδήποτε υποβολή που δεν ολοκληρώνει με επιτυχία τον έλεγχο με κατάλληλο μήνυμα ανάδρασης.

436. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν το σχετικό μήνυμα XML του προτύπου ISO 20022 για την παροχή της ανάδρασης επικύρωσης στις οντότητες που συνδέονται με το εν λόγω ΑΚΣ. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τους κωδικούς που συμπεριλαμβάνονται στα πεδία αναφοράς κατά την κοινοποίηση απορρίψεων προς τους αντισυμβαλλόμενους.
437. Μετά τη λήψη μιας απόρριψης, οι αναφέροντες αντισυμβαλλόμενοι ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά θα πρέπει, είτε απευθείας είτε μέσω μιας οντότητας που υποβάλλει την αναφορά, να υποβάλουν ορθές και πλήρεις αναφορές έως την προθεσμία υποβολής αναφοράς που ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.
438. Στην περίπτωση που ένα αρχείο περιέχει 3 συναλλαγές, αλλά οι συναλλαγές δεν ολοκληρώνουν με επιτυχία την επικύρωση, τα στατιστικά στοιχεία θα εμφανίζουν το αρχείο ως αποδεκτό με 3 απορριφθείσες συναλλαγές.
439. Στην περίπτωση που το αρχείο δεδομένων, το οποίο υποβάλλεται από τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο, την οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά ή την οντότητα που υποβάλλει την αναφορά, περιέχει σοβαρό λάθος στο σχήμα και δεν είναι δυνατή η επικύρωση των συναλλαγών, η περίπτωση αυτή θα πρέπει να αναφέρεται ως απόρριψη ενός αρχείου.
440. Εκτός από τις παραπάνω πληροφορίες, τα ΑΚΣ θα παρέχουν σε κάθε αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο, οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά ή οντότητα που υποβάλλει την αναφορά, κατά περίπτωση, μια αναφορά στο τέλος της ημέρας (auth.081.001.01) η οποία περιέχει τις παρακάτω πληροφορίες:

Πίνακας 113 – Ανάδραση απόρριψης			
No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<pre> <SciesFincgRptgTxStsAdv> <TxRptStsAndRsn> <Rpt> <RptSttstcs> <TtlNbOfRpts>2</TtlNbOfRpts> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> <TtlNbOfRptsAccptd>1</TtlNbOfRptsAccptd> <TtlNbOfRptsRjctd>1</TtlNbOfRptsRjctd> <NbOfRptsRjctdPerErr> <DtldNb>1</DtldNb> </NbOfRptsRjctdPerErr> <RptSts> <MsgRptld>ReportID</MsgRptld> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> <SchmeNm> <Cd>1</Cd> </SchmeNm> </RptSts> </SciesFincgRptgTxStsAdv> </pre>
2	No. of files accepted	Numeric values	
3	No. of files rejected	Numeric values	
4	File identification	Textual value	
5	Rejection reason	Error code	
6	Rejection description	Error description	
7	Number of SFTs received	Numeric values	
8	Number of SFTs accepted	Numeric values	
9	Number of SFT s rejected	Numeric values	
10	Identification of the SFT		
11	Reporting counterparty	Table A Field 3	
12	UTI	Table B Field 1	
13	Other counterparty	Table A Field 11	
14	Master agreement type	Table B Field 9	
15	Rejection reason	Error codes	
16	Rejection description	Error description	

			<pre> </RptSttstcs> <TxSttstcs> <TtlNbOfTxS>2</TtlNbOfTxS> <TtlNbOfTxSAccptd>1</TtlNbOfTxSAccptd> <TtlNbOfTxSRjctd>1</TtlNbOfTxSRjctd> <NbOfTxSRjctd> <TxId> <Tx> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <Vrsn>2019</Vrsn> </MstrAgrmt> </Tx> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> </NbOfTxSRjctd> </TxSttstcs> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> </SctiesFincgRptgTxStsAdv< </pre>
--	--	--	---

441. Με αυτόν τον τρόπο θα εξασφαλιστεί ότι, στην περίπτωση που ο αναφέρων αντισυμβαλλόμενος ή η οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά δεν πραγματοποιεί απευθείας υποβολή αναφοράς στο ΑΚΣ αλλά διαθέτει λογαριασμό μόνο για προβολή, θα πρέπει να υπάρχει δυνατότητα λεπτομερούς κατανόησης της συμμόρφωσής της με την υποχρέωση γνωστοποίησης σύμφωνα με τον κανονισμό για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων.

7 Ανάδραση συμφωνίας δεδομένων

442. Κατά τη διενέργεια της διαδικασίας συμφωνίας δεδομένων μεταξύ ΑΚΣ, τα ΑΚΣ πραγματοποιούν σύζευξη δανείων και έπειτα i) πραγματοποιούν συμφωνία των

δεδομένων δανείου στα πεδία των δανείων που πρέπει να υποβληθούν σε συμφωνία και, παράλληλα, ii) πραγματοποιούν συμφωνία των δεδομένων ασφάλειας στα πεδία της ασφάλειας που πρέπει να υποβληθούν σε συμφωνία. Επομένως, δεν πραγματοποιείται σύζευξη ασφαλειών, ανεξάρτητα από το εάν πρόκειται για ασφάλειες σε βάση συναλλαγής ή ασφάλειες σε βάση καθαρού ανοίγματος. Θα πρέπει να πραγματοποιείται μόνο σύζευξη δανείων και οι ασφάλειες που σχετίζονται με τα δάνεια, τόσο στην περίπτωση ασφαλειών σε βάση συναλλαγής όσο και ασφαλειών σε βάση καθαρού ανοίγματος, θα αντιστοιχίζονται. Τα ΑΚΣ δεν θα πρέπει να πραγματοποιούν σύζευξη ασφαλειών και, στην εν λόγω περίπτωση, εάν η μία πλευρά δεν παρέχει ασφάλεια καθαρού ανοίγματος, τότε κάθε στοιχείο ενεργητικού της ασφάλειας θα αναφέρεται στην αναφορά «Αποτελέσματα της διαδικασίας συμφωνίας» με την τιμή «Δεν έχει αντιστοιχιστεί» και η «Κατάσταση συμφωνίας δεδομένων ασφάλειας» θα έχει την τιμή «Δεν έχει συμφωνηθεί».

Πίνακας 114 – Κατηγορίες συμφωνίας δεδομένων

Reconciliation categories	Allowable values
Reporting type	Single-sided/dual-sided
Reporting requirement for both counterparties	Yes/No
Pairing Status	Paired/unpaired
Loan reconciliation status	Reconciled/not reconciled
Collateral reconciliation status	Reconciled/not reconciled
Further modifications:	Yes/No

443. Μετά τη λήψη και την αποδοχή, κατόπιν επαλήθευσης, ενός μηνύματος με τύπο ενέργειας «EROR», το ΑΚΣ θα πρέπει να απομακρύνει αμέσως μια δεδομένη ΣΧΤ από τη συμφωνία δεδομένων, δηλ. από τον αμέσως επόμενο κύκλο συμφωνίας.
444. Επιπρόσθετα, δεν είναι δυνατή η επαναφορά μιας ΣΧΤ, οπότε μια ΣΧΤ θα πρέπει να εξαιρεθεί από τη συμφωνία δεδομένων 30 ημέρες μετά την ημερομηνία ληκτότητας ή την πρόωρη λήξη της, δηλ. την υποβολή αναφοράς με τύπο ενέργειας «Λήξη/Πρόωρη λήξη» ή «Στοιχείο θέσης» σύμφωνα με τις προϋποθέσεις του άρθρου 2 παράγραφος 2 στοιχείο η) των ΡΤΠ για την επαλήθευση. Επιπλέον, στην περίπτωση συμφωνίας των λεπτομερών στοιχείων της ασφάλειας, αυτά τα μηνύματα διαφέρουν από τα μηνύματα που αφορούν δάνεια, καθώς δεν περιέχουν ημερομηνίες ληκτότητας. Στην περίπτωση ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος, αυτό σημαίνει ότι η ημερομηνία της συνδέεται με την ημερομηνία της πλευράς του δανείου της ΣΧΤ. Επομένως, ένα ΑΚΣ θα πρέπει να επιδιώκει να πραγματοποιήσει συμφωνία αυτών των πληροφοριών εντός τριάντα ημερών από τη λήξη ή τη ληκτότητα του τελευταίου δανείου που συμπεριλαμβάνεται στην παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος. Επίσης, η κατάσταση συμφωνίας δεδομένων ασφάλειας για ασφάλεια καθαρού ανοίγματος θα επαναλαμβάνεται για όλες τις ΣΧΤ που συμπεριλαμβάνονται στην παροχή ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος.
445. Όταν και οι δύο αντισυμβαλλόμενοι έχουν υποχρέωση γνωστοποίησης, θα πρέπει να μεριμνούν ώστε οι αναφερόμενες ΣΧΤ να έχουν κατάσταση σύζευξης με τιμή «Συζευγμένη», κατάσταση συμφωνίας δεδομένων δανείου με τιμή «Έχει συμφωνηθεί» και κατάσταση συμφωνίας δεδομένων ασφάλειας με τιμή «Έχει συμφωνηθεί».

446. Για να διευκολυνθεί αυτή η διαδικασία, τα ΑΚΣ θα τους παρέχουν την παρακάτω αναφορά, η οποία περιέχει λεπτομερείς πληροφορίες σχετικά με την κατάσταση συμφωνίας δεδομένων κάθε ΣΧΤ που έχουν αναφέρει και υπόκειται σε συμφωνία δεδομένων.

Πίνακας 115 – Ανάδραση συμφωνίας δεδομένων				
No	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterpart y	Unique key	Table A Field 3	<SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv <RcncltnData> <Rpt> <PaigrRcncltnSts> <DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts> <DtldSts>PARD</DtldSts> </PaigrRcncltnSts> <RcncltnRpt> ... <Txld> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMN OQRST</LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradldr>UTI10</UnqTradldr> </Txld> <Modfd>>true</Modfd> <RcncltnSts> <RptgData> <NotMtchd> <CtrPty1> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA A</LEI> </CtrPty1> <CtrPty2> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE E</LEI> </CtrPty2> <MtchgCrit> <LnMtchgCrit> <TermtnDt> <Val1>2019-04-20 </Val1>
2	UTI		Table B Field 1	
3	Other counterpart y		Table A Field 11	
4	Master agreement type		Table B Field 9	
	Report status		Paired/Reconciled	
	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table A Field 1	
	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
	Matching status		True/False	
	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Loan fields of Table 1 of RTS on data verification	

Πίνακας 115 – Ανάδραση συμφωνίας δεδομένων				
No	Field		Details to be reported	XML Message
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	<pre> <Val2>2019-04-21 </Val2> </TermtnDt> </LnMtchgCrit> <CollMtchgCrit> <CmpntTp> <Scty> <Qty> </pre>
	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Collateral fields of Table 1 of RTS on data verification	<pre> <Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcncltnSts> </RcncltnRpt> </Rpt> </RcncltnData> </SciesFincgRptgRcncltnStsAdv> </pre>

447. Μετά την απομάκρυνση ΣΧΤ από τη διαδικασία συμφωνίας, οι εν λόγω ΣΧΤ θα πρέπει να απομακρυνθούν επίσης από τις αναφορές για συμφωνίες δεδομένων που παρέχονται στους αντισυμβαλλόμενους και τις εποπτικές αρχές. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να διατηρούν στα συστήματά τους την τελευταία κατάσταση συμφωνίας αυτών των ΣΧΤ.

8 Απουσία ανάδρασης για ασφάλεια

448. Θα πρέπει να αναφέρεται εάν μια ΣΧΤ είναι εξασφαλισμένη ή όχι. Όταν η ΣΧΤ είναι εξασφαλισμένη, πρέπει να παρασχεθούν οι πληροφορίες ασφάλειας αμέσως μόλις γίνουν γνωστές.

449. Όταν οι πληροφορίες ασφάλειας δεν είναι ακόμα γνωστές κατά την υποβολή της αναφοράς, τα λεπτομερή στοιχεία της συγκεκριμένης ασφάλειας, δηλ. τα πεδία 2.75 έως 2.94, δεν συμπληρώνονται. Αντίθετα, συμπληρώνεται το πεδίο 2.96 είτε με έγκυρο κωδικό ISIN του καλαθιού ασφαλειών είτε με την τιμή «NTAV». Η αναφορά της ΣΧΤ θα γίνεται αποδεκτή.

450. Στο τέλος της ημέρας, σύμφωνα με το άρθρο 3 στοιχείο γ) των ΡΤΠ για τη συλλογή δεδομένων, το ΑΚΣ παράγει μια αναφορά η οποία περιέχει «τους μοναδικούς αναγνωριστικούς κωδικούς συναλλαγής των ΣΧΤ για τις οποίες στο παράρτημα Ι πίνακας 2 πεδίο 72 του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2019/363 έχει επιλεγεί η τιμή «false» («ψευδές»), και για τις οποίες δεν έχουν καταχωριστεί πληροφορίες σχετικές με

τις ασφάλειες στα πεδία 73 έως 96 του ίδιου πίνακα». Δεδομένου ότι οι πληροφορίες σχετικά με τις επιμέρους συνιστώσες ασφάλειας περιέχονται στα πεδία 2.75 έως 2.94, το ΑΚΣ, προκειμένου να υπενθυμίζει στις οντότητες να παρέχουν συγκεκριμένες πληροφορίες ασφάλειας, θα πρέπει να υποβάλει «αναφορά σχετικά με την απουσία ασφάλειας», η οποία περιέχει τους κωδικούς UTI των ΣΧΤ που ο αντισυμβαλλόμενος έχει αναφέρει ως εξασφαλισμένες και για τις οποίες αναφέρεται μόνο το πεδίο 2.96.

451. Με βάση την προσδοκία ότι δεν κατανέμονται ασφάλειες για ενδοημερήσιες ΣΧΤ και προκειμένου να εξασφαλιστεί η αποδοτικότητα και η δυνατότητα χρήσης αυτών των δεδομένων από τους αντισυμβαλλόμενους, τα ΑΚΣ θα πρέπει να περιλαμβάνουν στην εν λόγω αναφορά τις ΣΧΤ που πληρούν όλες τις παρακάτω προϋποθέσεις:
- ΣΧΤ στις οποίες το πεδίο 2.72 συμπληρώνεται με την τιμή «ψευδές» και αναφέρεται μόνο το πεδίο 2.96·
 - ΣΧΤ στις οποίες το τμήμα της ημερομηνίας της χρονοσφραγίδας εκτέλεσης και η ημερομηνία ληκτότητας ή η ημερομηνία λήξης διαφέρουν·
 - ΣΧΤ οι οποίες υπόκεινται σε συμφωνία δεδομένων.

9 Τρόπος παροχής πληροφοριών στις αρχές

9.1 Προθεσμίες για τη παροχή πρόσβασης στα δεδομένα

452. Όσον αφορά την έγκαιρη παροχή πρόσβασης σε δεδομένα, τα ΑΚΣ θα πρέπει να καθορίσουν τις εσωτερικές διαδικασίες τους με τέτοιο τρόπο ώστε, σύμφωνα με το άρθρο 4 παράγραφος 1 στοιχείο στ), μια αρχή να έχει άμεση και ταχεία πρόσβαση στα λεπτομερή στοιχεία των ΣΧΤ εντός τριάντα ημερών από την υποβολή αιτήματος για την παροχή πρόσβασης.
453. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τις πληροφορίες που παρέχονται από τις αρχές στη σχετική μορφή που ορίζεται στα ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα. Τα δεδομένα της ΣΧΤ που αφορούν υποκαταστήματα και θυγατρικές θα πρέπει να παρέχονται στις αρχές, λαμβάνοντας επίσης υπόψη τα υπάρχοντα δεδομένα σχέσεων των κωδικών LEI.
454. Επιπρόσθετα, κατά την παροχή πρόσβασης σε δεδομένα που αναφέρονται από αντισυμβαλλόμενους σύμφωνα με το άρθρο 4 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, τα ΑΚΣ θα πρέπει να συμπεριλαμβάνουν στα αρχεία δραστηριότητας και κατάστασης τις ΣΧΤ που έχουν αναφερθεί σε επίπεδο συναλλαγής και σε επίπεδο θέσης.
455. Όσον αφορά τις απαιτήσεις του άρθρου 4 παράγραφος 2 στοιχείο ια) των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα, η πρόσβαση θα πρέπει να παρέχεται σε εμπορεύματα, στην περίπτωση που τα σχετικά κράτη μέλη τους μπορούν να προσδιοριστούν.
456. Όσον αφορά τις απαιτήσεις του άρθρου 4 παράγραφος 2 στοιχείο ιδ) των ΡΤΠ για την παροχή πρόσβασης, στην περίπτωση που η πρόσβαση θα πρέπει να παρασχεθεί σε ΣΧΤ στο νόμισμα που εκδόθηκε από την κεντρική τράπεζα, η πρόσβαση στα δεδομένα θα πρέπει να καλύπτει όλα τα πεδία που δεν αφορούν αποτίμηση στα οποία χρησιμοποιείται το νόμισμα. Εάν περισσότερες από μία αρχές εκδίδουν το ίδιο νόμισμα, όπως συμβαίνει στην περίπτωση του ευρώ, θα πρέπει να έχουν όλες πρόσβαση στις εν λόγω ΣΧΤ.

457. Όσον αφορά τις απαιτήσεις του άρθρου 4 παράγραφος 2 στοιχείο ιε) των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα, στην περίπτωση που η πρόσβαση θα πρέπει να παρασχεθεί σε ΣΧΤ σχετικά με τους δείκτες αναφοράς που παρέχονται από έναν διαχειριστή για τον οποίο διαθέτει εντολή η οντότητα που αναφέρεται στο άρθρο 12 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων, το ΑΚΣ θα πρέπει να εξασφαλίσει ότι θα λάβει τις πληροφορίες που βεβαιώνουν την ιδιότητα των σχετικών διαχειριστών σε σχέση με τους εν λόγω δείκτες αναφοράς.

9.2 Επιχειρησιακές ρυθμίσεις για την πρόσβαση σε δεδομένα

458. Όσον αφορά τα λεπτομερή στοιχεία ΣΧΤ που αναφέρονται σύμφωνα με τους πίνακες 1 έως 4 του παραρτήματος των ΡΤΠ για την υποβολή αναφορών, συμπεριλαμβανομένων των τελευταίων καταστάσεων συναλλαγών ΣΧΤ των οποίων δεν έχει επέλθει ακόμα η ημερομηνία ληκτότητας ή οι οποίες δεν έχουν αποτελέσει αντικείμενο αναφορών με τύπους ενέργειας «Σφάλμα», «Λήξη/Πρόωρη λήξη» ή «Στοιχείο θέσης», όπως αναφέρεται στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος Ι των ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών, τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τα παρακάτω υποδείγματα XML.

459. Τα σχετικά μηνύματα εμπορικής δραστηριότητας είναι auth.052.001.01 (αντισυμβαλλόμενος, δάνειο και ασφάλεια), auth.070.001.01 (περιθώριο), auth.071.001.01 (επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας). Τα σχετικά μηνύματα κατάστασης είναι 079.001.01 (αντισυμβαλλόμενος, δάνειο και ασφάλεια), auth.085.001.01 (περιθώριο), auth.086.001.01 (επαναχρησιμοποίηση ασφάλειας). Τα εν λόγω υποδείγματα επικαιροποιήθηκαν και διευκρινίστηκαν όσον αφορά i) την αναφορά ασφάλειας πράξεων επαναγοράς και ασφάλειας συναλλαγών αγοράς-επαναπώλησης, ii) την αναφορά ασφάλειας δανεισμού σε λογαριασμό περιθωρίου ασφάλισης, iii) την αναφορά ασφάλειας σε βάση καθαρού ανοίγματος, iv) πολλαπλά στοιχεία ενεργητικού ασφάλειας.

460. Επίσης, τα ίδια υποδείγματα πρέπει να χρησιμοποιούνται όταν τα ΑΚΣ συντάσσουν την απάντηση τόσο σε επαναλαμβανόμενα ερωτήματα όσο και σε ειδικά ερωτήματα για δεδομένα δανείων και ασφαλειών. Τα ΑΚΣ δεν υποχρεούνται να παρέχουν πρόσβαση σε δεδομένα περιθωρίου και επαναχρησιμοποίησης μέσω ειδικών ερωτημάτων, καθώς δεν υπάρχουν πεδία για τα οποία να μπορούν να υποβληθούν ερωτήματα για καμία από τις δύο αναφορές.

Πίνακας 116 – Αναφορά ΣΧΤ – δεδομένα αντισυμβαλλομένων, δανείων και ασφαλειών			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 1 Field 1 to Field 18 Table 2 Field 1 to Field 99	<SciesFincgRptgTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData>

Πίνακας 116 – Αναφορά ΣΧΤ – δεδομένα αντισυμβαλλομένων, δανείων και ασφαλειών			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
			... </LnData> <CollData> ... </CollData> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgTxStatRpt>

461. Επίσης, τα δεδομένα περιθωρίου και επαναχρησιμοποίησης αναφέρονται σε επίπεδο κατάστασης στο τέλος της ημέρας από τους αντισυμβαλλόμενους, την οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά ή την οντότητα που υποβάλλει την αναφορά. Αυτό δεν εμποδίζει έναν αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο, μια οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά ή μια οντότητα που υποβάλλει αναφορά να αναφέρει αυτές τις πληροφορίες σε περισσότερες από μία παρτίδες.
462. Το ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχει στις αρχές, στην αναφορά δραστηριότητας auth.070.001.01 (περιθώριο), όλες τις αναφορές περιθωρίου ΣΧΤ που υποβλήθηκαν μια δεδομένη ημέρα και, στην αναφορά κατάστασης auth.085.001.01, την τελευταία κατάσταση όλων των περιθωρίων ΣΧΤ που αναφέρθηκαν για τη σχετική ημερομηνία συμβάντος ή, στην περίπτωση που δεν έχουν αναφερθεί πληροφορίες για μια δεδομένη ημερομηνία, τις τελευταίες πληροφορίες που έχουν αναφερθεί.

Πίνακας 117 – Αναφορά ΣΧΤ – δεδομένα περιθωρίου			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<SctiesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> <CollPrftlId>...</CollPrftlId> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ...

Πίνακας 117 – Αναφορά ΣΧΤ – δεδομένα περιθωρίου			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
			</RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt>

463. Κατά την παροχή πρόσβασης σε δεδομένα επαναχρησιμοποίησης σχετικά με ΜΧΑ-ΜΜΕ, τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν στις αρχές όλες τις πληροφορίες που έχουν αναφερθεί με τύπο ενέργειας «NEWT» και «REUU» για τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο για μια δεδομένη ημερομηνία συμβάντος. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιήσουν τα πεδία «Οντότητα υπεύθυνη για την αναφορά» και «Οντότητα που υποβάλλει την αναφορά» για να καθορίσουν τις ισχύουσες περιστάσεις. Όταν, για έναν δεδομένο αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο, υπάρχουν περισσότερες από μία οντότητες υπεύθυνες για την αναφορά και αυτές χρησιμοποιούν την ίδια οντότητα που υποβάλλει την αναφορά, τα ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχουν όλες τις αναφορές επαναχρησιμοποίησης ασφάλειας για την εν λόγω ημερομηνία συμβάντος που υποβλήθηκαν για τον αναφέροντα αντισυμβαλλόμενο.
464. Το ΑΚΣ θα πρέπει να παρέχει στις αρχές, στην αναφορά δραστηριότητας auth.071.001.01, όλες τις αναφορές επαναχρησιμοποίησης ασφάλειας ΣΧΤ που υποβλήθηκαν μια δεδομένη ημέρα και, στην αναφορά κατάστασης auth.086.001.01, την τελευταία κατάσταση όλων των αναφορών επαναχρησιμοποίησης ασφάλειας ΣΧΤ που αναφέρθηκαν για τη σχετική ημερομηνία συμβάντος ή, στην περίπτωση που δεν έχουν αναφερθεί πληροφορίες για μια δεδομένη ημερομηνία, τις τελευταίες πληροφορίες που έχουν αναφερθεί.

Πίνακας 118 – Αναφορά ΣΧΤ - δεδομένα επαναχρησιμοποίησης			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> ...

Πίνακας 118 – Αναφορά ΣΧΤ - δεδομένα επαναχρησιμοποίησης			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
			<FndgSrc> ... </FndgSrc> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt>

465. Όσον αφορά τα σχετικά λεπτομερή στοιχεία αναφορών ΣΧΤ που απορρίφθηκαν από το ΑΚΣ, συμπεριλαμβανομένων οποιωνδήποτε αναφορών ΣΧΤ που απορρίφθηκαν κατά την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα, και τους λόγους απόρριψής τους, όπως προσδιορίζονται σύμφωνα με τον πίνακα 2 του παραρτήματος Ι των ΡΤΠ για την επαλήθευση δεδομένων, τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν το ίδιο υπόδειγμα XML με αυτό του Πίνακα 113 «Ανάδραση απόρριψης».

Πίνακας 119 – Αναφορά απορρίψεων				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Number of files received		Numeric values	
2	No. of files accepted		Numeric values	
3	No. of files rejected		Numeric values	
4	File identification		Textual value	
5	Rejection reason		Error code	
6	Rejection description		Error description	
7	Number of SFT received		Numeric values	
8	No. of SFT accepted		Numeric values	
9	No. of SFT s rejected		Numeric values	
10	Identification of the SFT			
11	Reporting counterparty	Unique key of the SFT	Table 1 Field 3	
12	UTI		Table 2 Field 1	
13	Other counterparty		Table 1 Field 11	
14	Master agreement type		Table 2 Field 9	
15	Rejection reason		Error codes	
16	Rejection description		Error description	

466. Όσον αφορά την κατάσταση συμφωνίας δεδομένων όλων των αναφερόμενων ΣΧΤ για τις οποίες το ΑΚΣ έχει διεξαγάγει τη διαδικασία συμφωνίας σύμφωνα με τα ΡΤΠ για την επαλήθευση δεδομένων (εκτός των ΣΧΤ που έχουν λήξει ή για τις οποίες έχουν ληφθεί αναφορές ΣΧΤ με τύπους ενέργειας «Σφάλμα», «Λήξη/Πρόωρη λήξη» ή «Στοιχείο θέσης» σε διάστημα άνω του ενός μήνα πριν από την ημερομηνία κατά την οποία λαμβάνει χώρα η διαδικασία συμφωνίας), το ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιεί το ίδιο υπόδειγμα XML με αυτό του Πίνακα 115 «Ανάδραση συμφωνίας δεδομένων».
467. Το XSD έχει επικαιροποιηθεί, έτσι ώστε να επιτρέπει την παροχή τιμών συμφωνίας δεδομένων για πολλαπλά στοιχεία ασφάλειας στους δύο αντισυμβαλλομένους, την οντότητα που είναι υπεύθυνη για την αναφορά, την οντότητα που υποβάλλει την αναφορά και τις αρχές.
468. Τα αποτελέσματα της συμφωνίας δεδομένων ασφάλειας θα πρέπει να αναφέρονται μόνο μία φορά για όλες τις συναλλαγές που εμπίπτουν στον ίδιο τύπο βασικής συμφωνίας και οι οποίες στο πεδίο «Εξασφάλιση του καθαρού ανοίγματος» έχουν την τιμή «αληθές».

Πίνακας 120 – Αναφορά κατάστασης συμφωνίας δεδομένων ΣΧΤ				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Reporting counterparty	Unique key	Table 1 Field 3	
2	UTI		Table 2 Field 1	
3	Other counterparty		Table 1 Field 11	
4	Master agreement type		Table 2 Field 9	
5	Report status		Paired/Reconciled	
7	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
8	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
9	Matching status		True/False	
10	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
11	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		
12	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	
13	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		

469. Μόλις ληφθεί ένα ερώτημα, τα ΑΚΣ θα πρέπει να επικυρώσουν εάν το ερώτημα είναι ορθό και μπορεί να διεκπεραιωθεί από τα συστήματά τους. Στην περίπτωση μη έγκυρων

ερωτημάτων για δεδομένα (π.χ. το ερώτημα δεν είναι σύμμορφο προς τις απαιτήσεις), το ΑΚΣ αποστέλλει μήνυμα ανάδρασης στην αρχή, το οποίο αναφέρει ότι το ερώτημα δεν είναι έγκυρο, συμπεριλαμβανομένης περιγραφής του τύπου σφάλματος.

```
<FinInstrmRptgStsAdvc>
  <MsgStsAdvc>
    <MsgSts>
      <RptSts>RJCT</RptSts>
      <VldtnRule>
        <Id>EXE-003</Id>
        <Desc>Description of the rule</Desc>
      </VldtnRule>
      <RefDt>2017-11-15T10:35:55Z</RefDt>
    </MsgSts>
  </MsgStsAdvc>
</FinInstrmRptgStsAdvc>
```

470. Τα ΑΚΣ υποβάλλουν ειδικά ερωτήματα για δεδομένα το συντομότερο δυνατό μετά την υποβολή και την επικύρωσή τους, και κατά τη διάρκεια μη εργάσιμων ημερών. Ο χρόνος παροχής απαντήσεων σε ειδικά ερωτήματα προσδιορίζεται στο άρθρο 5 παράγραφος 4 των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα:

- α) όταν ζητείται πρόσβαση σε λεπτομερή στοιχεία εκκρεμών ΣΧΤ ή ΣΧΤ των οποίων έχει επέλθει η ημερομηνία ληκτότητας ή για τις οποίες έχουν υποβληθεί αναφορές με τύπους ενέργειας «Σφάλμα», «Λήξη/Πρόωρη λήξη» ή «Στοιχείο θέσης», όπως αναφέρεται στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος Ι των ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών, σε διάστημα έως ενός έτους πριν από την ημερομηνία κατά την οποία υποβλήθηκε η αναφορά: το αργότερο έως τις 12:00 (διεθνής ώρα UTC) την πρώτη ημερολογιακή ημέρα μετά την ημέρα υποβολής του αιτήματος πρόσβασης·
- β) όταν ζητείται πρόσβαση σε λεπτομερή στοιχεία ΣΧΤ των οποίων έχει επέλθει η ημερομηνία ληκτότητας ή για τις οποίες έχουν υποβληθεί αναφορές με τύπους ενέργειας «Σφάλμα», «Λήξη/Πρόωρη λήξη» ή «Στοιχείο θέσης», όπως αναφέρεται στο πεδίο 98 του πίνακα 2 του παραρτήματος Ι των ΕΤΠ για την υποβολή αναφορών, σε διάστημα άνω του ενός έτους πριν από την ημερομηνία κατά την οποία υποβλήθηκε η αναφορά: το αργότερο έως τρεις εργάσιμες ημέρες μετά την υποβολή του αιτήματος πρόσβασης·
- γ) όταν ζητείται πρόσβαση σε λεπτομερή στοιχεία ΣΧΤ οι οποίες εμπίπτουν ταυτόχρονα στην κατηγορία α) και στην κατηγορία β) παραπάνω: το αργότερο έως τρεις εργάσιμες ημέρες μετά την υποβολή του αιτήματος πρόσβασης.

471. Εάν ο χρόνος υποβολής του ερωτήματος για δεδομένα είναι μικρότερος από μία ημέρα πριν από την ημερομηνία πρώτης εκτέλεσης, τότε η πρώτη εκτέλεση μπορεί να αναβληθεί έως την επόμενη ημέρα εκτέλεσης σύμφωνα με τις παραμέτρους που προσδιορίζονται στο ερώτημα.
472. Εάν η εκτέλεση ενός ερωτήματος αποτύχει για τεχνικούς λόγους, θα αποσταλεί μήνυμα σφάλματος από τα ΑΚΣ στο σύστημα της ESMA. Το μήνυμα σφάλματος θα πρέπει να περιγράφει το είδος του σφάλματος που προκλήθηκε.
473. Ως απάντηση σε κάθε ερώτημα για δεδομένα, το ΑΚΣ δημιουργεί ένα αρχείο απάντησης που περιέχει δεδομένα για όλες τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων που πληρούν τα κριτήρια αναζήτησης που έχει καθορίσει η αρχή:
- στην περίπτωση ειδικού ερωτήματος, δημιουργείται ένα μεμονωμένο αρχείο απάντησης (ένα αρχείο απάντησης ανά ερώτημα)
 - στην περίπτωση επαναλαμβανόμενου ερωτήματος, δημιουργούνται αρχεία απάντησης σε τακτική βάση σύμφωνα με τη συχνότητα που έχει καθορίσει η αρχή.
474. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να επιτρέπουν στις οντότητες που περιλαμβάνονται στο άρθρο 12 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων να καθορίζουν διαφορετική συχνότητα πρόσβασης στα δεδομένα από την ημερήσια. Κατά τον καθορισμό της μέγιστης διάρκειας εκτέλεσης ενός επαναλαμβανόμενου ερωτήματος, τα ΑΚΣ θα πρέπει να λαμβάνουν υπόψη τις ανάγκες των οντοτήτων που απαριθμούνται στο άρθρο 12 παράγραφος 2 του κανονισμού για τις συναλλαγές χρηματοδότησης τίτλων και να περιορίζουν τους κινδύνους για τη λειτουργία των συστημάτων τους.
475. Το άρθρο 5 των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα δεν αναφέρεται στις προθεσμίες που πρέπει να τηρούν τα ΑΚΣ στην περίπτωση διεξαγωγής προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζει υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα, ανεξάρτητα από τον διάυλο ή τον μορφότυπο που χρησιμοποιείται.
476. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να προγραμματίζουν προσεκτικά τις εργασίες προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζουν υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα, έτσι ώστε αυτές να μην συμπίπτουν με εργάσιμες ημέρες που προσδιορίζονται σύμφωνα με ένα ημερολόγιο που έχει συμφωνηθεί με συνέπεια στην Ένωση, όπως το ημερολόγιο Target2. Στην περίπτωση που, σε εξαιρετικές περιπτώσεις, η προγραμματισμένη συντήρηση συμπίπτει με μια τέτοια εργάσιμη ημέρα, θα πρέπει να διενεργείται εκτός του συνηθισμένου ωραρίου εργασίας, δηλ. πολύ νωρίς το πρωί ή πολύ αργά τη νύχτα. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να εξασφαλίζουν ότι η προαναφερθείσα προγραμματισμένη συντήρηση δεν πραγματοποιείται με τέτοιο τρόπο ώστε να εμποδίζει την έγκαιρη διαθεσιμότητα πληροφοριών για τις ΣΧΤ στις αρχές.
477. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να χρησιμοποιούν ηλεκτρονικά μέσα για να κοινοποιούν σε όλες τις αρχές τις ημερομηνίες έναρξης και λήξης και τις ώρες των διαστημάτων προγραμματισμένης συντήρησης.
478. Στην περίπτωση που υπάρχει σε ένα ΑΚΣ ετήσιος προγραμματισμός διαστημάτων προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζουν υπηρεσίες του ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα, το ΑΚΣ θα μπορούσε να ενημερώνει όλες τις αρχές για τον εν λόγω προγραμματισμό σε ετήσια βάση και να αποστέλλει προειδοποίηση τουλάχιστον τριών εργάσιμων ημερών. Επιπλέον, οποιοσδήποτε ειδικές ειδοποιήσεις

προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζουν υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα, οι οποίες δεν κοινοποιούνται σε ετήσια βάση, θα πρέπει να αποστέλλονται όσο το δυνατόν νωρίτερα και τουλάχιστον τρεις εργάσιμες ημέρες πριν από την ημερομηνία έναρξης της προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζει υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα.

479. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να τηρούν αρχείο των σχετικών ειδοποιήσεων, το οποίο μπορεί να τίθεται στη διάθεση της ESMA κατόπιν αιτήματος. Τα αρχεία που σχετίζονται με ειδοποιήσεις προγραμματισμένης συντήρησης θα πρέπει να περιέχουν, τουλάχιστον, τις παρακάτω πληροφορίες: τη χρονοσφραγίδα της ειδοποίησης, της έναρξης και της λήξης της προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζει υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα και τον σχετικό κατάλογο των χρηστών που ειδοποιήθηκαν.
480. Στην περίπτωση επαλήθευσης αιτημάτων δυνάμει του άρθρου 5 παράγραφος 5 των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα, τα ΑΚΣ θα πρέπει να επιβεβαιώνουν τη λήψη και να επαληθεύουν την ορθότητα και την πληρότητα οποιουδήποτε αιτήματος πρόσβασης σε δεδομένα, όσο το δυνατόν νωρίτερα και το αργότερο έως εξήντα λεπτά μετά την οριστικοποίηση της σχετικής προγραμματισμένης συντήρησης που επηρεάζει υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα.
481. Στην περίπτωση πρόσβασης σε δεδομένα δυνάμει του άρθρου 5 παράγραφος 4 των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα, τα ΑΚΣ θα πρέπει να προσπαθούν να ολοκληρώσουν το αίτημα όσο το δυνατόν νωρίτερα και το αργότερο έως τις 12:00 (διεθνής ώρα UTC) την πρώτη ημερολογιακή ημέρα μετά την ημέρα κατά την οποία ολοκληρώθηκε η προγραμματισμένη συντήρηση που επηρεάζει υπηρεσίες των ΑΚΣ που σχετίζονται με την πρόσβαση των αρχών σε δεδομένα. Οι προθεσμίες που προβλέπονται στο άρθρο 5 παράγραφος 4 στοιχεία β) και γ) δεν επηρεάζονται.
482. Στην περίπτωση μη προγραμματισμένης συντήρησης, τα ΑΚΣ θα πρέπει να τηρούν τις προθεσμίες που περιλαμβάνονται στο άρθρο 5 παράγραφοι 4 και 5 των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα και οι προθεσμίες αυτές θα λαμβάνονται ως σημείο αναφοράς κατά την αξιολόγηση της συμμόρφωσης του ΑΚΣ. Τα ΑΚΣ θα πρέπει να ειδοποιούν την ESMA σχετικά με τη μη προγραμματισμένη συντήρηση σύμφωνα με τις διαδικασίες τους.
483. Τα αρχεία δεδομένων εξόδου δημιουργούνται από τα ΑΚΣ σε μορφή XML σύμφωνα με το πρότυπο ISO 20022. Τα αρχεία εξόδου θα πρέπει να περιέχουν το υποσύνολο των δεδομένων ΣΧΤ που περιορίζεται στη νόμιμη εντολή της αρχής, σύμφωνα με τα άρθρα 1 και 2 των ΡΤΠ για την πρόσβαση σε δεδομένα.
484. Τα αρχεία εξόδου περιέχουν το υποσύνολο των δεδομένων συναλλαγών σύμφωνα με τα κριτήρια που ορίζονται στο ερώτημα για τα δεδομένα. Όταν ο αριθμός των εγγραφών στην απάντηση σε ένα ερώτημα είναι μεγάλος, η απάντηση χωρίζεται σε πολλά αρχεία.
485. Για κάθε συναλλαγή, το αρχείο εξόδου περιλαμβάνει όλα τα πεδία που προσδιορίζονται στα ΡΤΠ και τα ΕΤΠ και που αναφέρονται στα ΑΚΣ από τους αντισυμβαλλόμενους. Τα κριτήρια του ερωτήματος για δεδομένα θα πρέπει να περιορίζουν μόνο τον αριθμό των παραμέτρων του ερωτήματος (πεδία για τα οποία μπορεί να υποβληθεί ερώτημα) και, κατά συνέπεια, τον αριθμό των εγγραφών που περιλαμβάνονται στο αρχείο εξόδου, όχι το εύρος των πληροφοριών που παρέχονται ανά συναλλαγή (δηλ. τον αριθμό πεδίων ανά συναλλαγή).



486. Εάν η εκτέλεση ενός ερωτήματος δεν επιστρέψει συναλλαγές, το ΑΚΣ θα πρέπει να αποστέλλει σχετικό μήνυμα ανάδρασης.