



European Securities and
Markets Authority

Usmernenia

Oznamovanie podľa článkov 4 a 12 SFTR



Obsah

1	Odkazy na právne predpisy, skratky a vymedzenie pojmov.....	5
2	Rozsah pôsobnosti.....	6
3	Účel.....	7
4	Všeobecné zásady.....	7
4.1	Dátum začatia oznamovania.....	7
4.2	Určenie počtu SFT podliehajúcich oznamovaniu.....	8
4.2.1	Trhové transakcie, na ktoré sa nevzťahuje vymedzenie SFT	8
4.2.2	Aspekty týkajúce sa všetkých typov SFT	8
4.2.3	Aspekty týkajúce sa repo transakcií	9
4.2.4	Aspekty týkajúce sa BSB/SBB	10
4.2.5	Aspekty týkajúce sa požičiavania a vypožičiavania cenných papierov (SLB)	11
4.2.6	Aspekty súvisiace so SFT týkajúcimi sa komodít	11
4.2.7	Aspekty týkajúce sa požičiavania s dozabezpečením	13
4.3	Oznamovanie SFT zúčtovaných prostredníctvom centrálnej protistrany	14
4.4	Rozdelenie zodpovednosti podľa článku 4 ods. 3 SFTR	15
4.4.1	Všeobecný prípad.....	15
4.4.2	Tretia krajina – finančné protistrany (TC – FC).....	15
4.4.3	Fondy.....	15
4.5	Dobrovoľné delegovanie oznamovania	15
4.6	Uplatňovanie oznamovacích povinností SFTR na SFT uzatvorené pobočkami..	15
4.6.1	Uplatňovanie oznamovacích povinností SFTR na SFT uzatvorené subjektmi mimo EÚ s pobočkami v EÚ	15
4.6.2	Určenie SFT podliehajúcich oznamovaniu, keď ich uzatvárajú pobočky.....	16
4.7	Oznamovanie nefinančnou protistranou.....	17
4.8	Druhy udalostí.....	17
4.8.1	Uplatniteľné druhy udalostí	17
4.8.2	Úplný prehľad verzus čiastočné oznamovanie zmien SFT	18
4.8.3	Postupnosť medzi druhmi udalostí pre rôzne typy oznámení	18
4.9	Včasné oznamovanie uzavretia, zmeny a ukončenia SFT	22
4.9.1	Uzavretie SFT	22
4.9.2	Zmena a oprava SFT	23
4.9.3	Aktualizácie kolaterálu	23

4.9.4	Aktualizácie ocenenia, rozpätia a opätovného použitia	24
4.9.5	Ukončenie SFT	25
4.9.6	Prehľad lehôt na oznamovanie podľa typu oznámenia a druhu udalosti.....	25
4.10	Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovní udalostí	26
4.11	Identifikácia účastníka CDCP	33
4.12	Určenie protistrany	33
4.12.1	Všeobecný prípad	33
4.12.2	SFT zúčtované prostredníctvom centrálnej protistrany.....	34
4.12.3	Oznamovanie nezabezpečeného požičiavania/vypožičiavania cenných papierov	34
4.12.4	Oznamovanie strany protistrany v prípade zabezpečenia čistej expozície kolaterálom	34
4.13	Polia s cenou a hodnotou.....	34
4.13.1	Načasovanie oceňovania	34
4.13.2	Metóda výpočtu oceňovaní	35
4.14	Oznamovanie CFI pre cenný papier použitý ako kolaterál.....	35
4.15	Spätné oznamovanie	35
4.16	Vytvorenie a štruktúra jedinečného obchodného identifikátora (UTI).....	36
4.17	Identifikovanie a oznamovanie o príjemcoch.....	38
4.18	Identifikácia emitenta cenných papierov a cenné papiere	39
4.19	Postup, keď protistrana podstúpi korporátnu udalosť	39
4.20	Oznamovanie v období postupného zavádzania	40
5	Tabuľka polí SFTR	40
5.1	Údaje protistrany.....	42
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITs management company delegates reporting to a third party.....	44
	Non-cleared SFTs concluded by AIF	44
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced.....	44
5.1.1	Nezúčtované dvojstranné SFT medzi ústrediami	44
5.1.2	Nezúčtované dvojstranné SFT medzi pobočkami.....	46
5.1.3	Nezúčtované dvojstranné SFT s príjemcami	48
5.1.4	Nezúčtovaná SFT s burzovými agentmi, vyrovnaná so správcovskou bankou...	49
5.1.5	Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom.....	51

5.1.6	Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu.	53
5.1.7	Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom.....	55
5.1.8	Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu	57
5.1.9	Nezúčtované SFT uzavreté fondom PKIPCP	59
5.1.10	Nezúčtované SFT uzavreté fondom PKIPCP a správcovská spoločnosť PKIPCP deleguje oznamovanie na tretiu stranu.....	61
5.1.11	Nezúčtované SFT uzavreté AIF	62
5.1.12	Nezúčtované SFT, pri ktorých sa správa portfólia fondov zabezpečuje externe .	64
5.2	Údaje o úvere a kolaterále	66
5.2.1	Oznamovanie druhov opatrení na úrovni transakcií a pozícií.	66
5.3	Údaje o úvere	77
5.3.1	Oznámenie dátumu udalosti	77
5.3.2	Oznamovanie zúčtovanej/nezúčtovanej SFT	77
5.3.3	Obchodné miesto.....	84
5.3.4	Oddiel rámcovej dohody	84
5.3.5	Uzavretie a začiatok transakcie.....	87
5.3.6	Časová ohraničenosť SFT	88
5.3.7	Možnosť ukončenia.....	90
5.3.8	Všeobecné a špecifické dohody o kolaterále.....	90
5.3.9	Pevné alebo pohyblivé sadzby.....	93
5.3.10	Istiny repo transakcií a BSB/SBB	97
5.3.11	Strana úveru pri požičiavaní cenných papierov	97
5.3.12	Cenné papiere	98
5.3.13	STF zahŕňajúce komodity – požičiavanie komodít.....	103
5.3.14	Hotovostná zľava SLB	105
5.3.15	SLB na základe poplatku: Nepeňažný kolaterál SLB, konsolidácia zostatkov SLB a SLB bez zabezpečenia kolaterálom	106
5.3.16	Výška úveru s dozabezpečením a trhovú hodnotu krátkej pozície	107
5.4	Údaje o kolaterále	110
5.4.1	Oznamovanie zabezpečenia SLB kolaterálom	110
5.4.2	Zabezpečenie kolaterálom	111
5.4.3	Hotovostný kolaterál	118

5.4.4	Oznamovanie nulového kolaterálu	119
5.4.5	Polia kolaterálu vo forme cenných papierov	119
5.4.6	Variačná marža na úrovni transakcie pre SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované	130
5.4.7	Variačná marža pre SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované, v prípade zabezpečenia kolaterálom na základe čistej expozície	139
5.4.8	Predplatený kolaterál pre SLB.....	180
5.4.9	Portfólio zúčtovaných transakcií.....	182
5.5	Údaje o marži.....	182
5.5.1	Centrálna protistrana vstupuje medzi dve protistrany, ktoré sú zúčtovacími členmi	183
5.5.2	Centrálna protistrana vstupuje medzi dve protistrany, ktoré nie sú zúčtovacími členmi	183
5.5.3	Oznamovanie informácií o marže.....	183
5.6	Údaje o opätovnom použití, reinvestícii hotovosti a zdrojoch financovania.....	185
5.6.1	Opätovné použitie kolaterálu.....	185
5.6.2	Reinvestícia hotovostného kolaterálu.....	192
5.6.3	Nulový nepeňažný kolaterál a reinvestícia hotovosti	199
5.6.4	Zdroje financovania.....	200
6	Spätná väzba na zamietnutie	201
7	Spätná väzba na zosúlad'ovanie.....	204
8	Spätná väzba o chýbajúcom kolaterále	206
9	Ako poskytovať informácie pre orgány	207
9.1	Časové harmonogramy na stanovenie prístupu k údajom.....	207
9.2	Prevádzkové opatrenia pre prístup k údajom	207

1 Odkazy na právne predpisy, skratky a vymedzenie pojmov

Odkazy na právne predpisy

<i>Smernica o správcoch AIF</i>	Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ z 8. júna 2011 o správcoch alternatívnych investičných fondov (AIF)
<i>Smernica o finančných zárukách</i>	Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2002/47/ES zo 6. júna 2002 o dohodách o finančných zárukách
<i>Smernica o spotrebiteľských úveroch</i>	Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2008/48/ES z 23. apríla 2008 o zmluvách o spotrebiteľskom úvere a o zrušení smernice Rady 87/102/EHS
<i>Vykonávacie technické predpisy o oznamovaní</i>	Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2019/363 z 13. decembra 2018, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o formát a frekvenciu oznamovania údajov o transakciách financovania prostredníctvom cenných papierov (SFT) archívom obchodných údajov v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365, a ktorým sa mení vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) č. 1247/2012, pokiaľ ide o používanie kódov na ohlasovanie pri ohlasovaní zmlúv o derivátoch
<i>EMIR</i>	Nariadenie o infraštruktúre európskych trhov – nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 o mimoburzových derivátoch, centrálnych protistranách a archívoch obchodných údajov
<i>MAR</i>	Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 596/2014 zo 16. apríla 2014 o zneužívaní trhu (nariadenie o zneužívaní trhu).
<i>MiFIR</i>	Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, ktorým sa mení nariadenie (EÚ) č. 648/2012
<i>MMSR</i>	Nariadenie (EÚ) č. 1333/2014 o štatistike peňažných trhov
<i>Smernica o hypotekárnych úveroch</i>	Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/17/EÚ zo 4. februára 2014 o zmluvách o úvere pre spotrebiteľov týkajúcich sa nehnuteľností určených na bývanie a o zmene smerníc 2008/48/ES a 2013/36/EÚ a nariadenia (EÚ) č. 1093/2010
<i>REMIT</i>	Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1227/2011 z 25. októbra 2011 o integrite a transparentnosti veľkoobchodného trhu s energiou



Regulačné technické predpisy o oznamovaní

Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2019/356 z 13. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy, ktorými sa bližšie určujú údaje o transakciách financovania prostredníctvom cenných papierov (SFT), ktoré sa majú oznamovať archívom obchodných údajov

Regulačné technické predpisy o prístupe k údajom

Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2019/357 z 13. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy týkajúce sa prístupu k údajom o transakciách financovania prostredníctvom cenných papierov nachádzajúcim sa v archívoch obchodných údajov

Regulačné technické predpisy o overovaní údajov

Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2019/358 z 13. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy o zhromažďovaní, overovaní, agregácii, porovnávaní a uverejňovaní údajov o transakciách financovania prostredníctvom cenných papierov (SFT) archívami obchodných údajov

SFTR

Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365 z 25. novembra 2015 o transparentnosti transakcií financovania prostredníctvom cenných papierov a opätovného použitia a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 – ďalej aj len ako „nariadenie“

Technické predpisy

Regulačné technické predpisy o oznamovaní [delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2019/356] a vykonávacie technické predpisy o oznamovaní [vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2019/363]

PKIPCP

Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP)

2 Rozsah pôsobnosti

Dotknuté subjekty

1. Tieto usmernenia sa vzťahujú na protistrany transakcií financovania prostredníctvom cenných papierov (SFT) v zmysle článku 3 ods. 2 SFTR, archívy obchodných údajov vymedzené v článku 3 ods. 1 SFTR a príslušné orgány.

Predmet

2. Tieto usmernenia sa vzťahujú na oznamovaciu povinnosť v súvislosti s transakciami financovania prostredníctvom cenných papierov (SFT) podľa článku 4 SFTR, na povinnosti archívov obchodných údajov podľa článku 5 ods. 7 a článku 12 SFTR, ako aj na dátum začatia oznamovania stanovený v článku 33 ods. 2 SFTR.

Časový rámec

3. Tieto usmernenia sa uplatňujú odo dňa nasledujúceho po ich uverejnení na webovom sídle ESMA alebo od dátumu, od ktorého sa uplatňujú príslušné ustanovenia na subjekty stanovené v článku 33 ods. 2 SFTR, podľa toho, ktorý dátum je neskorší.
4. Protistrany, subjekty zodpovedné za oznamovanie a subjekty predkladajúce oznámenia sa vyzývajú, aby ich používali od prvého dňa nadobudnutia účinnosti príslušnej oznamovacej povinnosti v súlade s článkom 33 ods. 2 písm. a) SFTR.

3 Účel

5. Tieto usmernenia sa zakladajú na článku 16 ods. 1 nariadenia o orgáne ESMA. Cieľom týchto usmernení je objasniť niekoľko ustanovení SFTR a poskytnúť praktické usmernenia na vykonávanie niektorých z týchto ustanovení. Usmernenia prispievajú k zníženiu nákladov v celom reťazci oznamovania – protistrany, ktoré údaje oznamujú, archívy obchodných údajov, ktoré zaviedli postupy na overenie úplnosti a správnosti údajov, a orgány vymedzené v článku 12 ods. 2. SFTR, ktoré údaje používajú na dohľad nad rizikami pôsobiacimi na finančnú stabilitu. Usmernenia poskytujú objasnenie týchto aspektov:
 - a. dátum začiatku oznamovania, keď prípadne na deň pracovného pokoja;
 - b. počet SFT podliehajúcich oznamovaniu;
 - c. vyplňanie oznamovacích polí pre rôzne druhy SFT;
 - d. prístup použitý na prepojenie kolaterálu SFT s úvermi SFT;
 - e. vyplňanie oznamovacích polí pre údaje o marži;
 - f. vyplňanie oznamovacích polí pre údaje o opätovnom použití, reinvestícii hotovosti a zdrojoch financovania;
 - g. generovanie spätnej väzby archívami obchodných údajov a jej následné riadenie protistranami, a to najmä v prípade i) zamietnutia oznamovaných údajov a ii) prerušení v zosúladení; a
 - h. poskytovanie prístupu orgánov k údajom zo strany archívov obchodných údajov.

4 Všeobecné zásady

4.1 Dátum začatia oznamovania

6. Oznamovacia povinnosť podľa článku 4 ods. 1 SFTR sa uplatňuje podľa príslušného dátumu začatia uplatňovania uvedeného v článku 33 ods. 2 písm. a) bode i) SFTR. Prvá

fáza povinnosti sa stáva uplatniteľnou v sobotu 11. apríla 2020. Podľa článku 4 ods. 1 SFTR by si protistrany mali splniť svoju oznamovaciu povinnosť najneskôr v pracovný deň nasledujúci po uzatvorení, zmene alebo ukončení transakcie.

7. Subjekty uvedené v článku 33 ods. 2 písm. a) bode i) SFTR so sídlom v členských štátoch EÚ, v ktorých 13. apríl nie je štátnym sviatkom, t. j. je to pracovný deň, by mali do 13. apríla 2020 začať oznamovať SFT uzatvorené 11. apríla 2020 alebo po tomto dátume.
8. Subjekty uvedené v článku 33 ods. 2 písm. a) bode i) SFTR so sídlom v členských štátoch EÚ, v ktorých 13. apríl je štátnym sviatkom, t. j. nie je to pracovný deň, by mali do 14. apríla 2020 začať oznamovať SFT uzatvorené 11. apríla 2020 alebo po tomto dátume.
9. Rovnaký prístup by sa mal dodržiavať po zvyšok dátumov začatia uplatňovania oznamovacej povinnosti.

4.2 Určenie počtu SFT podliehajúcich oznamovaniu

10. Podľa článku 1 ods. 1 vykonávacích technických predpisov o oznamovaní by protistrany mali predkladať svoje oznámenia o SFT v spoločnej elektronickej a strojovo čitateľnej podobe a vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022. Aby sa toumožnilo, tieto usmernenia zahŕňajú príslušný prvok XSD uplatniteľný na rôzne prípady použitia.

4.2.1 Trhové transakcie, na ktoré sa nevzťahuje vymedzenie SFT

11. Na tieto transakcie by sa nemalo vzťahovať vymedzenie SFT a nemali by sa oznamovať v rámci SFTR:
 - a. úvery retailovým klientom upravené právnymi predpismi o spotrebiteľských úveroch
 - b. súkromné bankové úvery a lombardné úvery nesúvisiace s financovaním prostredníctvom cenných papierov
 - c. syndikované úvery a iné podnikové úvery na komerčné účely
 - d. povolené prečerpania správcov (custodians) a refinančné operácie centrálnej protistrany v rámci jedného dňa
 - e. neúspešný vnútrodenný úver/prečerpanie
 - f. automatické zabezpečenie kolaterálom centrálnou bankou
 - g. prenechané a prevzaté transakcie v reťazci vyrovnania a zúčtovania
 - h. komoditné transakcie uzatvárané na prevádzkové a/alebo priemyselné účely
 - i. transakcie zahŕňajúce emisné kvóty

4.2.2 Aspekty týkajúce sa všetkých typov SFT

12. Strana SFT, ktorá koná vo vlastnom mene, keďže obchoduje na vlastný účet, by sa mala označovať ako protistrana SFT.
13. Subjekt, ktorý umožňuje a sprostredkúva uzatváranie SFT alebo sa na ňom inak zúčastňuje, či už ide o úver alebo o kolaterál, ale nie vo vlastnom mene ani na vlastný

účet, a ktorý koná v mene klienta, by nemal byť vymedzený ako protistrana, ale ako burzový agent, sprostredkovateľ úveru, tripartitný agent, prípadne účastník CDCP. Jeden subjekt môže mať viacero úloh v rámci transakcie SFT. Špecifické vyplnenie údajov protistrany je podrobne uvedené v oddiele 5.1.

14. Preto je povinnosťou protistrán určiť, aký typ SFT uzavreli. Podobne, ako je podrobne uvedené v prílohe 1 k regulačným technickým predpisom o oznamovaní a v oddiele 5.2 tohto dokumentu, nie všetky polia sa vzťahujú na všetky SFT, preto by sa protistrany mali bez pochybností dohodnúť na type uzavretých SFT.
15. SFT sa oznamuje, ak sú do nej zapojené dve protistrany, alebo ak je jedna zo strán SFT jednotliviec, ktorý nie je podnikom, a druhá je protistranou v zmysle vymedzenia uvedeného v SFTR. Neexistuje žiadna SFT s viac ako dvomi protistranami. V prípade rozdelenia úverov medzi dvoch alebo viacerých príjemcov kolaterálu a dvoch alebo viacerých poskytovateľov kolaterálu sa SFT vymedzuje ako každý úver zabezpečený kolaterálom vo forme cenných papierov, hotovosti alebo komodít medzi dvoma protistranami.
16. V prípade splnenia podmienok uvedených v odseku 12, a to bez ohľadu na ich právnu povahu, sa investičné fondy považujú za protistrany SFT. Konkrétne v prípade podfondov, podobne ako v prípade EMIR, majú podfondy zvyčajne identifikátor právneho subjektu (LEI). V takom prípade by sa to malo vykázať ako protistrana na samostatnom základe. Príslušné informácie o úvere a kolaterále by sa mali vzťahovať na SFT uzatvorené týmto podfondom. V prípade, že podfond nie je stranou SFT, pozrite si oddiel 4.17.
17. V prípade zúčtovaných SFT predstavuje každá zo SFT medzi CCP, jej zúčtovacími členmi a ich klientmi atď. samostatnú SFT a mala by sa oznamovať s iným jedinečným obchodným identifikátorom (UTI). Ak sa SFT uzatvára na obchodnom mieste a zúčtuje sa v ten istý deň, ako je stanovené v článku 2 ods. 2 regulačných technických predpisov o oznamovaní, oznamuje sa po zúčtovaní, t. j. priebežné prenechané a prevzaté transakcie by sa nemali oznamovať. Podrobné informácie o oznamovaní zúčtovaných SFT nájdete v oddiele 4.3.
18. Okrem toho by v prípade neúspešných SFT mal CDCP oznamovať ako svoje protistrany príslušných účastníkov CDCP, a nie ich klientov. Platí to aj vtedy, keď je SFT vykonaná na držiteľskom účte.
19. Preto s výnimkou transakcií zahrnutých v článku 2 ods. 3 SFTR a transakcií uvedených v oddiele 4.2.1 by sa všetky ostatné SFT mali oznamovať tak, ako je podrobne uvedené v nasledujúcom oddiele týchto usmernení.
20. Je potrebné poznamenať, že SFT uvedené v článku 2 ods. 3 podľa nariadenia č. 600/2014 podliehajú oznamovaniu.

4.2.3 Aspekty týkajúce sa repo transakcií

21. V prípade zabezpečených úverov vo viac ako jednej mene predstavujú tieto úvery samostatné SFT a mali by sa oznamovať so samostatnými UTI. Oznamovanie každej repo transakcie by sa malo robiť v súlade so všeobecnými zásadami oznamovania repo transakcií:

- a. oznámiť uplatniteľné istiny a identifikátor UTI a jednotlivé zložky kolaterálu, ak existujú, pre každú samostatnú menu; a
 - b. oznámiť príslušný kolaterál na základe čistej expozície, t. j. kolaterál, ktorý kryje repo transakcie, ale nie je osobitne pridelený žiadnej z nich, a zabezpečiť, aby mohol byť prepojený cez príslušné polia.
22. Ak je cena pri spätnom odkúpení vyjadrená v inej mene, ako je mena, v ktorej je vyjadrená kúpna cena, ale stále sa týka tej istej repo transakcie, potom by sa mena forwardovej časti swapu mala previesť na menu spotovej časti na účely oznamovania príslušných informácií o cene a istine. S cieľom zaistiť predloženie jednotného údaju v tomto poli, pozri usmernenie o používaní výmenného kurzu pri oznamovaní trhových hodnôt v oddiele 4.13.1.
23. Ak má kolaterál repo transakcie inú formu prevodu, ktorá je stále súčasťou dohôd o kolaterále, ktoré sú vymedzené v smernici o finančných zárukách, protistrany by ho mali naďalej oznamovať ako repo transakciu. Repo transakcie uzatvorené podľa pravidiel iných jurisdikcií, ako je napríklad japonská repo transakcia gentan, by sa mali oznamovať zodpovedajúcim spôsobom a poskytovaním úplných a presných podrobností v súlade s technickými predpismi o oznamovaní.
24. Na repo transakcie a reverzné repo transakcie uzavreté centrálnymi protistranami s cieľom investovať i) vlastné aktíva na účely zachovania likvidity alebo ii) aktíva zúčtovacích členov poskytnuté ako marža sa vzťahuje oznamovacia povinnosť podľa článku 4 SFTR.
25. Repo transakcie a reverzné repo transakcie by sa mali oznamovať pomocou vzoru vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022 vzťahujúceho sa na repo transakcie.

4.2.4 Aspekty týkajúce sa BSB/SBB

26. Niektoré BSB/SBB sa riadia dvojstrannými alebo rámcovými dohodami. Osobitné prílohy, ktoré sa vzťahujú na tieto SFT, sa však líšia od príloh týkajúcich sa repo transakcií a reverzných repo transakcií. Druh uzavretej SFT je nepochybne BSB/SBB.
27. Ak sa BSB/SBB riadi dvojstrannou alebo rámcovou dohodou alebo prílohou k rámcovej dohode, táto dohoda by sa mala oznamovať v príslušných poliach, konkrétne v poliach 9 – 11 tabuľky 2 „Údaje o úvere a kolaterále“.
28. Protistrany by sa mali usilovať o oznamovanie rámcových dohôd, ktoré nie sú zahrnuté do vykonávacích technických predpisov o oznamovaní, presne rovnakým spôsobom. V súvislosti s rámcovou dohodou by sa mala oznámiť v poli „verzia rámcovej dohody“ verzia platná pre SFT, ktorá sa uzatvára.
29. Ak protistrany zistia, že určité typy BSB/SBB sa lepšie oznamujú pomocou vzoru na repo transakcie, v prípade vzájomnej dohody by mali na oznamovanie týchto SFT použiť vzor na repo transakcie.
30. BSB/SBB by sa mali oznamovať pomocou vzoru vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022 vzťahujúceho sa na BSB/SBB.

4.2.5 Aspekty týkajúce sa požičiavania a vypožičiavania cenných papierov (SLB)

31. Podľa vymedzenia je uzavretie SLB spojené s prevodom cenných papierov od veriteľa na dlžníka. SLB nemôže mať prenesených viac ako jedno medzinárodné identifikačné číslo cenných papierov (ISIN). Ak sa v procese pridelovania subjektmi tretích strán, ako sú napríklad sprostredkovatelia úverov, medzi daným párom protistrán prevádza viac čísel ISIN, potom by sa pre každé číslo ISIN mala oznámiť iná SFT.
32. Vzhľadom na to, že sa v článku 4 ods. 1 SFTR vyžaduje, aby sa oznamovanie záverov, úprav a ukončenia SFT oznamovalo najneskôr nasledujúci pracovný deň, mali by sa oznámiť všetky SFT, ktoré boli uzavreté. Patria sem všetky SFT, ktoré boli vytvorené, aj keď nemusia byť vyrovnané.
33. V rôznych predložených scenároch neboli zohľadnené niektoré typy správcov aktív. Patria sem fondy, ktoré agregujú cenné papiere v skupine aktív a môžu ich požičiavať. Tieto fondy obchodujú prostredníctvom makléra, ktorý bude pôsobiť ako sprostredkovateľ a zapožičia cenné papiere v danom množstve zo skupiny aktív fondov. Medzi protistranou a skupinou bude validovaná priama transakcia. Na konci dňa sa uskutoční konečné pridelenie a každému fondu, ktorý sa zúčastňuje na skupine, sa zasielajú individuálne validácie. Podrobnosti sa zasielajú aj protistrane a vyrovnanie sa uskutoční prostredníctvom jediného prevodu zo spoločného depozitára všetkých príslušných fondov. V tomto konkrétnom prípade a podľa všeobecnej zásady uvedenej v odseku 15 by protistrany mali archívom obchodných údajov oznamovať osobitnú SFT pre každú dvojicu protistrán a kód ISIN.
34. V prípade požičiavania cenných papierov v nastavení centrálnej protistrany so skupinou aktív nie je možné oznamovať vnútrodennú činnosť životného cyklu, keď sa dlžníkovi a veriteľovi na konci dňa pridelujú iba čisté nové úverové pozície. V nastavení centrálnej protistrany by sa preto mali oznamovať vnútrodenné úvery, hoci pre ne nemusí byť potrebné prideliť kolaterál. Kolaterál by sa mal oznamovať pre všetky ostatné SLB, kde sa pole (2.72) „Označenie požičiavania cenných papierov nezabezpečených kolaterálom“ uvádza ako „Nesprávne“, vrátane zúčtovaného čistého nového úveru, ktorý je potrebné oznámiť v oznámení o obchode (v prípade S + 1).
35. SLB by sa mali oznamovať pomocou vzoru vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022 vzťahujúceho sa na SLB.
36. Peňažné SLB, ktoré sú známe aj ako „reverzné úvery na cenné papiere“, sa musia oznamovať ako repo transakcie. Ak sa peňažné SLB oznamuje pomocou polí repo transakcie, malo by sa poznamenať, že typ rámcovej dohody by mal odrážať príslušnú podkladovú dohodu, napr. GMSLA.

4.2.6 Aspekty súvisiace so SFT týkajúcimi sa komodít

37. Vykonávanie SFT by malo byť štruktúrované tak, aby konečný užívateľ výhod neprišiel o svoje ekonomické vlastníctvo komodít ani aby v komodite na seba neprevzal nové tržové riziko.

38. Repo/reverzné repo transakcie týkajúce sa komodít sa vyznačujú prítomnosťou zmluvy (o repo transakcii). Tieto komodity sa môžu prevádzať prostredníctvom priameho prevodu vlastníckeho práva alebo záložného práva.
39. Ak sa však pri dodržiavaní rozsahu SFT týkajúcich sa komodít predaj a spätný nákup neklasifikujú ako repo transakcia, malo by ísť namiesto toho o BSB.
40. Pri transakciách požičiavania a vypožičiavania komodít (SLB) je príjemcom kolaterálu strana, ktorá požičiava komodity, a poskytovateľ kolaterálu si komodity vypožičiava. Na rozdiel od repo/reverzných repo transakcii a BSB/SBB, kde sa komodita považuje za kolaterál v transakcii.
41. Pri oznamovaní SFT týkajúcich sa komodít by v rámci príslušných rámcových dohôd mali protistrany posúdiť, do akej miery by sa druh SFT týkajúcej sa komodity, ktorú oznamujú, mohol hodiť do polí, ktoré sa vzťahujú na túto SFT. Malo by to pomôcť určiť, či sa transakcia musí oznamovať ako transakcia požičiavania alebo vypožičiavania komodít alebo ako repo transakcia/SBB alebo reverzná repo transakcia/BSB zabezpečená komoditami.
42. Okrem toho všetky SFT, ako sú vymedzené v článku 3 ods. 7 až 10 SFTR, s výnimkou požičiavania s dozabezpečením, zahŕňajú odkaz na možné použitie komodít ako súčasť SFT. BSB/SBB obmedzuje použitie komodít na nákupy a následný predaj medzi dvoma protistranami (bez trhového sprostredkovateľa), zatiaľ čo transakcie požičiavania a vypožičiavania komodít a repo transakcie umožňujú prevod vlastníckeho práva, ako aj dojednania týkajúce sa záložného práva. Protistrany by preto mali podľa potreby vyplniť typ dohody o kolaterále v poli 2.20 Metóda použitá na poskytnutie kolaterálu.
43. SFT zahŕňajúce komodity môžu byť niekedy súčasťou zložitejších štruktúr, ktoré môžu zahŕňať deriváty, ako sú futures a opcie. Mali by sa oznamovať iba časti celkovej štruktúry, ktorá predstavuje SFT. Deriváty použité v takýchto štruktúrach sa môžu oznamovať podľa nariadenia EMIR a/alebo smernice MiFID a/alebo nariadenia REMIT.
44. Pokiaľ ide o význam rovnocenných komodít a substituovaných komodít, ESMA objasňuje tieto skutočnosti:
 - a. ekvivalentné komodity sú rovnakým typom komodít s podobnými charakteristikami a/alebo špecifikáciami, ktoré môžu nahradiť pôvodné komodity vo výnosovej časti, ako je zmluvne dohodnuté.
 - b. substituované komodity sú komodity, ktoré sú založené ako kolaterál ako náhrada za komodity, ktoré boli pôvodne založené ako kolaterál v rámci tej istej transakcie.

4.2.6.1 SFT zahŕňajúce energie

45. Transakcia (napr. transakcia typu buy-sell back plynu cez zóny s (alternatívnymi) cieľmi financovania) môže byť transakciou podliehajúcou oznamovaniu podľa nariadenia o integrite a transparentnosti veľkoobchodného trhu s energiou (REMIT) s časovým rámcom oznamovania T + 30 a súčasne SFT podliehajúcou oznamovaniu v rámci T + 1.
46. Ak sú teda tieto typy transakcií dostatočne jasné na jednoznačnú klasifikáciu ako SFT využívané na financovanie komodít, oznamujú sa podľa príslušného vzoru na vykazovanie.

4.2.7 Aspekty týkajúce sa požičiavania s dozabezpečením

47. Očakáva sa, že medzi každou dvojicou protistrán existuje v danom časovom okamihu iba jedna transakcia požičiavania s dozabezpečením, s výnimkou prípadov, keď sa subjekty zmluvne dohodli, že budú mať viac ako jednu základnú menu a úvery s dozabezpečením sa určujú vo vzťahu ku každej z nich, pričom v takom prípade by mala existovať transakcia požičiavania s dozabezpečením pre každú základnú menu. Táto SFT sa bude vzťahovať na akýkoľvek úver s dozabezpečením alebo krátku trhovú hodnotu v základnej mene.
48. Identifikátor UTI na požičiavanie s dozabezpečením by sa mal vytvoriť iba vtedy, keď sa facilita čerpala aspoň raz. V prípadoch, keď bola podpísaná zmluva o službách primárneho brokera, ale facilita sa ešte nečerpala, žiadne oznámenie sa ešte nevyžaduje, pretože zatiaľ neexistuje žiadna SFT.
49. Ak v ktoromkoľvek okamihu poklesne úver s dozabezpečením aj krátka trhovú hodnota na nulu, t. j. nepredlžuje sa žiadny úver v hotovosti alebo cenné papiere, kolaterál klienta v držbe primárneho brokera už nie je zabezpečením expozície SFT kolaterálom. Je v držbe na iné záväzky, ktoré nepatria medzi SFT. Primárny broker a klient by mali i) prestať oznamovať kolaterál, kým opäť nebude existovať úver s dozabezpečením alebo expozícia SMV, alebo ii) oznamovať nulový hotovostný kolaterál s cieľom vyjadriť, že kolaterál neexistuje.
50. Transakcia by sa nemala oznamovať s druhom udalosti „ETRM“, ale skôr s druhom udalosti „MODI“. V tomto prípade sa očakáva, že bude prijaté aj oznámenie o aktualizácii kolaterálu (COLU) označujúce nulu za hodnotu hotovostného kolaterálu, aby sa zabránilo akémukoľvek skresleniu použitého kolaterálu. Pre oznamovanie nulového kolaterálu pozri oddiel 5.4.4.
51. V prípade úverov s dozabezpečením by protistrany nemali oznamovať zložky kolaterálu, ktoré sa líšia od cenných papierov a hotovosti.
52. Oznamovanie krátkej trhovej hodnoty klienta by nemalo byť založené na účtovaní v účtovníctve (to znamená v obchodný deň alebo v účtovníctve dňa vyrovnania) primárnym brokerom (IAS 39.38 Finančné nástroje: Účtovanie a oceňovanie). Oznamovanie krátkej trhovej hodnoty by sa malo robiť rovnakým spôsobom, akým sa oznamuje vyrovanie úveru a kolaterálu. Protistrany by preto mali vypočítať krátku trhovú hodnotu na základe zamýšľaného dňa vyrovnania a cenných papierov, ktoré sa majú dodať.
53. Okrem toho, ak portfólio klienta primárneho brokera nezahŕňa obchodovanie s cennými papiermi, nemá oznamovanie o predĺžení úveru týmto klientom z hľadiska SFTR žiadnu hodnotu a malo by sa mu predchádzať, aby sa zabránilo zhromažďovaniu veľkého množstva nepodstatných informácií.

4.3 Oznamovanie SFT zúčtovaných prostredníctvom centrálnej protistrany

54. Oznamovanie na úrovni pozícií sa uplatňuje na SFT zúčtované prostredníctvom centrálnej protistrany (CCP), pričom je voliteľné a dopĺňa oznamovanie na úrovni transakcií. Oznámenia na úrovni pozícií možno predkladať, ak sú splnené určité podmienky¹.
- Právna úprava je taká, že riziko je na úrovni pozícií, všetky oznámenia o obchode sa týkajú výrobkov, ktoré sú vzájomne zameniteľné, a jednotlivé obchody boli nahradené pozíciou. Je to tak v prípade, keď k novácii dôjde po vzájomnom započítaní jednotlivých obchodov, výsledkom započítanej pozície je nová zmluva a pre ňu sa vytvorí nový identifikátor UTI. Môže to byť napríklad prípad zúčtovacieho člena a centrálnej protistrany.
 - Pôvodné obchody, t. j. na úrovni transakcií, boli oznámené správne. Nie je dovolené oznamovať iba pozície.
 - Ostatné udalosti, ktoré ovplyvňujú spoločné polia v oznámení o pozícii, sa oznamujú osobitne.
 - Pôvodné oznámenia o obchode (bod b vyššie) a oznámenia týkajúce sa iných udalostí (bod c) vyššie, dosiahli v prípade potreby vhodný „stav po skončení životnosti“. To by sa malo dosiahnuť zaslaním oznámení o predčasnom ukončení a následným oznámením čistej pozície, a to buď ako novej pozície, alebo ako aktualizácie existujúcej pozície.
 - Oznámenie o pozícii sa vyhotoví správnym vyplnením všetkých príslušných polí týkajúcich sa údajov o protistrane a transakcii a podľa potreby tabuľky s poľami pre maržu a opätovné použitie kolaterálu.
55. Ak sú tieto podmienky splnené, oznamovanie následných aktualizácií vrátane aktualizácií ocenenia, aktualizácií kolaterálu a iných zmien a udalostí životného cyklu sa môže uplatniť na oznámenie o pozícii (ako zmeny, atď. a zachovanie rovnakej hodnoty UTI na zúčtovacej pozícii centrálnej protistrany) a nie na oznámenia pôvodných obchodov/udalostí.
56. Oznámenie na úrovni pozície by sa malo identifikovať vlastným identifikátorom UTI, ktorý je trvalým identifikátorom tejto pozície, t. j. nemení sa po žiadnych úpravách pozície.
57. Znova sa zavádza, že na to, aby sa uskutočňovalo oznamovanie na úrovni pozícií, by sa zúčtované SFT mali najprv oznamovať na úrovni transakcie s druhom udalosti „POSC“ (aj keď sa zúčtujú v ten istý deň) a až následne sa môžu udalosti životného cyklu oznámiť na úrovni pozície. V oddiele 5.2.1 nájdete scenár zobrazujúci požadované kroky na oznamovanie na úrovni pozície.

¹ Pozri odsek 84 CP o usmerneniach o oznamovaní podľa SFTR.

4.4 Rozdelenie zodpovednosti podľa článku 4 ods. 3 SFTR

4.4.1 Všeobecný prípad

58. Nefinančná protistrana (NFC) by mala komunikovať s finančnou protistranou (FC) bez ohľadu na to, či sa kvalifikuje ako malá nefinančná protistrana alebo nie, ako aj informovať finančnú protistranu o akýchkoľvek potenciálnych zmenách vo svojom stave.

4.4.2 Tretia krajina – finančné protistrany (TC – FC)

59. Ak EK vyhlási rovnocennosť danej tretej krajiny, v prípade SFT uzavretej medzi treťou krajinou (TC) a finančnou protistranou (FC) s pobočkou v Únii a malým a stredným podnikom (MSP) – NFC, kde TC – FC a MSP – NFC splnili oznamovacie povinnosti tejto tretej krajiny, ani TC – FC, ani MSP – NFC by nemali oznamovať SFT v rámci SFTR.
60. Pokiaľ ide o SFT uzatvorené medzi TC – FC mimo rozsahu uplatňovania SFTR [t. j. na ktoré sa nevzťahuje článok 2 ods. 1 písm. a) bod ii) SFTR] a MSP NFC, takéto SFT by mal archívu obchodných údajov vykazovať priamo MSP NFC, alebo inak využiť možnosť delegovania uvedenú v článku 4 ods. 2.

4.4.3 Fondy

61. Ak sa rozdelenie zodpovednosti podľa článku 4 ods. 3 SFTR nevzťahuje na správcu AIF, t. j. správca AIF nepodlieha SFTR, zodpovednosť za oznamovanie SFT archívom obchodných údajov zostáva na fonde.

4.5 Dobrovoľné delegovanie oznamovania

62. V prípadoch delegovania oznamovania by delegujúca protistrana (na ktorú sa vzťahuje oznamovacia povinnosť) mala včas poskytnúť subjektu predkladajúcemu oznámenie všetky podrobnosti o SFT a protistrana je zodpovedná za zabezpečenie správnosti týchto údajov. Subjekt predkladajúci oznámenie by mal zároveň zabezpečiť, aby boli oznamujúce protistrany informované o údajoch oznámených v ich mene, o relevantných výsledkoch spracovania údajov archívov obchodných údajov a prípadne o relevantných otázkach týkajúcich sa oznamovania alebo prípadov kvality údajov, ak sa objavia.

4.6 Uplatňovanie oznamovacích povinností SFTR na SFT uzatvorené pobočkami

4.6.1 Uplatňovanie oznamovacích povinností SFTR na SFT uzatvorené subjektmi mimo EÚ s pobočkami v EÚ

63. V súlade s účelom SFTR a v súlade s nariadením EMIR sa ESMA domnieva, že pojem uzatvorenie sa má chápať ako vzťah k protistrane transakcie, t. j. protistrane, v ktorej je SFT zaúčtovaná.

4.6.2 Určenie SFT podliehajúcich oznamovaniu, keď ich uzatvárajú pobočky

64. Tabuľka 1 vysvetľuje, čo by sa malo oznamovať s odkazom na pobočky oznamujúcich protistrán.
65. Posledný stĺpec s názvom „podlieha oznamovaniu v rámci SFTR“ sa týka toho, či transakcia podlieha oznamovacej povinnosti podľa SFTR. Ak nepodlieha oznamovaniu, transakcia by sa nemala oznamovať, a to bez ohľadu na umiestnenie protistrán/pobočiek. Riadky v tabuľke 1, ktoré sú označené červenou farbou, zobrazujú scenáre, ktoré sa podľa SFTR nikdy nemajú oznamovať.
66. Je dôležité pochopiť, že v určitých scenároch existencia oznamovacej povinnosti protistrany neznamená, že SFT sa musí oznamovať, a naopak, ako je vysvetlené v tabuľke 1. Napríklad transakcie uzatvorené medzi dvoma pobočkami toho istého právneho subjektu, aj keď protistrana (identifikovaná identifikátorom LEI 1) podlieha oznamovacej povinnosti, nepodliehajú oznamovaniu, ako sa uvádza v poslednom stĺpci. Dôvodom je skutočnosť, že neexistujú dve protistrany, ale dve rozšírenia tej istej protistrany.
67. Aj keď má pobočka identifikátor LEI, v poliach 1.3 „Oznamujúca protistrana“ a 1.11 „Druhá protistrana“ by sa mal vyplniť identifikátor LEI príslušného ústredia, zatiaľ čo informácie o príslušnej pobočke by sa mali uviesť v poliach 1.7 „Pobočka oznamujúcej protistrany“ a 1.8 „Pobočka druhej protistrany“. Pole 1.12 „Krajina druhej protistrany“ by sa malo vyplniť kódom krajiny ústredia, nie pobočky.

Tabuľka 1 – Oznamovanie pobočkami									
	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

Tabuľka 1 – Oznamovanie pobočkami

	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
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
SFT32	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	CH	NO	NO

Poznámka: AT a BE sú dvojmiestne alfabetické kódy ISO 3166-1 na písanie skratiek členských štátov EÚ, US a CH sú dvojmiestne alfabetické kódy ISO 3166-1 Alpha-2 na písanie skratie nečlenských štátov EÚ.

Všetky kódy sú uvedené na ilustračné účely.

Ak nie je uvedená krajina pobočky, znamená to, že SFT boli uzavreté v krajine ústredia.

Oznamovanie dátových prvkov uvedených kurzívou sa nemusí vyžadovať.

4.7 Oznamovanie nefinančnou protistranou

68. ESMA uznáva, že identifikátor LEI nemusí byť v niektorých scenároch k dispozícii; tento scenár sa však nevzťahuje na nefinančné protistrany (NFC) so sídlom v EÚ. Všetky subjekty podliehajúce SFTR by mali používať identifikátor LEI na identifikáciu subjektov uvedených v príslušných dátových poliach.
69. Ak sa SFT uzavrie medzi dvoma nefinančnými stranami, obe by ju mali nahlásiť archívu obchodných údajov, aj keď môžu využiť možnosť delegovať oznamovanie podľa článku 4 ods. 2 na jednu z nich alebo na tretiu stranu.

4.8 Druhy udalostí

4.8.1 Uplatniteľné druhy udalostí

70. Protistrany SFT by mali oznámiť uzavretie, zmenu a ukončenie SFT. V prípade, že sa nezmenili žiadne z podrobností o SFT vyjadrených v dátových poliach, protistrany by nemali znovu oznamovať podrobnosti o SFT.
71. Aktualizácie ocenenia by sa mali oznamovať iba vtedy, keď dôjde k zmene hodnoty cenných papierov požičaných alebo použitých ako kolaterál.
72. V prípade oznamovania kolaterálu by protistrany nemali vykazovať žiadne vnútrodenné zmeny kolaterálu, ale iba stav na konci dňa.

73. Druhy udalostí sa vzájomne vylučujú. Oznamovanie každým rozdielnym druhom zmeny udalostí obsahuje pre orgány rôzne informácie z hľadiska podnikania, ako aj z hľadiska riadenia údajov. Protistrany by sa preto mali snažiť oznamovať správny druh zmeny udalostí.

4.8.2 Úplný prehľad verzus čiastočné oznamovanie zmien SFT

74. V prípade zmien týkajúcich sa SFT, či už udalostí životného cyklu alebo opráv, by protistrany mali predkladať oznámenia obsahujúce všetky príslušné polia vrátane tých, ktoré sa nezmenili, čo stále umožňuje samostatné oznamovanie medzi údajmi o úvere a kolaterále.
75. Ďalej by sa malo poznamenať, že aktualizácie ocenenia, kolaterálu, marže a opätovného použitia sú denné prehľadové oznámenia, pričom v takom prípade sa vyžadujú všetky príslušné polia. Okrem toho sa pri dennom oznamovaní očakáva, že každé z týchto prehľadových oznámení bude odrážať stav na konci dňa, pričom sa zohľadnia všetky príslušné zmeny, ku ktorým došlo v daný deň. V dôsledku toho sa vzhľadom na konečný termín oznamovania T + 1 neočakáva, že protistrana predloží oznámenie o oprave kolaterálu, ocenenia, marže alebo opätovného použitia za bežný deň alebo predchádzajúci pracovný deň. Naopak, opravy kolaterálu, ocenenia, marže alebo opätovného použitia by sa mali predkladať len pri historických údajoch v prípade, keď sa po termíne na oznamovanie zistila chyba v oznámených informáciách.
76. V prípade informácií týkajúcich sa transakcie na strane úveru by sa mala každá zmena oznámiť ako taká a oddelene od opráv údajov o úvere. Rôzne úpravy, ku ktorým dôjde v ten istý deň, sa môžu oznámiť v jednom oznámení, pokiaľ rozsah tohto oznámenie presne odráža všetky zmeny.
77. Presné polia, ktoré sa vyžadujú pre každý typ oznámenia, sú špecifikované vo validačných pravidlách.
78. Pokiaľ ide o určité polia, ktoré by sa nemali meniť (napr. časová pečiatka vykonania), neočakáva sa, že archívy obchodných údajov budú overovať, či sa obsah týchto polí nemení pri oznamovaní s druhom udalosti „MODI“, pokiaľ nie je vo validačných pravidlách pre dané pole uvedené inak.

4.8.3 Postupnosť medzi druhmi udalostí pre rôzne typy oznámení

79. Tabuľka 2, Tabuľka 3 a Tabuľka 4 poskytujú informácie o rôznych kombináciách sekvencií druhov udalostí, ktoré nie sú zakázané validačnými pravidlami². Informácie uvedené v tabuľke 2 sa vzťahujú na oznamovanie na úrovni obchodu a pozícií³, zatiaľ čo Tabuľka 3 a Tabuľka 4 sa konkrétne týkajú oznamovania marží pre SFT zúčtované centrálnou protistranou a oznamovania opätovného použitia.

² Budúce zmeny v definícii validačných pravidiel môžu mať vplyv na obsah tabuľky.

³ Zložka pozícií sa neuplatňuje na oznamovanie na úrovni pozícií

Tabuľka 2 – Protistrana, údaje o úvere a kolaterále

		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	

Tabuľka 3 – Aktualizácia marže

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

Tabuľka 4 – Údaje o opätovnom použití, reinvestícii hotovosti a zdrojoch financovania

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

80. Pri uplatnení tabuľky 2, tabuľky 3 a tabuľky 4 je dôležité pochopiť, že ide skôr o druhy udalostí, ktoré je možné oznámiť kedykoľvek po predložení iného druhu udalostí, a nielen o prípustný bezprostredný ďalší krok. Ako príklad môžeme uviesť, že po odoslaní oznámenia s druhom udalosti „Zložka pozície“ je povolené zaslať iba druh „Oprava“ alebo „Chyba“. Po odoslaní druhu „Oprava“ je však povolený akýkoľvek iný typ oznámenia. Môže vyvstať otázka, ak účtovná jednotka, ktorá poslala oznámenie s druhom udalosti „Zložka pozície“ a následne zaslala druh „Oprava“ pre ten istý identifikátor UTI, či tento subjekt môže naďalej odosielať oznámenia s inými druhmi udalostí. Odpoveď je nie. Druh udalosti „Oprava“ nezruší/neuplatní logické obmedzenia spôsobené predchádzajúcim predložením oznámenia s druhom udalosti „Zložka pozície“. Tento subjekt preto môže stále pre ten istý druh udalosti odoslať iba druh „Chyba“ alebo inú „Opravu“. Podobne nie je potrebné ukončiť SFT s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“ po predložení opravy za predtým ukončenú SFT (keďže „Oprava“ nemá vplyv na vyrovnaný stav obchodu).
81. Dôvod, prečo sú druhy „Chyba“ a „Oprava“ jedinými prijateľnými druhmi udalosti po oznámení s druhom udalosti „Zložka pozície“, je ten, že hneď ako sa do pozície zahrnie SFT, všetky následné oznámenia (vrátane aktualizácií kolaterálu) by sa mali robiť na úrovni pozície. Preto by sa mali oznámenia predkladať s iným identifikátorom UTI (s identifikátorom UTI pozície), a preto by sa malo potvrdiť aj správne zoradenie týchto oznámení pre túto pozíciu.
82. Oznámenia SFT by sa mali zasielať v chronologickom poradí, v akom sa udalosti vyskytli, v súlade s požiadavkami stanovenými vo vykonávacích technických predpisoch. Uznáva sa však, že v prípadoch, keď subjekt nepodá oznámenie včas alebo ak sa dozvie o

- predchádzajúcom predložení nesprávnych informácií, subjekt by mal zaslať oznámenia s poslednými dátumami udalostí, čím by došlo k porušeniu chronologického poradia.
83. Archívy obchodných údajov by však mali prehodnotiť „Dátum udalosti“ iba do tej miery, do akej overujú, že nejde o budúci dátum (to je výslovne uvedené v pravidlách validácie) a:
- a. v prípade „minulých“ dátumov udalostí (t. j. skorších ako je dátum vykázania -1) tieto udalosti nemenia transakcie po ich splatnosti alebo ukončení, t. j. dátum oznámenej udalosti je skorší ako dátum splatnosti, a ak je vyplnený, dátum ukončenia (aj to sa odráža v pravidlách validácie). Archívy obchodných údajov by tiež mali overiť, či úpravy odoslané s predchádzajúcim dátumom udalosti nemenia predtým oznámený dátum splatnosti. Archívy obchodných údajov by okrem toho nemali uplatniť oznámenú zmenu na súčasné oznámenie o stave obchodu (ak je transakcia stále nevyrovnaná) ani na predchádzajúce oznámenie o stave obchodu k dátumu, ku ktorému bola udalosť oznámená.
 - b. v prípade dátumov udalostí, ktoré sa rovnajú dátumu vykázania alebo dňu predchádzajúcemu dátumu vykázania, by mal archív obchodných údajov uplatniť zmenu v oznámení o stave obchodu na základe poradia predložení.
84. Archívy obchodných údajov by mali orgánom poskytnúť všetky prijaté oznámenia o obchodných činnostiach, a to bez ohľadu na dátum udalosti.
85. Archívy obchodných údajov by mali potvrdiť správnu postupnosť oznámení na základe poradia, v akom boli predložené, a to bez ohľadu na obsah poľa „Dátum udalosti“.
86. Vzhľadom na to, že niektoré minulé udalosti sa môžu oznámiť v prípade obchodov, ktoré sú splatné alebo boli ukončené, je povolené zaslať druh „Zmena“, „Aktualizácia ocenenia“ alebo „Aktualizácia kolaterálu“ po druhu „Ukončenie/predčasné ukončenie“ (pokiaľ je dátum udalosti pred dátumom splatnosti/ukončenia), ktoré sa odráža v tabuľke 2.
87. Malo by sa poznamenať, že sa neočakáva, že sa budú oznamovať náhrady kolaterálu po udalosti ukončenia (pokiaľ sa ukončenie nezruší). Ukončenie by sa preto nemalo oznamovať pred dňom nadobudnutia účinnosti ukončenia (pre viac informácií o oznamovaní ukončenia pozri oddiel 4.9.5).
88. V prípade, že archív obchodných údajov zamietol viacero minulých podaní, protistrana by ich mala opraviť a znovu odoslať čo najskôr a zachovať chronologické poradie udalostí. V prípade, že sa tieto predchádzajúce oznámenia týkajú udalostí, ktoré sa vyskytli v deň vykazovania alebo deň predtým, a teda by ich archív obchodných údajov zväžil na účely poskytnutia oznámenia o stave obchodu (v súlade s vyššie uvedeným odsekom 83), bude možno potrebné, aby protistrana znova predložila posledné oznámenie (oznámenia) s cieľom aktualizovať oznámenie o transakcii do čo najaktuálnejšieho stavu.
89. Pokiaľ ide o druh udalosti „Chyba“, je dôležité si uvedomiť, že hneď, ako bude oznámená, nemôže sa zrušiť ani inak „zvrátiť“. Ak jedna z dvoch protistrán omylom pošle oznámenie s týmto druhom udalosti, protistrany by preto mali urobiť nasledujúce kroky, aby pokračovali v správnom oznamovaní:
- a. Druhá protistrana by tiež mala zaslať oznámenie s druhom udalosti „Chyba“ pre rovnaký identifikátor UTI. Tento identifikátor UTI už nebude možné znova použiť.

- b. Obidve protistrany by sa mali dohodnúť na novom identifikátore UTI pre túto transakciu, oznámiť ho s druhom udalosti „Nové“ a dohodnutým novým identifikátorom UTI a pokračovať v oznamovaní akýchkoľvek následných udalostí životného cyklu pomocou tohto identifikátora UTI.
90. Jedinou výnimkou, keď predloženie druhu udalosti „Chyba“ nemusí vyžadovať zrušenie transakcie druhou protistranou, je potenciálny scenár, v ktorom jedna z protistrán oznámi transakciu omylom dvakrát dvom rôznym archívom obchodných údajov a chce zrušiť iba to jedno nadbytočné predloženie. V takom prípade by táto protistrana mala zaslať oznámenie s druhom udalosti „Chyba“ jednému archívu obchodných údajov, zatiaľ čo rovnaká transakcia zostane otvorená v druhom archíve obchodných údajov a obidve protistrany môžu pokračovať v oznamovaní s rovnakým identifikátorom UTI.
91. Malo by sa tiež poznamenať, že toto obmedzenie sa nevzťahuje na oznamovanie marží a opätovné použitie. Protistrana môže napríklad oznámiť opätovné použitie omylom (ak k opätovnému použitiu nedošlo), pričom v takom prípade by mala predložiť oznámenie o opätovnom použití s druhom udalosti „Chyba“. To by však nemalo brániť tejto protistrane v tom, aby v prípade potreby v neskoršom štádiu oznámila opätovné použitie.

4.9 Včasné oznamovanie uzavretia, zmeny a ukončenia SFT

4.9.1 Uzavretie SFT

92. Ak sa SFT, ktorá je uzavretá, následne ukončí (aj keď sa ukončí z dôvodu zlyhania vyrovnania), protistrany po tom, čo ju oznámia s druhom udalosti „Nové“, by ju mali oznámiť s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“. Ak sa pôvodná SFT oznámila spolu s druhom udalosti „Zložka pozície“ a následne je ukončená, protistrany by nemali poslať oznámenie s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“ pre pôvodnú SFT. Namiesto toho by protistrany mali zaslať oznámenie s druhom udalosti „Zmena“ pre pozíciu, do ktorej bola pôvodná SFT zahrnutá, aby sa táto SFT z pozície odstránila.
93. Druh udalosti „Chyba“ by sa mal používať iba na zrušenie transakcií, ktoré nikdy nevznikli alebo ktoré sú mimo rozsahu oznamovacej povinnosti podľa SFTR. V osobitnom scenári, keď sa protistrany dohodnú na uzavretí transakcie, ktorá je podmienená registráciou v centrálnej protistrane, pričom centrálna protistrana túto transakciu odmietne, protistrany by mali ukončiť SFT s druhom udalosti „Chyba“, pretože dohodnutá podmienka pre uskutočnenie transakcie nebola splnená, a teda transakcia nikdy nevznikla.
94. Ďalej by sa malo poznamenať, že dočasné zlyhanie vyrovnania, ktoré nemá za následok ukončenie SFT, by sa nemala oznamovať.
95. V konkrétnom prípade požičiavania s dozabezpečením by sa malo uzavretie SFT oznámiť, keď je po prvýkrát buď krátka trhovacia hodnota alebo čistý debetný zostatok v hotovosti (z pohľadu klienta), a podľa toho by sa mala vyplniť časová pečiatka vykonania.

4.9.2 Zmena a oprava SFT

96. Zmena SFT zahŕňa oznamovanie týchto druhov udalostí: „Zmena“ a „Oprava“. Časový rozvrh pre oznamovanie je rovnaký ako pre uzatvorenie obchodu, čo znamená, že od okamihu, keď je zmena účinná, začína podliehať oznamovaniu. Prípadne (napr. v prípade zmien na úverovej časti SLB) by sa to malo chápať ako predpokladaný deň vyrovnania.
97. Protistrany by mali oznamovať iba zmeny, ktoré sa uskutočnili, t. j. nemali by oznamovať zmeny, ktoré boli dohodnuté, ale nadobudnú účinnosť v budúcnosti. Napríklad, ak sa protistrany dohodnú prehodnotiť repo transakciu k budúcemu dátumu, prehodnotenie by sa malo oznamovať iba raz, keď sa dosiahne dohodnutý dátum (dátum nadobudnutia účinnosti prehodnotenia).
98. Podobne ako pri oznamovaní záverov sa dočasné zlyhania vyrovnania ako také neoznamujú, pokiaľ ich výsledkom nie je zmena transakcie, ktorá by sa potom mala oznámiť podľa druhu udalosti „Zmena“. Napríklad ak bol čiastočný výnos SFT oznámený ako zmena a následne bol zrušený z dôvodu zlyhania vyrovnania, protistrany by mali nahlásiť ďalšiu zmenu tejto SFT s cieľom zvrátiť zmeny vyplývajúce z čiastočného výnosu.
99. V prípade zmien so spätnou platnosťou SFT (napr. keď sa protistrany SFT dvojstranne dohodnú na prehodnotení transakcie s dňom nadobudnutia účinnosti v minulosti) sa neočakáva, že protistrany opätovne predložia oznámenia o všetkých následných činnostiach odo dňa nadobudnutia účinnosti zmeny so spätnou platnosťou. Malo by sa poznamenať, že oznámenie so zmenou so spätnou platnosťou by sa malo oznamovať s presným dátumom minulej udalosti (s ohľadom na deň nadobudnutia účinnosti zmeny). V tomto prípade by archívy obchodných údajov nemali uplatňovať upravené údaje na oznámenie o stave obchodu⁴.
100. Pokiaľ ide o opravu, mala by sa oznamovať hneď, ako sa zistia nesprávne oznámené údaje. Nie je potrebné zasielať oznámenie o oprave, ak po zmene SFT protistrana zaviedla nesprávne informácie iba vo svojich vlastných vnútorných systémoch – v takých prípadoch by mala spoločnosť zaslať iba oznámenie o zmene obsahujúce konečné, správne údaje.

4.9.3 Aktualizácie kolaterálu

101. Aktualizácia kolaterálu by sa mala oznamovať vo vzťahu k dátumu, keď nadobudne účinnosť, t. j. k očakávanému dátumu vyrovnania. Protistrany sa však môžu dohodnúť na niektorých aktualizáciách, ale z dôvodov, ktoré možno pripísať protistranám alebo tretím stranám, napríklad centrálnym protistranám alebo centrálnym depozitárom cenných papierov, sa nemusia dokončiť. To by znamenalo, že dané oznámenie o aktualizácii kolaterálu by sa malo opätovne predložiť spolu s konečnými správnymi údajmi. Dočasné zlyhania vyrovnania, ktoré nemajú vplyv na kolaterál, ktorý sa mal poskytnúť, by sa nemali oznamovať.
102. V niektorých iných prípadoch by sa subjekty už dohodli na niektorých zmenách kolaterálu, ale ešte by ich nevykonali. Protistrany by mali oznamovať iba aktualizácie kolaterálu, ktoré

⁴ Pozri oddiel 4.8.3 pre ďalšie podrobnosti týkajúce sa vplyvu dátumu udalosti na spracovanie oznámení zo strany archívov obchodných údajov.

sa uskutočnili, čo znamená, že by nemali oznamovať kolaterál s očakávaným dňom vyrovnania v budúcnosti.

103. Aktualizácie kolaterálu sú denné prehľadové oznámenia, ktoré by mali odrážať stav kolaterálu na konci daného dňa. Vnútrodenne zmeny kolaterálu by sa nemali oznamovať. V osobitnom prípade vnútrodenných transakcií, pre ktoré sa kolaterál poskytuje iba vnútrodenne a na konci dňa sa vynuluje, by protistrany mali oznámiť nulový kolaterál.
104. V prípade transakcií na mieste zúčtovaných centrálnou protistranou, ktoré sú zahrnuté v pozícii a oznamované s druhom udalosti „Zložka pozície“, by sa aktualizácie kolaterálu mali posielat' skôr za pozíciu, do ktorej boli tieto transakcie zahrnuté, a nie za pôvodné transakcie.
105. Nakoniec by sa malo poznamenať, že sa očakáva, že sa posledná aktualizácia kolaterálu predloží za posledný deň, keď sú zodpovedajúce SFT nevyrovnané, a mala by sa predložiť do konca nasledujúceho dňa. Po predložení oznámenia s druhom udalosti „Predčasné ukončenie“ pre SFT alebo po dosiahnutí dátumu splatnosti do termínu SFT by sa aktualizácie kolaterálu nemali predkladať za tieto SFT (s výnimkou chýbajúcich oneskorených oznámení).
106. V osobitnom prípade požičiavania s dozabezpečením by sa aktualizácie kolaterálu mali zasielať iba v prípade krátkej trhovej hodnoty alebo čistého debetného zostatku (z pohľadu klienta). V prípadoch, keď klient ešte nevyčerpal úver s dozabezpečením, by protistrany nemali vykazovať transakciu SFT ani zodpovedajúci kolaterál. Môžu existovať aj scenáre, keď klient čerpal úver s dozabezpečením (bola teda oznámená transakcia požičiavania s dozabezpečením a zodpovedajúci kolaterál) a následne úver s dozabezpečením klesol na nulu. V týchto prípadoch, ak sa protistrany nerozhodnú uzatvoriť SFT, mali by predložiť oznámenie o nulovom kolaterále za prvý deň, v ktorom je hodnota úveru s dozabezpečením nulová. Keď klient opäť použije úver s dozabezpečením, mali by sa pre túto SFT vykázat' skutočné hodnoty kolaterálu.

4.9.4 Aktualizácie ocenenia, rozpätia a opätovného použitia

107. V prípade aktualizácií ocenenia by protistrany mali zaslať denné ocenenia do konca pracovného dňa nasledujúceho po dni ocenenia a tento dátum vyplniť do poľa „Dátum udalosti“.
108. Aktualizácie rozpätia by sa mali vykazovať vtedy, keď nadobudnú účinnosť, to znamená v očakávaný deň vyrovnania, a to bez zohľadnenia dočasných zlyhaní vyrovnania.
109. V špecifickom prípade marží vopred vyplatených centrálnej protistrane pred portfóliom zúčtovaných obchodov by sa tieto mali oznamovať T + 1 z prvej uplatniteľnej SFT v príslušnom portfóliu (prepojené kódom portfólia), a nie nasledujúci deň po dátume, kedy bola podaná.
110. Pokiaľ ide o oznamovanie opätovného použitia, je založené na vyrovaní, čo znamená, že protistrany by mali oznamovať iba hodnotu opakovane použitého kolaterálu vyrovnaného na konci daného dátumu. Tento deň vyrovnania by sa mal v oznámeniach o opakovanom použití uviesť ako dátum udalosti, ktorý by sa mal predložiť do konca nasledujúceho dňa (t. j. deň vyrovnania + 1). Oznámenia o opätovnom použití sú prehľadové správy o stave na konci dňa (EOD), čo znamená, že by mali predstavovať

opätovne použitý kolaterál na konci dňa, a nie zmenu oproti predtým oznámeným hodnotám („správa delta“).

4.9.5 Ukončenie SFT

111. Protistrany by nemali zasielať oznámenie s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“, keď pevne stanovená SFT dosiahne dátum splatnosti, a preto už nie je nevyrovnaná.
112. Ak sa protistrany dohodnú ukončiť SFT na dobu určitú pred dátumom splatnosti alebo ukončiť SFT na dobu určitú, mali by byť:
 - a. predložiť oznámenie s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“, ak sa očakáva vyrovnanie ukončenia v ten istý deň ako oznámenie o ukončení, alebo
 - b. predložiť oznámenie s druhom udalosti „Zmena“, ak je očakávané vyrovnanie ukončenia nasledujúci deň alebo neskôr. V takom prípade by protistrany mali zodpovedajúcim spôsobom zmeniť dátum splatnosti.
113. Vzhľadom na to, že podľa logiky oznamovania plánovanej v regulačných a vykonávacích technických predpisoch k SFTR (a v súlade so súčasnou logikou oznamovania podľa nariadenia EMIR) nie je možné transakciu „znovuotvoriť“ po jej ukončení, protistrany by nemali oznamovať ukončenie, ak k nemu nedôjde z dôvodu zlyhania vyrovnania.
114. V praxi, ak v deň nasledujúci po dohodnutom dátume predčasného ukončenia protistrany zistia, že ukončenie nebolo vyrovnané v očakávaný deň vyrovnania, nemali by zasielať oznámenie s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“ až do vyrovnania ukončenia. Ak dôjde k zrušeniu ukončenia z dôvodu zlyhania vyrovnania, protistrany by nemali zasielať oznámenie s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“, pretože SFT je stále nevyrovnaná.
115. Podobne v prípade SFT, ktoré sa blížia k dátumu ich splatnosti [buď pôvodný zmluvne dohodnutý dátum splatnosti (pole 2.14) alebo dátum splatnosti zmenený tak, aby oznamoval predčasné ukončenie dohodnuté vopred], ak si v deň nasledujúci po dátume splatnosti protistrany uvedomia, že uzatvárajúca časť („back leg“) SFT nebola vyrovnaná, mali by zaslať oznámenie o zmene s cieľom zmeniť dátum splatnosti na nasledujúci deň alebo iný budúci deň, v ktorom sa očakáva vyrovnanie. Je potrebné poznamenať, že takáto zmena dátumu splatnosti by bola možná iba do dňa nasledujúceho po dátume splatnosti, keďže od tohto dátumu už nebude SFT nevyrovnaná a nebude možné ju „znovu otvoriť“. Keď sa výnos úspešne vyrovná, protistrany by nemali zasielať dodatočné oznámenia, keďže SFT sa bude považovať za vyrovnanú odo dňa nasledujúceho po dátume splatnosti.

4.9.6 Prehľad lehôt na oznamovanie podľa typu oznámenia a druhu udalosti

116. Tabuľka 5 určuje, čo by sa malo oznamovať ako „dátum udalosti“ pre každý typ oznámenia a druh udalosti. Podľa vymedzenia dátum udalosti tiež naznačuje, čo je spúšťačom oznamovania, napr. očakávaný deň vyrovnania v prípade aktualizácií kolaterálu alebo dátum ocenenia v prípade aktualizácií ocenenia. Aktuálne oznámenia by sa mali predkladať do konca pracovného dňa nasledujúceho po dátume udalosti.

Tabuľka 5 – Dátum udalosti

Table	Action type	Dátum udalosti
1&2	NEWT	Deň uzavretia zmluvy („obchodný deň“)
1&2	MODI	Deň nadobudnutia účinnosti zmeny, prípadne predpokladaný deň vyrovnania
1&2	CORR	Deň, od ktorého by sa mala uplatniť oprava (zvyčajne deň, za ktorý boli oznámené predchádzajúce nesprávne údaje)
1&2	ETRM	Očakávaný deň vyrovnania ukončenia
1&2	EROR	Neuvádza sa
1&2	COLU	Očakávaný dátum vyrovnania
1&2	VALU	Dátum ocenenia
3	NEWT	Očakávaný dátum vyrovnania
3	MARU	Očakávaný dátum vyrovnania
3	CORR	Deň, od ktorého by sa mala uplatniť oprava (zvyčajne deň, za ktorý boli oznámené predchádzajúce nesprávne údaje)
3	EROR	Neuvádza sa
4	NEWT	Skutočný dátum vyrovnania
4	REUU	Skutočný dátum vyrovnania
4	CORR	Deň, od ktorého by sa mala uplatniť oprava (zvyčajne deň, za ktorý boli oznámené predchádzajúce nesprávne údaje)
4	EROR	Neuvádza sa

4.10 Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

117. Tabuľka 6 zobrazuje mapovanie medzi obchodnými udalosťami, ktoré sa uskutočňujú počas životného cyklu SFT, a typmi akcií, ktoré sú vymedzené v technických predpisoch o oznamovaní.
118. Ak sa protistrany dohodnú na predčasnom ukončení a nahradení SFT, mali by to zodpovedajúcim spôsobom oznámiť. V takýchto prípadoch by protistrany mali najprv ukončiť pôvodnú SFT (zaslaním buď „Ukončenia/predčasného ukončenia“, alebo „Modifikácie“ so zmeneným dátumom splatnosti) a potom predložiť oznámenie o novej transakcii (s druhom udalosti „Nové“).
119. Podobne na zjednodušenie tabuľky všetky udalosti, ktorých výsledkom je ukončenie SFT, mapujú druh udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“, s výnimkou udalosti 44, ktorá sa osobitne zaoberá oznamovaním ukončenia. Uznáva sa však, že ak sa v budúcnosti dohodne iný dátum ukončenia transakcie, mal by sa spravidla oznamovať ako zmena dátumu splatnosti (s druhom udalosti „Zmena“), zatiaľ čo ukončenie v ten istý deň by sa malo oznamovať s druhom udalosti „Ukončenie/predčasné ukončenie“.
120. Do technických predpisov o oznamovaní sa nemôžu zahrnúť žiadne ďalšie druhy udalostí, a preto by protistrany mali používať tie, ktoré sú začlenené do technických predpisov, keď oznamujú SFT a príslušné obchodné udalosti, ktoré sa ich týkajú.

121. Udalosti životného cyklu podniku pre rôzne typy SFT by sa mali oznamovať s nasledujúcimi druhmi udalostí (pole 2.98) a príslušnými úrovňami (pole 2.99)⁵.

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEW T or POS C	TCTN / PSTN	Toto zahŕňa blokovú/spoločnú/hromadnú transakciu agentom na pridelenie klientom. Patria sem aj všetky transakcie podliehajúce oznamovaniu, ktoré sa uzatvárajú na účely vyrovnania (autokolateralizácia prostredníctvom (I)centrálneho depozitára cenných papierov, iných úverových facilit, vnútrodeného autovypožičiavania cenných papierov od (I)centrálneho depozitára cenných papierov). Vyrovnanie začiatkovej časti vrátane oneskoreného vyrovnania, ktoré nemá za následok ukončenie alebo iné zmeny SFT, by sa nemalo oznamovať osobitne. V prípade požičiavania s dozabezpečením by sa mal tento záver oznámiť, keď sa úver rozšíri po prvýkrát.
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN	
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	To zahŕňa napr. predĺženie rozšíriteľnej repo transakcie, ad hoc dohodu o zmene dátumu spätného odkúpenia repo transakcií na dobu určitú alebo dohodu o odložení dňa spätného odkúpenia ako súčasť procesu riadenia zlyhania.
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	MOD I	TCTN	
6	Cancellation of disputed transaction (after external reporting)	All	Table 1 and Table 2	ERO R	-	

⁵ Zoznam obchodných udalostí nie je úplný.

⁶ Odkazy sú na tabuľky regulačných a vykonávacích technických predpisov o oznamovaní.

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
7	New allocation of the SFTs	All	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN	Napr. zverejnenie podkladových istín agentom inej strane v repo transakcii „združenej“ agentúry
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEW T	TCTN	Zahŕňa to aj scenár, v ktorom dôjde k prerozdeleniu pred vyrovnaním úvodnej časti pôvodnej transakcie.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MOD I	TCTN	Zahŕňa to aj scenár, v ktorom dôjde k prerozdeleniu pred vyrovnaním úvodnej časti pôvodnej transakcie.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MOD I + NEW T	TCTN	Zahŕňa to aj scenár, v ktorom dôjde k prerozdeleniu pred vyrovnaním úvodnej časti pôvodnej transakcie.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MOD I + MOD I	TCTN	Zahŕňa to aj scenár, v ktorom dôjde k prerozdeleniu pred vyrovnaním úvodnej časti pôvodnej transakcie.
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	MOD I	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	MOD I	TCTN	
14	Partial termination	REPO, BSB, ML	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	
15	Partial return	All	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	Vyrovnanie čiastočného výnosu vrátane oneskoreného vyrovnania, ktoré nemá za následok zrušenie čiastočného výnosu, by sa nemalo oznamovať osobitne.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	Oneskorené vyrovanie, ktoré nemá za následok zrušenie čiastočného výnosu, by sa nemalo oznamovať.
17	Re-rating (fixed rate, spread or rebate rate)	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	
18	Agreed cancellation of the re-rate, hence reverting to the previous rate	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	Ak nebolo opätovné ratingové hodnotenie dohodnuté, ale bolo omylom oznámené jednostranne, zmena predchádzajúcej sadzby by sa mala oznámiť ako „CORR“.
19	Change in floating repo rate	REPO	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
20	Scheduled change in rate on floating-rate collateral or index on index-linked collateral in a BSB	BSB	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	Výsledkom tejto udalosti by bolo oznámenie o zmene ceny pri spätnom odkúpení.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COL U	-	Napr. úhrada príjmu z kolaterálu (repo, BSB), vyrobená platba (repo, BSB), plánovaná zmena sadzby kolaterálu s pohyblivou úrokovou sadzbou alebo indexu z indexovo založeného kolaterálu pri akomkoľvek type repo transakcie.
22	Cash mark	SBL	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	
23	Fee mark	SBL	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	
24	Valuation of securities on loan	SLB	Table 1 and Table 2	VAL U	-	
25	Flat margin loan and/or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MOD I	-	
26	Change in outstanding margin loan or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MOD I	-	
27	Change of base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	MOD I	-	
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEW T	-	Existuje len jedna základná mena na úver s dozabezpečením, preto by sa mala dodatočná základná mena oznámiť ako nový úver s dozabezpečením s novým UTI
29	Valuation of securities used as collateral	All	Table 1 and Table 2	COL U	-	
30	First allocation of collateral on the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	NEW T or COL U	TCTN	Druh udalosti „NEW T“ sa používa, keď sa v oznámení o novej transakcii vykazujú podrobnosti o kolaterále spolu s ďalšími podrobnosťami o SFT. Mohlo by ísť napríklad o scenár pridelovania kolaterálu predajcom na nové repo transakcie GC alebo prvé pridelenie kolaterálu tripartitným agentom v deň obchodovania.
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COL U	TCTN	Mohlo by ísť napríklad o scenár pridelovania kolaterálu predajcom na nové repo transakcie GC alebo prvé pridelenie kolaterálu tripartitným agentom po dni obchodovania.

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COL U	-	Patrí sem napr. dočasné nahradenie cenných papierov hotovosťou (zvyčajne tripartitným agentom) v prípade nedostatku prípustného kolaterálu na účet predávajúceho, nahradenie dočasného hotovostného kolaterálu kolaterálom cenných papierov, zabezpečenie dočasným peňažným kolaterálom oneskorenia návratnosti cenných papierov v reakcii na výzvu na variačnú maržu podľa rámcovej dohody GMRA 6 písm. h). Zahŕňa to aj akékoľvek zmeny kolaterálu v dôsledku podnikových udalostí.
33	Change in collateral quality	All	Table 1 and Table 2	COL U	-	
34	Change in cash collateral amount or currency	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COL U	-	
35	Buy-in where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COL U	-	
36	Cash compensation where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COL U	-	
37	Default of the collateral issuer	All	ALL	COL U or ETR M	TCTN / PSTN	„ETRM“ by sa malo vykazovať iba vtedy, keď sa ukončí SFT po zlyhaní emitenta kolaterálu. V opačnom prípade by sa náhrada kolaterálu mala vykazovať ako „COLU“
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COL U	-	Je to samostatné oznámenie „COLU“ pre čistú expozíciu
39	Change in haircut or margins	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COL U	TCTN / PSTN	
40	Clearing off-venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEW T	TCTN / PSTN	Zahŕňa to OTC transakcie zúčtované v ten istý deň alebo po ňom
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEW T	TCTN / PSTN	Patria sem transakcie vykonané na obchodnom mieste zúčtované po dni obchodovania
42	Same-day clearing of a transaction	All	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN / PSTN	Patria sem transakcie vykonané na obchodnom mieste zúčtované na

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
	executed on a trading venue					základe modelu otvorenej ponuky a novácie toho istého dňa
43	CCP rejects transaction which is conditional upon registration with the CCP	All	Table 1 and Table 2	ERROR	-	
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	„ETRM“ by sa malo oznamovať za ukončenie v ten istý deň, zatiaľ čo „MODI“ by sa malo použiť na oznámenie ukončenia k budúcemu dátumu (zmenou dátumu splatnosti).
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Zahŕňa to vylúčenie možnosti ukončenia.
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	Dočasné zlyhanie vyrovnanie SFT, ktorej platnosť uplynula, by sa nemalo oznamovať osobitne.
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	-	Vyrovnanie úplného výnosu vrátane oneskoreného vyrovnanie, ktoré nemá za následok zrušenie úplného výnosu, by sa nemalo oznamovať osobitne.
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	Úplný výnos by sa nemal oznamovať, ak sa nevyrovnáva, a preto, ak sa plný výnos zruší, neočakáva sa žiadne ďalšie oznámenie. Ak sa však plný výnos oznámil ako „ETRM“ a následne je plný výnos zrušený, transakcia by sa mala opätovne oznámiť s druhom udalosti „NEWT“ a novým identifikátorom UTI.
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	To zahŕňa napr. uvedenie protistrany do štandardného stavu za predpokladu, že táto štandardná možnosť bola dohodnutá v rámcovej dohode GMRA ods. 10 písm. a) bodu ii).
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	To zahŕňa: Ukončenie transakcie podľa ustanovenia 10 písm. g) rámcovej dohody GMRA z roku 2000 alebo ustanovenia 10 písm. h) rámcovej dohody GMRA z roku 2011 „Mini uzavretie (close-out)“ podľa ods. 10 písm. h) GMRA z roku 2000 alebo ods. 10 písm. i) GMRA z roku 2011 Preceňovanie alebo úprava podľa ods. 4 písm. i) až k) GMRA z roku 2000 alebo ods. 4 písm. j) až l) GMRA z roku 2011
51	Terminating the relationship between	ML	Table 1 and Table 2	ETRM	-	

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
	prime broker and the client					
52	Amend trade - bilateral	All	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	Protistrany sa dohodli na zmene atribútu transakcie. Toto je udalosť zachytenia všetkých zmien, ktoré nie sú uvedené osobitne
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	COR R	TCTN / PSTN	Jedna protistrana opravuje atribút transakcie
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COL U	TCTN / PSTN	Protistrany sa dohodli na zmene atribútu kolaterálu. Toto je udalosť zachytenia všetkých zmien, ktoré nie sú uvedené osobitne
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	COR R	TCTN / PSTN	Jedna protistrana opravuje atribút kolaterálu
56	Lifecycle event (e.g. change in size or re-rating of open repo) incorrectly reported	All	Table 1 and Table 2	COR R	TCTN / PSTN	Nie je možné opraviť nesprávne oznámené predčasné ukončenie alebo chybu. Po odoslaní oznámenia s týmito druhmi udalosti neexistuje spôsob, ako vrátiť transakciu späť do nevyrovnaného stavu, a preto je potrebné transakciu opätovne oznámiť s druhom udalosti „NEWT“ a novým identifikátorom UTI.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	ERO R	-	
58	Initial posting of margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	NEW T	-	
59	Update of the initial margin posted at the CCP	All	Table 3	MAR U	-	
60	Posting variation margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	MAR U	-	
61	Correction of a previous submitted margin report	All	Table 3	COR R	-	
62	Cancellation of a wrongly submitted margin report	All	Table 3	ERO R	-	
63	First report of reuse of collateral or reinvestment of cash collateral	All	Table 4	NEW T	-	
64	Change in the securities reused or update of the estimated reuse or	All	Table 4	REU U	-	

Tabuľka 6 – Mapovanie obchodných udalostí podľa druhov a úrovni udalostí

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Pripomienky/príklady
	value of reused collateral					
65	Change in cash collateral reinvestment type, amount or currency	SLB	Table 4	REU U	-	
66	Correction of a previously submitted collateral reuse report with incorrect data	All	Table 4	COR R	-	
67	Cancellation of a wrongly submitted collateral reuse report (e.g. for an entity not subject to the reporting obligation)	All	Table 4	ERO R	-	

4.11 Identifikácia účastníka CDCP

122. S výnimkou prípadov, keď je oznámené požičiavanie s dozabezpečením alebo keď sa transakcia týka komodít, protistrany by mali vždy vyplniť pole účastníka alebo nepriameho účastníka centrálného depozitára cenných papierov (CDCP). Toto pole by sa malo vyplniť, aj keď sa SFT vyrovnáva mimo CDCP. ESMA očakáva, že oznamujúca protistrana by mala toto pole oznámiť pomocou tejto logiky:

- oznámiť svoj vlastný identifikátor LEI, ak sa vyrovnáva priamo na ktoromkoľvek centrálnom depozitári, t. j. je účastníkom centrálného depozitára;
- oznámiť svoj vlastný identifikátor LEI, ak vyrovnáva cenné papiere na ktoromkoľvek z dvoch medzinárodných centrálnych depozitárov cenných papierov (MCDCP), aj keď MCDCP nie je emitentským CDCP, t. j. protistrana je účastníkom MCDCP;
- oznámiť identifikátor LEI svojej správcovskej banky bez ohľadu na to, či správcovská banka používa iného svojho zástupcu správcu alebo nie. Patria sem scenáre, keď protistrana využíva sprostredkovateľa úveru.

123. Protistrana by nemala v poli „Účastník CDCP“ oznamovať identifikátor LEI CDCP, v ktorom je priamym alebo nepriamym účastníkom .

4.12 Určenie protistrany

4.12.1 Všeobecný prípad

124. V prípade repo transakcií alebo BSB je kupujúci príjemcom kolaterálu, zatiaľ čo predávajúci je poskytovateľom kolaterálu.

125. V prípade SLB alebo SFT týkajúcich sa komodít, je veriteľ príjemcom kolaterálu, zatiaľ čo dlžník je poskytovateľom kolaterálu.
126. V prípade úverov s dozabezpečením je veriteľ príjemcom kolaterálu, zatiaľ čo dlžník je poskytovateľom kolaterálu.

4.12.2 SFT zúčtované prostredníctvom centrálnej protistrany

127. V prípade SFT zúčtovaných prostredníctvom centrálnej protistrany vstupuje centrálna protistrana medzi tieto dve protistrany SFT. Preto ide o kupujúceho voči predávajúcemu, dlžníka voči veriteľovi, predávajúceho voči kupujúcemu a veriteľa voči dlžníkovi.

4.12.3 Oznamovanie nezabezpečeného požičiavania/vypožičiavania cenných papierov

128. V prípade nezabezpečeného požičiavania a vypožičiavania cenných papierov by sa protistrana, ktorá požičiava cenné papiere, mala sama uviesť ako príjemca kolaterálu a protistrana, ktorá si vypožičiava cenné papiere, by sa mala sama uviesť v poli 1.9 ako poskytovateľ kolaterálu.

4.12.4 Oznamovanie strany protistrany v prípade zabezpečenia čistej expozície kolaterálom

129. V prípade zabezpečenia čistej expozície kolaterálom by protistrany nemali oznamovať pole „Strana protistrany“ pre kolaterál, ktorý sa používa ako variačná marža. Protistrany by však mali po určení toho, či sú čistým poskytovateľom kolaterálu alebo čistým príjemcom kolaterálu, oznámiť kolaterál prislúchajúci variačnej marži, ako je podrobne uvedené v oddiele 5.4.7.

4.13 Polia s cenou a hodnotou

4.13.1 Načasovanie oceňovania

130. Ak sa zúčtuje SFT, na oznamovanie v rámci SFTR by sa mali použiť informácie týkajúce sa ocenení získaných od centrálnej protistrany.
131. Trhovou hodnotou cenných papierov by mala byť trhová hodnota ku koncu každého pracovného dňa, pričom by sa mala oznamovať najneskôr T + 1 a mala by odrážať ocenenie použité na účely riadenia kolaterálu, napr. na výpočet dennej variačnej marže.
132. Protistrany by mali oznamovať trhovú hodnotu svojich SFT pomocou trhových cien a výmenných kurzov, ktoré tieto protistrany použili v priebehu denného obchodovania na účely riadenia expozície. Pre dohody o požičiavaní cenných papierov by to vo všeobecnosti znamenalo, že trhové hodnoty oznámené ku koncu obchodovania v ktorýkoľvek daný deň by boli záverečnými cenami cenných papierov k predchádzajúcemu obchodnému dňu a oznámené najneskôr do T + 1.
133. Ak sa poskytujú ocenenia na dva rôzne dni, protistrany by mali zodpovedajúcim spôsobom vyplniť pole 2.3 „Dátum udalosti“ pre každý iný deň.

4.13.2 Metóda výpočtu oceňovaní

134. Pri oznamovaní v rámci SFTR by mali protistrany používať hodnotu, ktorú používajú na účely riadenia kolaterálu a riadenia expozície.
135. Ak nie je k dispozícii žiadna trhovú hodnota, v SFTR sa nestanovuje žiadna osobitná metóda výpočtu týchto ocenení. Napriek tomu sú údaje oznamované v poliach 2.57 a 2.88 zosúladiťné údaje, protistrany by sa preto mali dohodnúť a oznámiť hodnoty, ktoré sú v rámci akceptovaných limitov rozdielov tolerancie, ako sa podrobne uvádza v prílohe k regulačným technickým predpisom o zbere údajov.
136. Trhovú hodnotu cenných papierov by sa mala oznamovať ku koncu každého pracovného dňa, pričom by mala odrážať ocenenie použité na účely riadenia kolaterálu, napr. na výpočet dennej variačnej marže.
137. V prípade, že trhovú cenu cenných papierov, ktoré sa oceňujú, nie je k dispozícii, oznamujúca protistrana by mala ako alternatívnu možnosť použiť najnovšiu dostupnú trhovú cenu.
138. Protistrany by mali podľa potreby používať XML značky meny pre všetky cenové polia s cieľom správne identifikovať príslušné polia s hodnotou a sumou, čo je o to dôležitejšie, ak sú v inej mene. Pozri aj príklad v oddiele 5.2.1.8.
139. Ak za účelom poskytnúť presné ocenenie musí protistrana použiť výmenný kurz, mala by sa použiť príslušný kurz ECB. V prípade, ak výmenný kurz ECB pre účel konverzie neexistuje, mali by sa medzi sebou protistrany dohodnúť, ktorý výmenný kurz sa použije na účely oceňovania a oznamovania.

4.14 Oznamovanie CFI pre cenný papier použitý ako kolaterál

140. Ak sa cenný papier používa ako kolaterál, mal by sa kód klasifikácie finančných nástrojov (CFI) tohto cenného papiera uviesť v poliach 42 a 79 tabuľky o údajoch o úvere a kolaterále. Toto pole sa nevzťahuje na komodity.
141. Protistrany by pre CFI mali vždy používať oficiálne zdroje. Na tento účel by sa mali použiť údaje vydané príslušnou národnou číslovacou agentúrou (NNA). Ďalšie informácie poskytuje Asociácia národných číslovacích agentúr (ANNA) na tomto odkaze <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/> alebo príslušná NNA cenného papiera.
142. Protistrany by mali oznamovať iba platné kódy CFI. Ak v oficiálnych zdrojoch CFI neexistuje, mali by sa na ňom protistrany dohodnúť, pretože CFI je pole, na ktorom sa protistrany môžu zosúladiť.

4.15 Spätné oznamovanie

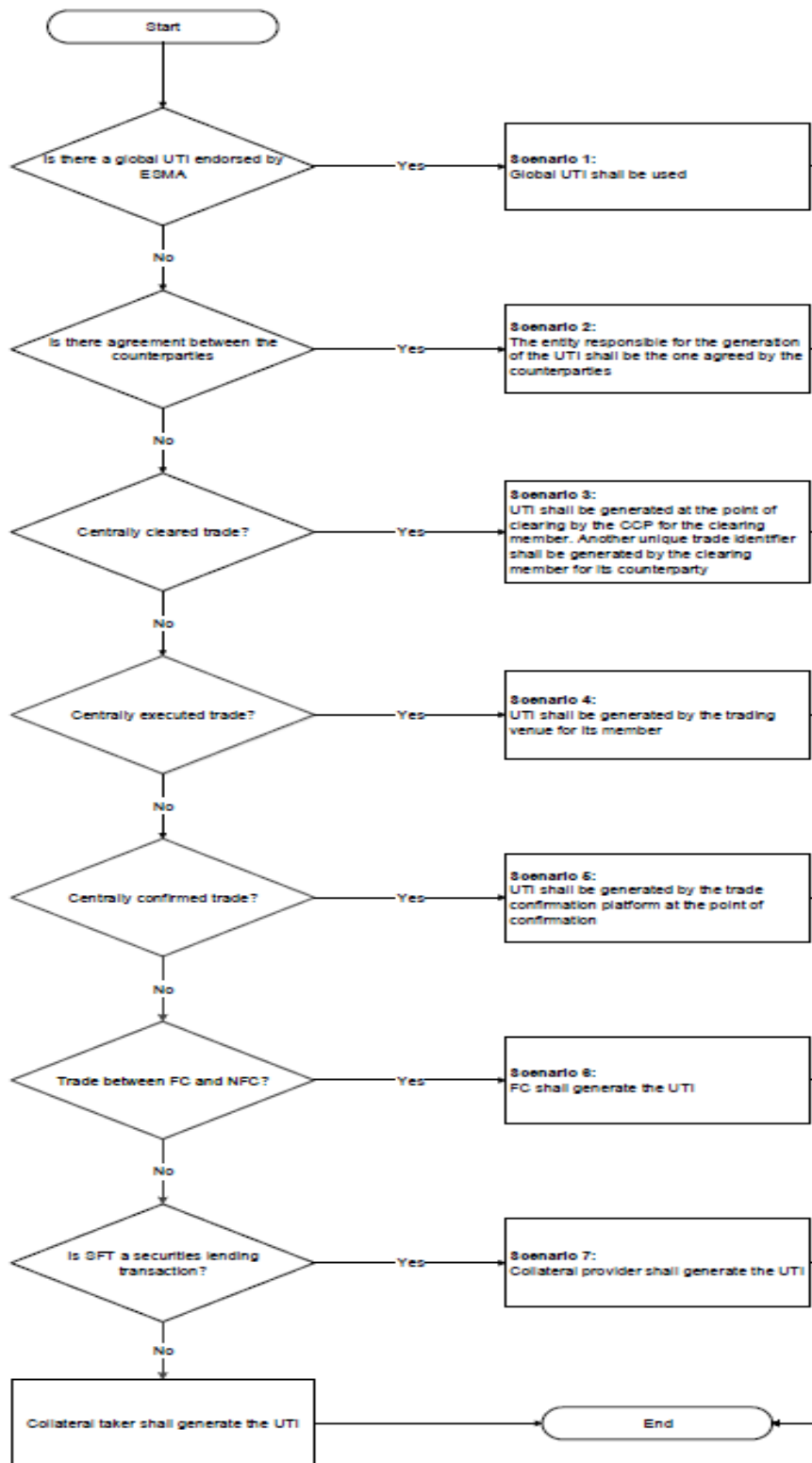
143. Protistrany, ktoré sa rozhodnú podať oznámenia predchádzajúce RSD, by mali oznámiť úplné a presné podrobnosti o príslušných spätne oznamovaných transakciách vrátane dennej aktualizácie kolaterálu s druhom udalosti „COLU“. Ak oznámia časť svojich SFT,

mali by oznámiť úplné a presné podrobnosti o marži a údaje o opätovnom použití v tabuľkách 3 a 4 prílohy k technickým predpisom o oznamovaní.

144. V prípade, že sa na obe protistrany vzťahuje príslušná RSD, aby sa minimalizovali prestávky na zosúladovanie mali by sa dohodnúť na tom, v ktorý deň spätne oznámia SFT. V každom prípade by sa spätneoznamované transakcie mali oznámiť do RSD + 190. Ak sa oznamujúca protistrana, pre ktorú sa RSD ešte nezačala uplatňovať, rozhodne spätne oznámiť transakcie, malo by sa zabezpečiť, aby sa každá SFT oznamovala podľa odseku 146.
145. Ak sa tak protistrany rozhodnú, úplné spätné oznamovanie SFT, t. j. oznamovanie všetkých SFT, ktoré sú otvorené v danom okamihu po prvej RSD pred uvedeným termínom, je aj naďalej možné na dobrovoľnom základe.
146. Spätná transakcia by sa mala oznamovať s druhom udalosti (pole 2.98) vyplneným ako „NEWT“. „Časová pečiatka vykonania“ (pole 2.12) by sa mala vyplniť pôvodnou časovou pečiatkou vykonania. „Dátum pripísania alebo odpísania (Dátum začiatku)“ (pole 2.13) by sa mal vyplniť pôvodným dátumom pripísania alebo odpísania, pokiaľ nebol zmenený z dôvodu problémov s vyrovnaním v súvislosti so SFT. Zvyšok dátových polí by mal obsahovať stav v čase oznamovania. Predchádzajúce udalosti v rámci životného cyklu by sa nemali oznamovať samostatne.

4.16 Vytvorenie a štruktúra jedinečného obchodného identifikátora (UTI)

147. Vývojový diagram uvedený nižšie zobrazuje proces vytvorenia identifikátora UTI.



148. V prípade zúčtovaných SFT by sa mala každá zo SFT medzi centrálnou protistranou a jej zúčtovacími členmi a medzi zúčtovacími členmi a ich klientmi oznamovať rôznymi identifikátormi UTI.

149. Je potrebné poznamenať, že dohoda medzi protistranami o identifikátore UTI je v praxi alternatívnou možnosťou v rámci stanovenom v technických normách, keďže väčšina subjektov vychádza z postupnosti vytvárania identifikátora UTI. Protistrany však môžu mať takúto dohodu, pričom v takom prípade by ju mali dodržiavať vo všetkých prípadoch, na ktoré sa dohoda vzťahuje.
150. V prípade SFT s otvoreným termínom by si protistrany mali ponechať pôvodne vytvorený identifikátor UTI pre túto SFT, pričom by sa nemal pri každom obnovení znova vytvoriť nový.
151. Protistrana, ktorá tento identifikátor nevytvára, by mala byť schopná prijímať vo svojich systémoch alebo v systémoch subjektu zodpovedného za oznamovanie alebo subjektu predkladajúceho oznámenie identifikátor UTI, ktorý oznámila protistrana, ktorá ho vytvorila.
152. Protistrany by mali zaviesť príslušné technické opatrenia primerané objemu vymieňaných údajov s cieľom zabezpečiť včasnú komunikáciu a príjem identifikátora UTI. V prípade problému s vytvorením alebo oznámením identifikátora UTI by protistrany mali zabezpečiť včasné riešenie všetkých problémov súvisiacich s vytvorením a oznámením identifikátora UTI a podať oznámenie podľa časového plánu na oznamovanie o SFT.
153. Ak je samotný identifikátor UTI nesprávny, mal by sa obchod zrušiť a oznámiť ako nový so správnym identifikátorom UTI.
154. Pokiaľ ide o formát identifikátora UTI, protistrany SFT môžu zväziť použitie usmernenia CPMI-IOSCO, v ktorom sa odporúča, aby boli nové identifikátory UTI štruktúrované ako zret'azená kombinácia:
 - a. identifikátora LEI subjektu, ktorý ho vytvoril, v platnosti v čase vytvorenia a
 - b. jedinečnej hodnoty vytvorenej týmto subjektom (pričom táto hodnota musí byť jedinečná len v rámci súboru takých hodnôt vytvorených týmto subjektom, keďže kombinácia s identifikátorom LEI zaručí globálnu jedinečnosť).

4.17 Identifikovanie a oznamovanie o príjemcoch

155. Bežným prípadom, ale môžu nastať aj iné, sú štruktúry zastrešujúcich fondov a podfondov, kde zastrešujúcim fondom je protistrana a podfond alebo podfondy sú príjemcami.
156. Môžu sa vyskytnúť aj prípady, keď je príjemcom účelovo viazaný fond aktív; v takýchto prípadoch by sa identifikátor LEI mal použiť na identifikáciu takéhoto účelovo viazaného fondu aktív⁷.

⁷ Ako sa uvádza v odporúčaní č. 8 správy FSB za rok 2012 s názvom „Globálny identifikátor právnickej osoby pre finančné trhy“, združenia aktív alebo iné segregované časti právnickej osoby môžu mať na dostatočnej úrovni nezávislosti tejto právnickej osoby samostatné práva a povinnosti a môžu byť oprávnené na identifikátor LEI. Je to tiež v súlade s normou ISO 17442:2012 pre identifikátor právnickej osoby.

4.18 Identifikácia emitenta cenných papierov a cenné papiere

157. Protistrany by mali vykazovať identifikátor LEI emitenta (emitentov) požičaných alebo vypožičaných cenných papierov, identifikátor LEI emitenta (emitentov) cenných papierov použitých ako kolaterál, ako aj kód ISIN cenných papierov.
158. Pri oznamovaní týchto informácií by mali protistrany zabezpečiť, aby medzi identifikátormi ISIN a LEI emitenta oznamovanými v súlade s validačnými pravidlami existovala zhoda.

4.19 Postup, keď protistrana podstúpi korporátnu udalosť

159. Subjekt s novým identifikátorom LEI (napr. zlúčený alebo nadobúdajúci subjekt, ďalej „nový subjekt“) by mal informovať archív alebo archívy obchodných údajov, ktorým oznámil svoje SFT, o zmene a požiadať o aktualizáciu identifikátora v nevyrovnaných SFT podľa odseku 162. Ak zmena identifikátora vyplýva z fúzie alebo nadobudnutia, zlúčený alebo nadobúdajúci subjekt by mal náležite aktualizovať záznam LEI nadobudnutého/zlúčeného subjektu. Protistrana by mala prípadne poskytnúť informácie o zmene krajiny.
160. V prípade udalostí reštrukturalizácie spoločností, ktoré ovplyvňujú všetky nevyrovnané SFT, by mal archív obchodných údajov identifikovať všetky nevyrovnané SFT, kde je subjekt identifikovaný starým identifikátorom LEI v ktoromkoľvek z týchto polí: ID oznamujúcej protistrany, ID druhej protistrany a nahradenie starého identifikátora LEI novým.
161. Ostatné udalosti reštrukturalizácie spoločností, ako napríklad čiastočné nadobudnutia, rozdelenia, môžu ovplyvniť iba podmnožinu nevyrovnaných SFT., V takom prípade by nový subjekt mal podľa toho poskytnúť archívu obchodných údajov identifikátor UTI SFT ovplyvnených touto udalosťou.
162. To sa deje pomocou tohto kontrolovaného procesu:
 - a. Nový subjekt by mal predložiť písomnú dokumentáciu archívu alebo archívom obchodných údajov, ktorým oznámil svoje SFT, a požiadať o zmenu identifikátora LEI v dôsledku korporátnej udalosti. V dokumentácii by sa mali jasne uviesť tieto informácie: i) identifikátor LEI subjektov, ktoré sa zúčastňujú na fúzii, nadobudnutí alebo inej korporátnej udalosti, ii) identifikátor LEI nového subjektu, iii) dátum, ku ktorému sa zmena uskutoční, a iv) identifikátor UTI príslušných nevyrovnaných SFT.

V prípade fúzie alebo akvizície by dokumentácia mala obsahovať dôkaz o tom, že podniková udalosť sa stala alebo sa uskutoční a bude riadne podpísaná. Subjekt by mal v rámci možností poskytnúť požadované informácie vopred, aby sa zmena neuskutočnila retrospektívne, ale k dátumu uvedenému v bode iii). Malo by sa poznamenať, že ak sa včas neaktualizuje nový identifikátor LEI, bude to mať za následok zamietnutie oznámení predložených subjektom v prípade, že sa predtým identifikoval starým identifikátormi LEI s zodpovedajúcim statusom (t. j. „Vydané“, „Čaká na prevod“ alebo „Čaká na archiváciu“) a tento stav sa následne zmenil na „Zlúčené“.

- b. Archív obchodných údajov by mal oznámiť tieto informácie všetkým ostatným archívom obchodných údajov prostredníctvom osobitného súboru, do ktorého sú zahrnuté i) staré identifikátory LEI, ii) nové identifikátory LEI a iii) dátum, ku ktorému by sa mala zmena vykonať. Súbor by sa mal v rámci možností poskytnúť vopred, aby sa zmena neuskutočnila retrospektívne, ale k dátumu uvedenému v bode iii).
 - c. Každá z protistrán SFT, ak je v nej identifikovaný akýkoľvek zo zlúčených subjektov, by mala byť informovaná o zmene archívom obchodných údajov, ktorému podáva oznámenie.
 - d. Archív obchodných údajov by mali tiež informovať regulačné orgány, ktoré majú prístup k údajom týkajúcim sa SFT, ktoré boli aktualizované.
 - e. V prípade potreby by mal archív obchodných údajov aktualizovať pole 1.12 „Krajina druhej protistrany“.
 - f. Zmeny by sa mali uchovávať v protokole oznamovania, ktorý vedie každý archív obchodných údajov.
163. Následné oznámenia by sa mali overiť proti GLEIF ako zvyčajne a v prípade neúspešného overenia by sa mali zamietnuť.
164. Preto sa neočakáva, že subjekt predloží oznámenie ako dôsledok nového identifikátora LEI.
165. Vyššie uvedený postup by sa nemal dodržiavať, ak sa protistrany identifikujú nesprávne. V takom prípade by mali predložiť oznámenie SFT s druhom udalosti „EROR“, dohodnúť sa na novom identifikátore UTI s druhou protistranou a oznámiť úplné a presné podrobnosti o SFT.

4.20 Oznamovanie v období postupného zavádzania

166. Protistrany, pre ktoré sa oznamovacia povinnosť ešte nezačala, by mali protistrane, pre ktorú sa oznamovacia povinnosť začala, poskytnúť všetky príslušné informácie v súlade s technickými predpismi o oznamovaní. Informácie, ktoré by sa mali oznamujúcej protistrane doručiť, pozostávajú z dvoch dátových polí. Tieto dátové polia sú „Druhá protistrana“, „Pobočka druhej protistrany“ a „Krajina druhej protistrany“. Pokiaľ ide o tieto dátové polia, informácie by sa mali doručiť oznamujúcej protistrane včas.
167. Ak by protistrany, pre ktoré sa oznamovacia povinnosť ešte nezačala, zistili, že je to jednoduchšie, mohli by začať oznamovanie pred príslušným dátumom začiatku oznamovania uvedeným v článku 33 ods. 2 písm. a) SFTR. Ak sa protistrana, pre ktorú sa oznamovacia povinnosť ešte nezačala, rozhodne oznámiť transakcie, mala by sa riadiť odsekom 144 v oddiele **Error! Reference source not found.** Usmernení.

5 Tabuľka polí SFTR

168. V článku 1 ods. 1 regulačných technických predpisov o oznamovaní sa uvádza, že „oznámenie podľa článku 4 ods. 1 nariadenia (EÚ) 2015/2365 obsahuje úplné a presné údaje uvedené v tabuľkách 1, 2, 3 a 4 prílohy, ktoré sa vzťahujú na dotknutú SFT.“ Prípady použitia zahrnuté v oddieloch 5.1 až 5.6 nemusia nevyhnutne zahŕňať všetky polia, ktoré

sa týkajú dotknutej SFT, ale zameriavajú sa na osobitné oddiely dátových polí, aby poskytli podrobnejšie usmernenie k oznamovaniu bez zbytočného opakovania alebo začlenenia iných dátových prvkov.

169. Validačné pravidlá obsahujú úplné usmernenie k príslušným poliam podľa typu SFT, druhu udalosti a úrovne, ako aj príslušných závislostí.
170. Nasledujúce oddiely obsahujú rôzne scenáre a príslušné tabuľky s objasnením, ako by sa tieto scenáre mali oznamovať. Každá tabuľka zobrazuje polia na oznamovanie podľa technických noriem SFTR. Stĺpec „Pole“ zobrazuje názov každého poľa a stĺpec „Príklad“ uvádza príklad toho, čo by sa do tohto poľa malo zahrnúť. Posledný stĺpec s názvom „Správa XML“ zobrazuje formát správy XML, ktorý by sa mal predložiť v oznámení o obchode.
171. Pokiaľ sa v konkrétnom scenári neuvádza inak, tieto základné informácie platia vo všetkých scenároch uvedených v oddiele 5:

Protistrana A je finančná protistrana a má identifikátor LEI 12345678901234500000
Protistrana B je francúzska finančná protistrana a má identifikátor LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
Protistrana C je SME – NFC a má identifikátor LEI 123456789ABCDEFGHIJK
Protistrana D má identifikátor LEI 11223344556677889900
Burzový agent E má identifikátor LEI 88888888888888888888
Sprostredkovateľ úveru F má identifikátor LEI BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB
Tripartitný agent G má identifikátor LEI 77777777777777777777
Správcovská banka H má identifikátor LEI AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA
Tretia strana I ponúka služby oznamovania a má identifikátor LEI 12345123451234512345
Protistrana J takisto pôsobí ako zúčtovací člen a má identifikátor LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC
Fond UCITS K má identifikátor LEI UUUUUUUUUU1111111111, pričom správcovská spoločnosť PKIPCP L má identifikátor LEI UUUUUUUUUU2222222222
AIF M má identifikátor LEI AAAAAAAAAA1111111111, pričom správcovská spoločnosť AIF N má identifikátor LEI AAAAAAAAAA2222222222
Centrálna protistrana O má identifikátor LEI BBBBBBBBBB1111111111
Nemecký emitent cenných papierov má identifikátor LEI NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN
Španielsky emitent cenných papierov má identifikátor LEI EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

Francúzsky emitent cenných papierov má identifikátor LEI FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF

Holandský emitent cenných papierov má identifikátor LEI DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

Taliansky emitent cenných papierov má identifikátor LEI IIIIIIIIIIIIIIIIIIIII

Vydavateľ všeobecných cenných papierov má identifikátor GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG

Francúzsky vydavateľ akcií hlavného indexu má identifikátor LEI 529900S21EQ1BO4ESM68

Obchodné miesto P má identifikátor MIC XWAR

Cenné papiere sú identifikované s týmito kódmi ISIN:

- a. Nemecké dlhopisy (s pevným kupónom): DE0010877643
- b. Španielske večné dlhopisy: ES0010877643
- c. Francúzske dlhopisy: FR0010877643
- d. Holandské dlhopisy: NL0010877643
- e. Francúzske akcie hlavného indexu: FR0000120271
- f. Ostatné francúzske cenné papiere: FR0010877000
- g. Kôš kolaterálu: GB00BH4HKS39
- h. Zložka kolaterálu 1: IT00BH4HKS39
- i. Zložka kolaterálu 2: FR00BH4HKS39

Cenné papiere sú klasifikované s týmito CFI:

- a. Štátny dlhopis s pevným kupónom: DBFTFR
- b. Štátny trvalý dlhopis: DBFTPR
- c. Akcie: ESVUFN

Polia v tabuľkách, ktoré sú prázdne a zvýraznené šedou farbou, nie sú uplatniteľné na tieto konkrétne príklady, ale sú uvedené na účely objasnenia.

Začleňuje sa uplatniteľnosť prípadov použitia na rôzne typy SFT. Poskytuje sa aj skutočné oznamovanie vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022.

5.1 Údaje protistrany

172. Po zúčtovaní SFT by každá protistrana mala oznámiť v poli zúčtovacieho člena svojho zúčtovacieho člena.
173. Ak existuje dobrovoľné delegovanie oznamovania alebo rozdelenie zodpovednosti, subjekt predkladajúci oznámenie alebo subjekt zodpovedný za oznamovanie by mal predkladať údaje o protistranách osobitne a údaje o úvere a kolaterále za každú z dvoch oznámených strán.

174. Ak existujú prípady použitia, ktoré sa vzťahujú na dva alebo viac prípadov použitia uvedených nižšie, oznamujúce protistrany alebo subjekty zodpovedné za oznamovanie by mali zahrnúť všetky príslušné podrobnosti na základe nižšie uvedeného usmernenia.

Tabuľka 7 – Prípady použitia				
	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

Tabuľka 7 – Prípady použitia

	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 Nezúčtované dvojstranné SFT medzi ústrediami

175. Tabuľka 8 zobrazuje, ktoré typy transakcií financovania prostredníctvom cenných papierov je možné vykonávať výlučne dvojstranne medzi dvoma ústrediami.

Tabuľka 8 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

176. Tabuľka 9 zobrazuje oznamovanie pre dvojstrannú transakciu, kde oznamujúca protistrana (protistrana A) tiež predkladá svoje oznámenia (t. j. neexistuje samostatný subjekt predkladajúci oznámenie). Protistrana A je tiež príjemcom tejto transakcie a účastníkom centrálného depozitára cenných papierov (CDCP).

Tabuľka 9 – Nezúčtované dvojstranné SFT medzi ústrediami			
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> <Ntr>
8	Branch of the other counterparty		<FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
9	Counterparty side	GIVE	</FI> </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>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		</SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData>

Tabuľka 9 – Nezúčtované dvojstranné SFT medzi ústrediami			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.2 Nezúčtované dvojstranné SFT medzi pobočkami

Tabuľka 10 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. Tabuľka 11 zobrazuje príklad oznamovania dvojstrannej transakcie uzatvorenej medzi pobočkami dvoch protistrán. Právne subjekty (ústredia) sú identifikované príslušnými identifikátormi LEI, zatiaľ čo krajiny pobočiek sú označené kódmi krajín ISO. Protistrana A je tiež účastníkom CDCP.

Tabuľka 11 – Nezúčtované dvojstranné SFT medzi pobočkami			
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> </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	FR	

Tabuľka 11 – Nezúčtované dvojstranné SFT medzi pobočkami			
No	Field	Example	XML Message
8	Branch of the other counterparty	DE	<Ntr> <FI>
9	Counterparty side	GIVE	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</Ntr> <Brnch> <Ctry>FR</Ctry>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</Brnch> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty>
12	Country of the other Counterparty	FR	<OthrCtrPty> <Id>
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI>
14	Tri-party agent		</Id> <Brnch>
15	Broker		<Ctry>DE</Ctry>
16	Clearing member		</Brnch> <CtryCd>FR</CtryCd>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
18	Agent lender		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.3 Nezúčtované dvojstranné SFT s príjemcami

Tabuľka 12 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

178. Tabuľka 13 znázorňuje príklad dvojstrannej nezúčtovanej transakcie, pri ktorej protistrana A nie je príjemcom transakcie. Príjemcom je protistrana D. Protistrana A je tiež účastníkom CDCP.

Tabuľka 13 – Nezúčtované dvojstranné SFT s príjemcami			
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>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> </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	{LEI} of counterparty D	

Tabuľka 13 – Nezúčtované dvojstranné SFT s príjemcami			
No	Field	Example	XML Message
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	<pre> <LEI>11223344556677889900</LEI> </Bnfcry> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> </pre>
18	Agent lender		<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.4 Nezúčtovaná SFT s burzovými agentmi, vyrovnaná so správcovskou bankou

Tabuľka 14 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. V scenári uvedenom v tabuľke 15 protistrana A vstupuje do transakcie s protistranou B. Protistrana A využíva správcovskú banku H, ktorá je preto uvedená v poli 1.17. Protistrana A okrem toho využíva služby burzového agenta E.

Tabuľka 15 – Nezúčtovaná SFT s burzovými agentmi, vyrovnaná so správcovskou bankou

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <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>
6	Additional sector classification		<CtrPtyData> <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		<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	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr>
18	Agent lender		<SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData>

Tabuľka 15 – Nezúčtovaná SFT s burzovými agentmi, vyrovnaná so správcovskou bankou

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

5.1.5 Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom

Tabuľka 16 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

180. V scenári uvedenom v tabuľke 17 protistrana A vstupuje do transakcie s protistranou B. Protistrana A využíva sprostredkovateľa úveru F a tripartitného agenta G. Okrem toho protistrana A využíva služby burzového agenta E. Protistrana A je účastníkom CDCP.

Tabuľka 17 – Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom

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> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	

Tabuľka 17 – Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom

No	Field	Example	XML Message
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	</RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
6	Additional sector classification		
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> </RptgCtrPty>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty> <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		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData>

Tabuľka 17 – Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom

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

5.1.6 Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu.

Tabuľka 18 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

181. V scenári uvedenom v tabuľke 19 protistrana A vstupuje do transakcie s protistranou B. Protistrana A využíva sprostredkovateľa úveru F a tripartitného agenta G. Okrem toho protistrana A využíva služby burzového agenta E a správcovskej banky H. Nakoniec protistrana A deleguje oznamovanie na tretiu stranu I.

Tabuľka 19 – Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu.

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> </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	<pre> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> </pre>

Tabuľka 19 – Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu.

No	Field	Example	XML Message
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	<FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	</FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
13	Beneficiary		</Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	</OthrCtrPty> <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>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ...

Tabuľka 19 – Nezúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru a tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu.

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

5.1.7 Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom

Tabuľka 20 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

182. Tabuľka 21 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade zúčtovanej SFT. Vypĺňanie polí je nezávislé od typu prístupu centrálnej protistrany, ktorý protistrana má. Vždy by sa mal identifikovať subjekt konajúci ako zúčtovací člen.

183. Protistrana A vstupuje do centrálnej protistrany prostredníctvom zúčtovacieho člena J. Využíva tiež služby sprostredkovateľa E, sprostredkovateľa úveru F a tripartitného agenta G. Protistrana A je tiež účastníkom CDCP.

184. Malo by sa poznamenať, že pole centrálnej protistrany sa týka tabuľky 2 (údaje o úvere a kolaterále), a preto je jeho vyplnenie zahrnuté v oddiele 5.2.

Tabuľka 21 – Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom

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> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	

Tabuľka 21 – Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom

No	Field	Example	XML Message
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<LEI>12345678901234500000</LEI>
6	Additional sector classification		</RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<TrptyAgt>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234512345</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr>

Tabuľka 21 – Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom

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

5.1.8 Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu

Tabuľka 22 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

185. Podobne ako v predchádzajúcom príklade, Tabuľka 23 zobrazuje vyplnenie oznamovacích polí v prípade zúčtovanej SFT a protistrana A vstupuje do centrálnej protistrany prostredníctvom zúčtovacieho člena J. Využíva tiež služby burzového agenta E, sprostredkovateľa úveru F a tripartitného agenta G. Ďalej v tomto príklade je transakcia vyrovnaná s účtovnou jednotkou H odlišnou od ktorejkoľvek z protistrán a oznamujúca protistrana deleguje oznamovanie na tretiu stranu I.

186. Malo by sa poznamenať, že vypĺňanie polí je nezávislé od typu prístupu centrálnej protistrany, ktorý protistrana má. Vždy by sa mal identifikovať subjekt konajúci ako zúčtovací člen.

Tabuľka 23 – Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu

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>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <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>
13	Beneficiary		<CtryCd>FR</CtryCd>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	</OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
15	Broker	{LEI} of broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<OthrPtyData> <TrptyAgt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb>
			<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI>

Tabuľka 23 – Zúčtovaná SFT s burzovým agentom, sprostredkovateľom úveru, tripartitným agentom, vyrovnaná s účastníkom CDCP odlišným od ktoréhokoľvek z týchto subjektov a dobrovoľné delegovanie oznámenia na tretiu stranu

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

5.1.9 Nezúčtované SFT uzavreté fondom PKIPCP

Tabuľka 24 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

187. Tabuľka 25 zobrazuje oznamovanie SFT uzavretej PKIPCP K. V súlade s článkom 4 ods. 3 SFTR je správcovská spoločnosť PKIPCP L zodpovedná za oznamovanie v mene PKIPCP, a preto je uvedená v oboch poliach 2.2 „Subjekt predkladajúci oznámenie“ a 2.10 „Subjekt zodpovedný za oznámenie“. Transakcia sa vyrovnáva so správcovskou bankou H.

Tabuľka 25 – Nezúčtované SFT uzavreté fondom UCITS

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

Tabuľka 25 – Nezúčtované SFT uzavreté fondom UCITS			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.10 Nezúčtované SFT uzavreté fondom PKIPCP a správcovská spoločnosť PKIPCP deleguje oznamovanie na tretiu stranu

Tabuľka 26 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

188. Tabuľka 27 zobrazuje oznamovanie SFT uzavretej PKIPCP K. V súlade s článkom 4.3 SFTR je správcovská spoločnosť PKIPCP L zodpovedná za oznamovanie v mene PKIPCP, a preto je uvedená v poli 2.10 „Subjekt predkladajúci oznámenie“, rozhodne sa však delegovať na tretiu stranu I, ktorá je začlenená v poli 2.2 „Subjekt zodpovedný za oznámenie“. Transakcia sa vyrovnáva so správcovskou bankou H.

Tabuľka 27 – Nezúčtované SFT uzavreté fondom UCITS			
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>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>UUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
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		

Tabuľka 27 – Nezúčtované SFT uzavreté fondom UCITS			
No	Field	Example	XML Message
9	Counterparty side	GIVE	<FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	</FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd>
13	Beneficiary		</OthrCtrPty>
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		<LEI>UUUUUUUUUU2222222222</LEI>
16	Clearing member		</NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.11 Nezúčtované SFT uzavreté AIF

Tabuľka 28 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

189. Tabuľka 29 zobrazuje oznamovanie SFT uzavretej fondom AIF M. V súlade s článkom 4.3 SFTR je správcovská spoločnosť AIF N zodpovedná za oznamovanie v mene AIF, a preto je uvedená v oboch poliach 2.2. „Subjekt predkladajúci oznámenie“ a 2.10 „Subjekt zodpovedný za oznámenie“. Transakcia sa vyrovnáva so správcovskou bankou H.

Tabuľka 29 – Nezúčtované SFT uzavreté AIF			
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>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </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		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		

Tabuľka 29 – Nezúčtované SFT uzavreté AIF

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

5.1.12 Nezúčtované SFT, pri ktorých sa správa portfólia fondov zabezpečuje externe

190. V prípade externého zabezpečovania správy portfólia iným subjektom ako správcovskou spoločnosťou by sa táto účtovná jednotka mala oznámiť ako burzový agent, iba ak koná ako sprostredkovateľ. V opačnom prípade by sa tento subjekt podobne ako iné subjekty, ktoré by sa mohli priamo alebo nepriamo zúčastňovať na SFT, nemal oznamovať v žiadnom poli.
191. V scenári znázornenom v tabuľke 31 sa správa portfólia AIF M deleguje na iný subjekt, ktorý nepôsobí ako sprostredkovateľ. Transakcia sa vyrovnáva so správcovskou bankou H.

Tabuľka 30 – SFT, na ktoré sa vzťahuje prípad použitia

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

Tabuľka 31 – Nezúčtované SFT, u ktorých sa správa portfólia fondov zabezpečuje externe

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> </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	

Tabuľka 31 – Nezúčtované SFT, u ktorých sa správa portfólia fondov zabezpečuje externe

No	Field	Example	XML Message
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	<LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI>
6	Additional sector classification		</RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		<LEI>AAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id>
9	Counterparty side	GIVE	<Ntr> <FI>
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	<Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		<LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI> </Id>
14	Tri-party agent		<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty>
15	Broker	{LEI} of AIF management company N	<NttyRspnsblForRpt>
16	Clearing member		<LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<Brkr> <LEI> AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </Brkr>
18	Agent lender		<SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New>

Tabuľka 31 – Nezúčtované SFT, u ktorých sa správa portfólia fondov zabezpečuje externe

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

5.2 Údaje o úvere a kolaterále

192. Po vyplnení dátových polí o protistranách sa zahŕňa celkový súbor polí o úvere a kolaterále pre rôzne prípady použitia. Poskytuje sa aj oznamovanie vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20002. To uľahčí protistranám vyplňanie polí.
193. Každý z pododdielov bude obsahovať krátky opis logiky oznámenia pre polia, ktoré sú predmetom diskusie.

5.2.1 Oznamovanie druhov opatrení na úrovni transakcií a pozícií.

5.2.1.1 Nová dvojstranná SFT na úrovni transakcie, ktorá nie je zúčtovaná

194. Tabuľka 32 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade novej SFT, ktorá nie je zúčtovaná. Takto by sa mali vykazovať dvojstranné SFT, ktoré sa vykazujú na úrovni transakcií.

Tabuľka 32– Nová dvojstranná SFT na úrovni transakcie, ktorá nie je zúčtovaná

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>
5	Cleared	false	<pre> <Rpt> <New> </pre>
98	Action type	NEWT	<pre> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </pre>
99	Level	TCTN	<pre> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </pre>

Tabuľka 32– Nová dvojstranná SFT na úrovni transakcie, ktorá nie je zúčtovaná			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.2 Nová dvojstranná SFT na úrovni transakcie, ktorá je i) zúčtovaná v ten istý deň ii) alebo po ňom.

195. Tabuľka 33, Tabuľka 34 a Tabuľka 35 zobrazujú vyplnenie polí na oznamovanie pomocou protistrany (nie centrálnej protistrany) v prípade novej SFT, kde je transakcia i) vykonaná dvojstranne a následne sa zúčtuje v ten istý deň alebo je ii) zúčtovaná v deň nasledujúci po dni jej uzavretia na mieste. Protistrany by mali predložiť oznámenie SFT s druhom opatrenia „ETRM“, ktoré neumožňuje vyplnenie poľa „Zúčtované“, aby sa uviedlo predčasné ukončenie obchodu oznámeného ako nezúčtovaný. Následne by protistrana mala predložiť oznámenie SFT s druhom opatrenia „NEWT“, ktoré naznačuje, že SFT bola zúčtovaná. Poradie podaní je znázornené v tabuľke 33, tabuľke 34 a tabuľke 35.

Tabuľka 33 – Nová dvojstranná SFT na úrovni transakcie, ktorá je zúčtovaná v ten istý deň alebo po ňom.			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <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> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

Tabuľka 34 – Ukončenie dvojstrannej SFT na úrovni transakcie, ktorá je zúčtovaná v ten istý deň alebo po ňom.

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

Tabuľka 35 – Nová zúčtovaná SFT na úrovni transakcie, ktorá vyplýva zo zúčtovania dvojstrannej SFT v ten istý deň alebo po ňom.

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <ClrSts> <Clrd> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> </pre>
2	Report tracking number	UTI1 ⁸	
5	Cleared	true	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

⁸ Z pohľadu klienta CM sa nevzťahuje na správu CCP.

Tabuľka 35 – Nová zúčtovaná SFT na úrovni transakcie, ktorá vyplýva zo zúčtovania dvojstrannej SFT v ten istý deň alebo po ňom.

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

196. Vezmite na vedomie, že oznamovanie podľa tabuľky 33 a tabuľky 34 sa neočakáva, ak sa obchod uzatvára na obchodnom mieste protistranami, ktoré sú zároveň zúčtovacími členmi a je zúčtovaný centrálnou protistranou v ten istý deň, očakáva sa iba oznámenie podľa tabuľky 35. Tabuľka 35 okrem toho zobrazuje oznamovanie v prípade, keď zúčtovaná SFT nie je bezprostredne zahrnutá do pozície (v takom prípade by sa vykazovala s druhom opatrenia „POSC“ pozície, ako sa objasňuje v nasledujúcich príkladoch).

5.2.1.3 Nová SFT oznámená ako zložka pozície

197. Tabuľka 36 a Tabuľka 37 zobrazujú vyplnenie polí na oznamovanie v prípade, že je nová SFT⁹ oznámená ako zložka pozície. Takto je možné oznamovať SFT, ktoré sú obsiahnuté v pozícii zúčtovanej prostredníctvom centrálnej protistrany. Treba zariadiť, aby postupnosti, ktoré sú znázornené v tabuľke 36 a tabuľke 37, boli vypracované pri zohľadnení skutočnosti, že sa SFT uzatvára na obchodnom mieste a je zúčtovaná centrálnou protistranou v ten istý deň, a preto sa oznamuje iba SFT vo svojej zúčtovanej podobe. V kontexte príkladov SFT zúčtovaných prostredníctvom centrálnej protistrany sa tieto identifikujú pomocou jedinečného obchodného identifikátora (UTI) „PUTI1“.

198. Keďže táto možnosť predstavuje doplnok k oznamovaniu na úrovni transakcií, sú tieto oznámenia nasledujúce. Protistrany by nemali oznamovať poradové číslo oznámenia (pole 2.2) pre SFT zúčtované prostredníctvom CCP:

Tabuľka 36 – Nová SFT uzatvorená na obchodnom mieste a zúčtovaná centrálnou protistranou v ten istý deň a oznámená so zložkou pozície na úrovni transakcie

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <PosCmpnt> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad></pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	POSC ¹⁰	
99	Level	TCTN	

⁹ Scenáre zúčtovaných SFT sa označujú ako použiteľné pre repo transakcie, hoci v praxi sa tieto scenáre neočakávajú. Úroveň pozícií nie je možná pri požíčovaní s dozabezpečením.

¹⁰ Upozorňujeme, že pôvodné obchody na úrovni transakcií sa musia oznamovať so zložkou pozície ako druh udalosti.

Tabuľka 36 – Nová SFT uzatvorená na obchodnom mieste a zúčtovaná centrálnou protistranou v ten istý deň a oznámená so zložkou pozície na úrovni transakcie

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </PosCmpnt> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Tabuľka 37 – Nová CFT zúčtovaná centrálnou stranou oznámená na úrovni pozície

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

¹¹ Napriek možnosti sa nemôžu dvojstranne dohodnuté SFT nahradiť jediným obchodom, a preto sa musia všetky oznámenia vypracované na úrovni pozícií zaúčtovať.

¹² V tomto príklade sa vytvorí nová pozícia. V prípade, že je zúčtovaná transakcia zahrnutá do existujúcej pozície, bude oznámená ako zmena tejto pozície (pri druhu udalosti MODI)

¹³ Upozorňujeme, že výsledná zúčtovaná SFT by sa mala oznámiť na úrovni pozícií, a oznamovanie na úrovni pozícií sa môže použiť iba ako doplnok k oznamovaniu na úrovni obchodu, a teda sa očakáva oznamovanie podľa tabuľky 36 a tabuľky 37.

Tabuľka 37 – Nová CFT zúčtovaná centrálnou stranou oznámená na úrovni pozície

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

5.2.1.4 Zmena SFT na úrovni transakcie

199. Tabuľka 38 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade, že došlo k zmene predtým oznámenej SFT na úrovni transakcie.

Tabuľka 38 – Zmena SFT na úrovni transakcie

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	MODI	
99	Level	TCTN	

5.2.1.5 Zmena SFT zúčtovanej centrálnou protistranou na úrovni pozície

200. Tabuľka 39 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade zmeny SFT zúčtovanej centrálnou stranou, predtým oznámenej na úrovni pozície. Je to dôsledok začlenenia ďalších SFT uzatvorených na úrovni transakcií a zúčtovaných centrálnou protistranou v ten istý alebo iný deň. Keď je transakcia zahrnutá do pozície, nie je možné zmeniť pôvodné

oznámenie o úrovni transakcie, ale ak boli nejaké informácie oznámené nesprávne, mohla by sa SFT opraviť.

Tabuľka 39 – Zmena SFT zúčtovanej centrálnou protistranou na úrovni pozície			
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 Oprava SFT na úrovni transakcie

201. Tabuľka 40 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie, keď nastane oprava dátových polí, ktoré boli nesprávne predložené v predchádzajúcom oznámení SFT na úrovni transakcie.

Tabuľka 40 – Oprava SFT na úrovni transakcie			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> </pre>
98	Action type	CORR	
99	Level	TCTN	

Tabuľka 40 – Oprava SFT na úrovni transakcie			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.7 Oprava SFT zúčtovanej centrálnou protistranou na úrovni pozície

202. Tabuľka 41 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie, keď existuje oprava dátových polí, ktoré boli nesprávne predložené v predchádzajúcom oznámení SFT zúčtovanej centrálnou protistranou na úrovni pozície. Nie je potrebné opravovať pôvodné oznámenie o úrovni transakcie, ak bolo oznámené správne.

Tabuľka 41 – Oprava SFT zúčtovanej centrálnou protistranou na úrovni pozície			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <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> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> </pre>

Tabuľka 41 – Oprava SFT zúčtovanej centrálnou protistranou na úrovni pozície			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LvITp>PSTN</LvITp> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.8 Ocenenie SFT (len pre SLB)

203. Tabuľka 42 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie, ak došlo k aktualizácii ocenenia cenných papierov v transakcii SLB. Protistrana oceňuje požičané cenné papiere vo výške 1 000 000 EUR, čo sa v tomto prípade zhoduje s hodnotou úveru (pole 2.56), čo sa nevzťahuje na druh opatrenia „VALU“. V takom prípade protistrana oznamuje ocenenie požičaných cenných papierov (pole 2.57) v mene, v ktorej je úver poskytnutý. Mena trhovej hodnoty je vyznačená v značke xml.

Tabuľka 42 – Ocenenie SFT (len pre SLB)			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <ValtnUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <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 Oznamovanie aktualizácie kolaterálu pre SFT kolateralizované na úrovni transakcie

204. Oznamovanie akýchkoľvek informácií o kolaterále by sa malo vykonávať iba s druhom opatrenia COLU a v prípade SFT kolateralizovaných na úrovni transakcie by sa mal oznámiť aj identifikátor UTI kolateralizovanej transakcie, ako je uvedené v tabuľke 43. Osobitosti oznamovania kolaterálu sú uvedené v oddiele 5.4.

205. Tento príklad sa dá použiť aj na oznamovanie kolaterálu pre SFT oznámené na úrovni pozície v prípade, keď je kolaterál priradený k pozícii.

Tabuľka 43 – Oznamovanie aktualizácie kolaterálu pre SFT kolateralizované na úrovni transakcie			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

206. Okrem toho, keď sa SFT zahrnie do pozície, akákoľvek aktualizácia kolaterálu by sa mala oznamovať skôr za túto pozíciu, a nie za pôvodnú SFT.

5.2.1.10 Oznamovanie aktualizácie kolaterálu pre SFT kolateralizované na úrovni čistej expozície

207. Oznamovanie akýchkoľvek informácií o kolaterále by sa malo vykonávať iba s druhom opatrenia COLU a v prípade SFT kolateralizovaných na úrovni čistej expozície sa nepožaduje žiadny identifikátor UTI, ako je uvedené v tabuľke 44. Osobitosti oznamovania kolaterálu sú uvedené v oddiele 5.4.

Tabuľka 44 – Oznamovanie aktualizácie kolaterálu pre SFT kolateralizované na úrovni čistej expozície			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<pre> < SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

Tabuľka 44 – Oznamovanie aktualizácie kolaterálu pre SFT kolateralizované na úrovni čistej expozície

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

5.2.1.11 Predčasné ukončenie SFT

208. Tabuľka 45 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie, keď dôjde k ukončeniu otvoreného termínu SFT alebo predčasnému ukončeniu SFT na dobu určitú. Úroveň, t. j. transakcia alebo pozícia, na ktorej sa oznamuje SFT, je pre tento prípad použitia irelevantná, keďže pole 2.99 „Úroveň“ nie je použiteľné pre tento druh opatrenia.

Tabuľka 45 – Predčasné ukončenie SFT

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UT11	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <EarlyTermntn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </EarlyTermntn> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	ETRM	
99	Level		

5.2.1.12 Chybná SFT

209. Tabuľka 46 zobrazuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade zrušenia nesprávne predloženého celého oznámenia, ak SFT nikdy nevznikla alebo nebola predmetom požiadaviek SFT na oznamovanie, ktorá však bola oznámená archívu obchodných údajov omylom. Úroveň, t. j. transakcia alebo pozícia, na ktorej sa oznamuje SFT, je pre tento prípad použitia irelevantná, keďže pole 2.99 „Úroveň“ nie je použiteľné pre tento druh opatrenia.

Tabuľka 46 – Chybná SFT na úrovni transakcie			
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 Údaje o úvere

210. Nasledujúce oddiely zdôrazňujú vyplňanie daného súboru polí, ktoré zdieľajú osobitné charakteristiky úverovej strany transakcie. Vďaka tomu budú môcť oznamujúce protistrany priamo posúdiť informácie, ktoré by mali v prípade potreby oznamovať za každú konkrétnu časť údajov.
211. Validačné pravidlá obsahujú úplné usmernenie k príslušným poliam podľa typu SFT, druhu opatrenia a úrovne, ako aj príslušných závislostí.
212. Všetky príklady a prípady použitia uvedené nižšie obsahujú náhodne vygenerované kódy, žiadny z nich sa netýka cenného papiera ani subjektu.

5.3.1 Oznámenie dátumu udalosti

213. Protistrany by nemali zabúdať na to, že informácie oznámené v súvislosti s daným dátumom udalosti by orgánom mali umožniť, aby mali jasný prehľad o expozíciách vyplývajúcich z daného (súboru) SFT ku koncu dňa, na ktorý sa SFT odvoláva. Protistrany by mali oznamovať dátum udalosti v súlade s oddielom 4.9.6.

5.3.2 Oznamovanie zúčtovanej/nezúčtovanej SFT

5.3.2.1 Otvorená ponuka zúčtovanej SFT

214. Ak je obchod zúčtovaný v modeli otvorenej ponuky, zúčtovanie sa uskutoční v čase uzavretia SFT.

215. Tabuľka 47 zobrazuje vyplňanie polí vyššie uvedenej situácie z pohľadu centrálnej protistrany O a zúčtovacieho člena – klienta, pretože v tomto prípade sú identické.

216. Mala by sa oznámiť táto skupina polí na oznamovanie:

- „Zúčtované“ (pole 2.5) sa vyplní ako „správne“;
- „Časová pečiatka zúčtovania“ (pole 2.6) sa rovná poľu 2.12 „Časová pečiatka vykonania“;
- „CCP“ (pole 2.7) sa vyplní identifikátorom LEI centrálnej protistrany O.

Tabuľka 47 – Z perspektívy centrálnej protistrany a zúčtovacieho člena			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
5	Cleared	true	<Rpt> <New>
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<CtrPtyData> ...
7	CCP	{LEI} of CCP O	</CtrPtyData> ...
9	Master agreement Type	OTHR	<LnData> <RpTrad>
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	<ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP>
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.2.2 Zúčtovaná SFT v modeli novácie

217. Ak je obchod zúčtovaný v modeli novácie, zúčtovanie sa uskutoční v čase uzavretia SFT.
218. Tabuľka 48 a Tabuľka 49 znázorňujú vyplňanie polí z pohľadu centrálnej protistrany O a zúčtovacieho člena v prípade SFT zúčtovanej prostredníctvom centrálnej protistrany O v modeli novácie.
219. V tejto súvislosti by sa mala oznámiť táto skupina polí na oznamovanie:
- „Poradové číslo oznámenia“ (pole 2.2) by sa malo oznamovať s predchádzajúcim identifikátorom UTI (v prípade dvojstrannej transakcie v prípade SFT zúčtovaných centrálnou protistranou), ale mal by ho oznamovať iba zúčtovací člen a jeho klient (nie centrálna protistrana);
 - „Zúčtované“ (pole 2.5) sa vyplní ako „správne“;
 - „Časová pečiatka zúčtovania“ (pole 2.6) nasleduje po poli 2.12 „Časová pečiatka vykonania“;
 - „CCP“ (pole 2.7) sa vyplní identifikátorom LEI centrálnej protistrany O.

Tabuľka 48– Zúčtovaná SFT v modeli novácie z perspektívy CCP			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> </RpTrad> <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> </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	

Tabuľka 48– Zúčtovaná SFT v modeli novácie z perspektívy CCP

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

220. Tabuľka 49 zobrazuje príklad z perspektívy zúčtovacieho člena. Vyplnenie polí by malo byť z perspektívy klienta rovnaké.

Tabuľka 49 – Zúčtovaná SFT v modeli novácie z perspektívy zúčtovacieho člena

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> </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	

Tabuľka 49 – Zúčtovaná SFT v modeli novácie z perspektívy zúčtovacieho člena

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.3 SFT zúčtovaná centrálnou protistranou v modeli DVB

221. Ak je obchod zúčtovaný v modeli DBV, zúčtovanie sa uskutoční v čase po uzavretí SFT.
222. Pole 2.19 naznačuje, či bola transakcia zúčtovaná pomocou mechanizmu DBV („delivery by value“).
223. Tabuľka 50 zobrazuje vyplnenie polí z perspektívy centrálnej protistrany O. V tejto súvislosti by sa mala oznámiť táto skupina polí na oznamovanie:
- „Zúčtované“ (pole 2.5) sa vyplní ako „správne“;
 - „Časová pečiatka zúčtovania“ (pole 2.6) nasleduje po poli 2.12 „Časová pečiatka vykonania“;
 - „CCP“ (pole 2.7) sa vyplní identifikátorom LEI centrálnej protistrany O.

Tabuľka 50 – Perspektíva centrálnej protistrany

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> </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	

Tabuľka 50 – Perspektíva centrálnej protistrany

No	Field	Example	XML Message
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	<pre> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

Tabuľka 51 – Perspektíva zúčtovacieho člena

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	
2	Report tracking number	UTI1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <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	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	

Tabuľka 51 – Perspektíva zúčtovacieho člena

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.4 Nezúčtovaná SFT

224. „Zúčtované“ (pole 2.5) sa vyplní ako „nesprávne“, ako sa to zobrazuje v tabuľke 52. Zvyšok polí týkajúcich sa zúčtovania sa nevyplní. Časová pečiatka vykonania sa vyplní.

Tabuľka 52 – Nezúčtovaná SFT

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

Tabuľka 52 – Nezúčtovaná SFT			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.3 Obchodné miesto

225. Pole „Obchodné miesto“ (pole 2.8) by sa malo vyplniť v súlade s typom uzatvorenia SFT. Protistrany by mali vždy používať segmentový kód MIC.
226. V prípade, že sa SFT uzatvára na platforme automatizovaných systémov obchodovania (ATS) alebo na platforme párovania burzových agentov, mal by sa vyplniť kód MIC platformy. Toto pole sa nie je povolené vyplniť identifikátorom LEI.

5.3.4 Oddiel rámcovej dohody

5.3.4.1 Dokumentovaná SFT s rámcovou dohodou zo zoznamu

227. Keď sa použije rámcová dohoda, mali by sa oznamovať tieto polia:
- „Typ rámcovej dohody“ (pole 2.9);
 - „Verzia rámcovej dohody“ (pole 2.11), keď je v poli 2.9 vyplnená iná hodnota ako „BIAG“, „CSDA“ alebo „OTHR“.
228. Ak rámcová dohoda (iná ako „BIAG“, „CSDA“ alebo „OTHR“) nemá verziu, protistrany by mali vyplniť v poli „Verzia rámcovej dohody“ rok, v ktorom ju podpísali.
229. SFT v rámci neúspešných programov CDCP by sa mali oznamovať v rámci typu rámcovej dohody „CSDA“.
230. Tabuľka 53 znázorňuje vyplnenie polí v prípade, že sa SFT uzavrie na základe rámcovej dohody GMRA z roku 2011.

Tabuľka 53 – Dokumentovaná SFT s rámcovou dohodou zo zoznamu			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

Tabuľka 53 – Dokumentovaná SFT s rámcovou dohodou zo zoznamu			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.2 Zdokumentovaná SFT s dohodou, ktorá nie je uvedená v zozname

231. Ak sa použije rámcová dohoda, ktorá nie je uvedená v zozname (napr. podmienky zúčtovania centrálnou protistranou pre obnovené transakcie alebo dvojstranné dohody o službách primárneho brokera pri požičiavaní s dozabezpečením), mali by sa uviesť tieto polia:
- „Typ rámcovej dohody“ (pole 2.9);
 - „Iný druh rámcovej dohody“ (pole 2.10), keď sa „OTHR“ uvádza v poli 2.9.
232. Tabuľka 54 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že sa SFT uzatvára na základe rámcovej dohody, ktorá nie je v zozname, a odkazuje na súbor pravidiel centrálnej protistrany O o repo transakcii.

Tabuľka 54 – Zdokumentovaná SFT s dohodou, ktorá nie je uvedená v zozname			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

Tabuľka 54 – Zdokumentovaná SFT s dohodou, ktorá nie je uvedená v zozname

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.3 Nezdokumentovaná SFT

233. V prípade nezdokumentovanej SFT by sa mali uviesť tieto polia (pozri tabuľku 55):

- „Typ rámcovej dohody“ (pole 2.9), v ktorom by sa malo vyplniť „OTHR“.
- „Iný druh rámcovej dohody“ (pole 2.10), v ktorom by sa malo vyplniť „Nezdokumentované“.

Tabuľka 55 – Nezdokumentované SFT

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

Tabuľka 55 – Nezdokumentované SFT			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.5 Uzavretie a začiatok transakcie

234. Nasledujúce dva príklady znázorňujú oznamovanie uzavretia SFT a) s okamžitým začatím a b) s perspektívnym dátumom pripísania alebo odpísania.
235. Dátum pripísania alebo odpísania by sa mal chápať ako dohodnutý dátum vyrovnania v súlade s vymedzením poľa 2.13 v regulačných technických predpisoch. Dočasné neúspešné vyrovnanie v očakávanom dátume pripísania alebo odpísania si nevyžaduje ďalšie oznámenie (napr. „Zmena“), pokiaľ sa protistrany nedohodnú na zmene alebo ukončení transakcie z dôvodu zlyhania vyrovnania (v takom prípade je potrebné náležite oznámiť zmenu alebo ukončenie).

5.3.5.1 Spotová

236. Tabuľka 56 zobrazuje vyplnenie polí v prípade, že sa transakcia vykoná a začne do dvoch dní, t. j. cyklus vyrovnania v EÚ. Ide o okamžitú SFT.

Tabuľka 56 – Okamžitá			
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 Forwardová

237. Tabuľka 57 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že sa transakcia začína jeden mesiac po jej vykonaní; to znamená, že ide o forwardovú SFT.

Tabuľka 57 – Perspektívna			
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 Časová ohraničenosť SFT

238. Pri oznamovaní minimálnej výpovednej lehoty (pole 2.16) by protistrany mali poskytovať informácie týkajúce sa pracovných dní v súlade s vymedzením pracovného dňa v príslušnej rámcovej dohode alebo dvojstrannej dohode, ktorou sa riadi SFT.
239. Ak sa toto pole vzťahuje na SFT, ktorých možnosť nie je zahrnutá do technických predpisov o oznamovaní, ako sú repo transakcie s možnosťou predčasného splatenia, protistrany by mali oznámiť informácie o najskoršom dátume, kedy je možné požadovať predčasné splatenie (pole 2.17), ak sú k dispozícii.
240. Protistrany by mali oznamovať minimálnu výpovednú lehotu (pole 2.16) pre časovo neohraničené repo transakcie, t. j. pole 2.21 sa vyplňuje ako „správne“, ako aj pre trvalé repo transakcie a repo transakcie s možnosťou predĺženia, t. j. pole 2.22 sa vyplní ako „ETSB“ a „EGRN“.
241. Protistrany by mali vyplniť pole 2.17 „Najskorší dátum splatenia (call-back date)“ pre tie SFT, ktoré majú možnosť ukončenia. Pokiaľ sa protistrany nedohodnú na novom najskoršom dátume splatenia, mali by oznámiť pôvodný najskorší dátum splatenia platný pre SFT.

5.3.6.1 Časovo neohraničený

242. Tabuľka 58 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že sa protistrany dohodnú na časovo neohraničenej transakcii s minimálnou výpovednou lehotou na ukončenie transakcie jedného dňa.

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

5.3.6.2 Časovo ohraničený

243. Tabuľka 59 znázorňuje vyplnenie polí v prípade, že protistrany súhlasili s výmenou hotovosti, cenných papierov alebo komodít za kolaterál v záverečnej (forwardovej) časti SFT 22. mája 2020.

244. Minimálny počet pracovných dní, napríklad v prípade, že jedna z protistrán musí informovať druhú protistranu o ukončení tejto SFT, je päť.

245. Najskorší dátum, keď má veriteľ právo odvolať časť finančných prostriedkov alebo ukončiť transakciu, je 7. máj 2020. Aj keď tento scenár nie je štandardnou praxou, stále k nemu môže dôjsť.

Tabuľka 59 – Časovo ohraničený			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt>
16	Minimum notice period	5	

Tabuľka 59 – Časovo ohraničený			
No	Field	Example	XML Message
17	Earliest call-back date	2020-05-07	<pre> <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>
21	Open term	false	

5.3.7 Možnosť ukončenia

246. ESMA zdôrazňuje, že protistrany by mali oznamovať pole 2.22 s jednou z týchto hodnôt: „EGRN“, „ETSB“ alebo „NOAP“. Pole 2.21 obsahuje jednu z hodnôt: „správne“ alebo „nesprávne“. Ak sa v poli 2.22 Možnosť ukončenia vyplní „ETSB“, do tohto poľa sa zapíše „nesprávne“.
247. V prípade, že je SFT vypovedateľná alebo je s právom vrátenia, protistrany by mali tieto informácie oznámiť v poli 2.17 „Najskorší dátum splatenia“.

5.3.8 Všeobecné a špecifické dohody o kolaterále

248. Pole „Všeobecný ukazovateľ kolaterálu“ (pole 2.18) sa vzťahuje len na cenné papiere poskytnuté ako kolaterál a nie na požičané cenné papiere.

249. V súlade s regulačnými technickými predpismi a z dôvodu zachovania konzistentnosti s pokynmi na oznamovanie použitými v nariadení MMSR by sa mal „GENE“ oznamovať vo všetkých prípadoch, keď si môže poskytovateľ kolaterálu zvoliť cenný papier, ktorý sa má poskytnúť ako kolaterál, z cenných papierov, ktoré spĺňajú vopred vymedzené kritériá. To tiež zahŕňa, nie však výlučne, facility GC poskytované automatickým systémom obchodovania, ako sú tie, ktoré prevádzkujú centrálné protistrany, a transakcie, v ktorých je kolaterál spravovaný tripartitným agentom. „GENE“ by mal byť predvoleným prípadom aj vo väčšine dojednaní o SLB. „SPEC“ by sa malo uviesť iba v prípadoch, keď príjemca kolaterálu požaduje, aby sa ako kolaterál poskytol konkrétny kód ISIN.
250. Oznamovanie zabezpečenia kolaterálom na základe čistej expozície (pole 2.73) je samostatná otázka, ktorá priamo nesúvisí s typom dohody o kolaterále. Transakcie uskutočňované na platforme GC sa môžu zabezpečovať kolaterálom buď na základe jednotlivej transakcie, alebo na základe čistej expozície. Protistrany by ich mali podľa potreby nahlásiť. Oznamovanie koša kolaterálu je vysvetlené v oddiele 5.4.2 o zabezpečení kolaterálom.
251. Keď bola SFT pôvodne uzavretá ako GC, ale ak boli po vykonaní pridelené konkrétne cenné papiere vybrané príjemcom kolaterálu, okamžite sa stáva špecifickou transakciou s kolaterálom. Oznámenie SFT s druhom udalosti „MODI“ by sa malo oznamovať s revidovanou hodnotou pre pole 2.18 a príslušný kolaterál by sa mal oznamovať s druhom udalosti „COLU“.
252. Pokiaľ sa protistrany nedohodnú inak, tripartitné repo transakcie by sa mali oznamovať s poľom 2.18 „Všeobecný ukazovateľ kolaterálu“ vyplnený ako „GENE“.
253. Tabuľka 60, Tabuľka 61 a Tabuľka 62 uvádzajú tri príklady toho, ako vyplniť „Všeobecný ukazovateľ kolaterálu“ (Pole 2.18). Upozorňujeme, že sa nemusia vzťahovať na všetky existujúce prípady.

5.3.8.1 Konkrétny kolaterál pri prevode vlastníckeho práva

254. Tabuľka 60 znázorňuje vypĺňanie polí v prípade, že SFT podlieha osobitnej dohode o finančnom kolaterále (pole 2.18 vyplnené ako „SPEC“) a takýto kolaterál podlieha prevodu vlastníckeho práva (pole 2.20 vyplnené ako „TTCA“).

Tabuľka 60 – Konkrétny kolaterál pri prevode vlastníckeho práva			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DlvryByVal>false</DlvryByVal> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

Tabuľka 60 – Konkrétny kolaterál pri prevode vlastníckeho práva			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.8.2 Všeobecný kolaterál azbezpečený záložným právom

255. Tabuľka 61 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že SFT podlieha všeobecnej dohode o kolaterále (pole 2.18 vyplnené ako „GENE“) a takýto kolaterál podlieha záložnej dohode o finančnej záruke (pole 2.20 vyplnené ako „SICA“).

Tabuľka 61 – Všeobecný kolaterál v záložnom práve			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>>false</DlvryByVal> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	<pre> <CollDlvryMtd>SICA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.8.3 Všeobecný kolaterál DBV pri prevode vlastnickeho práva

256. Tabuľka 62 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že SFT podlieha všeobecnej dohode o kolaterále (pole 2.18 vyplnené ako „GENE“) a takýto kolaterál podlieha prevodu vlastnickeho práva (pole 2.20 vyplnené ako „TTCA“). Transakcia je vyrovnaná pomocou mechanizmu DBV (pole 2.19 vyplnené ako „SPRÁVNE“).

Tabuľka 62 – Všeobecný kolaterál DBV pri prevode vlastnickeho práva			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DivryByVal>true</DivryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollDivryMtd>TTCA</CollDivryMtd> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.9 Pevné alebo pohyblivé sadzby

257. Pri uzatváraní SFT sa môžu protistrany dohodnúť na pevnej úrokovej sadzbe alebo pohyblivej úrokovej sadzbe na strane úveru SFT. Záporné hodnoty sú povolené pre položky „Pevná sadzba“ (pole 2.23) a „Upravená pohyblivá sadzba“ (pole 2.35).
258. Pri oznamovaní pohyblivých sadzieb by protistrany mali uvádzať príslušnú sadzbu a uplatniteľné rozpätie. Protistrany by mali tieto informácie aktualizovať iba vtedy, ak súhlasia so zmenou sadzby alebo rozpätia, nie však na dennom základe.
259. Určité pohyblivé sadzby, ako napríklad ESTER, SOFR atď., boli stanovené po zverejnení regulačných a vykonávacích technických predpisov o oznamovaní. Majú kód ISO. Protistrany by mali používať už dohodnuté kódy na konzistentnejšie oznamovanie informácií. Ak existujú iné pohyblivé sadzby, ktoré nemajú kód ISO, protistrany by mali oznamovať konzistentný alfanumerický kód.
260. Protistrany by mali oznamovať polia 2.35 „Upravená sadzba“ a 2.36 „Dátum sadzby“ iba pre vopred dohodnuté budúce zmeny sadzieb zachytené ako súčasť uzavretia transakcie.

Ostatné zmeny pevných alebo pohyblivých sadziieb by sa mali uviesť v poliach 2.23 a 2.25.

261. Protistrany by v poliach 2.23 alebo 2.25 nemali oznamovať žiadnu sadzbu súvisiacu s krátkou trhovou hodnotou (pole 2.71).

5.3.9.1 Pevná sadzba – Úvodné oznámenie

262. Keď protistrany uzavrujú SFT s pevnou sadzbou, mali by vyplniť polia 2.23 a 2.24, ako je uvedené v tabuľke 63. V tomto prípade je ročná úroková sadzba -0,23455 s metódou počítania dní Actual360 (skutočný počet dní/360) („A004“).

Tabuľka 63 – Pevná sadzba – Úvodné oznámenie			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <RpTrad> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>-0.23455</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A004</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

5.3.9.2 Pevná sadzba – zmena

263. Keď sa protistrany dohodnú na úprave pevnej sadzby, t. j. na prehodnotení SFT, mali by oznámiť zmenu v poli 2.23 a v poli 2.24, ako sa uvádza v tabuľke 64. V tomto prípade je nová ročná úroková sadzba 0,12345 s novou metódou počítania dní Actual365Fixed („A005“).

Tabuľka 64 – Pevná sadzba – zmena			
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> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
23	Fixed rate	0.12345	
24	Day count convention	A005	
98	Action type	MODI	

5.3.9.3 Pohyblivá sadzba – Úvodné oznámenie

264. V tabuľke 65 je znázornené vyplňanie polí, keď protistrany uzavreli SFT výberom referenčnej sadzby „EONIA“ (pole 25) ako s referenčným obdobím pohyblivej sadzby vyjadreným v dňoch (pole 2.26) s celočíselným multiplikátorom časového obdobia 1 deň (pole 2.27).
265. Protistrany sa tiež dohodli na týždennom časovom období vo frekvencii platby pohyblivej sadzby (pole 2.28) s celočíselným multiplikátorom časového obdobia 1 týždeň (pole 2.29), v ktorom sa opisuje, ako často si protistrany vymieňajú platby.
266. V tomto prípade sa pohyblivá sadzba vynuluje s časovým obdobím dní (pole 2.30) s multiplikátorom 1 deň (pole 2.31).
267. V tomto prípade je počet bazických bodov, ktoré sa majú pridať (alebo odpočítať v prípade zápornej hodnoty, ktorá je povolená pre toto pole), ako rozpätie k pohyblivej úrokovej sadzbe na účely stanovenia úrokovej sadzby úveru „5“ (pole 2.32).

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

5.3.9.4 Polia úpravy pohyblivej sadzby

268. Úpravy s pohyblivou úrokovou sadzbou by sa mali oznamovať tak, ako sa medzi sebou dohodli protistrany. Záporné hodnoty sú povolené.

5.3.10 Istiny repo transakcií a BSB/SBB

269. Tabuľka 73 znázorňuje vyplnenie polí v prípade, ak je istina v dátum pripísania alebo odpísania 10 162 756,90 EUR a výška istiny v deň splatnosti je 10 161 551,48 EUR.
270. Ak ešte nie je známa istina v deň splatnosti (pole 2.38), vlidačné pravidlá umožňujú, aby toto pole zostalo prázdne. Toto pole by sa malo aktualizovať neskôr, keď je hodnota známa.
271. V prípade referenčných hodnôt by sa očakávaná istina v deň splatnosti mala oznamovať v čase oznamovania a aktualizovať, keď je známa odchýlka.

Tabuľka 66 – Istiny repo transakcií a BSB/SBB			
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 Strana úveru pri požíčovaní cenných papierov

272. Pri transakciách SLB zahŕňa úverová strana obchodu cenný papier, ktorý oznamujúce protistrany musia dôsledne oceniť. „Cena cenného papiera alebo komodity“ (pole 2.49) by sa mala oznamovať v mene, v ktorej je denominovaná cena cenného papiera alebo komodity. Táto mena by sa mala uviesť v časti „Mena, v ktorej je vyjadrená cena“ (pole 2.50). Cena cenných papierov by okrem toho nemala obsahovať žiadne požiadavky na dozabezpečenie, diskonty, prirážky, navýšenie atď., ktoré by sa namiesto toho mali oznamovať ako súčasť trhovej hodnoty kolaterálu (pole 2.88), aj keď sa počítajú zo strany úveru transakcie.

273. Pokiaľ ide o pole 2.46 „Množstvo alebo nominálna suma“, nominálna suma by sa mala oznamovať iba pre dlhopisy. Nominálna suma by sa mala oznamovať v pôvodnej mene špecifikovanej v časti „Mena nominálnej sumy“ (pole 2.48). Ostatné cenné papiere by sa mali oznamovať ako množstvo, v takom prípade je potrebné vyplniť „Mernú jednotku“ (pole 2.47), zatiaľ čo „Mena nominálnej sumy“ (pole 2.48) zostane prázdna.
274. „Hodnota úveru“ sa počíta v mene, v ktorej je cenný papier denominovaný, podľa nasledujúceho vzorca, a nie v mene, v ktorej obe protistrany uzavreli transakciu. „Trhová hodnota“ však predstavuje ocenenie požičaných cenných papierov protistranami. Toto ocenenie môže byť v inej mene, ako je mena, v ktorej je denominovaný požičaný cenný papier. Pozri aj príklad v oddiele 5.2.1.8.
275. Hodnota úveru sa vypočíta takto:

$$\text{Hodnota úveru (pole 2.56)} =$$

Množstvo alebo nominálna suma (pole 2.46) * Cena cenného papiera alebo komodity (pole 2.49).

276. Môžu sa vyskytnúť prípady, keď ocenenie požičaných cenných papierov (alebo cenných papierov použitých ako kolaterál) nie je možné, čo odráža nedostupnosť cenových informácií. Je to napríklad prípad pozastavených akcií alebo niektorých cenných papierov s pevným výnosom v nelikvidných segmentoch trhu. Po uzavretí SFT, ktoré zahŕňajú použitie takýchto cenných papierov, by protistrany mali oznámiť ocenenie, ktorá bolo zmluvne dohodnuté. Ak sú k dispozícii nové informácie o cenách, obe protistrany by mali oznámiť aktualizácie ocenenia v poli „Trhová hodnota“ (pole 2.57).

5.3.12 Cenné papiere

5.3.12.1 Kvalita cenného papiera/kolaterálu

277. Oznamujúce subjekty by mali vyplniť polia Kvalita cenného papiera (pole 2.51) a Kvalita kolaterálu (pole 2.90) jednou z hodnôt špecifikovaných vo vykonávacích technických predpisoch o oznamovaní.
278. Hodnota „NOAP“ by sa mala používať pre tieto typy kolaterálov (pole 2.94): Akcie hlavného indexu (MEQU), ostatné akcie (OEQU) a ostatné aktíva (OTHR), na ktoré sa úverové ratingy v zmysle nariadenia (ES) č. 1060/2009 (nariadenie o ratingových agentúrach) neuplatňujú¹⁴. Hodnota „NOTR“ by sa mala používať iba pre nástroje, ktoré je možné hodnotiť, ale nemajú úverový rating.
279. Aby sa tieto informácie oznámili a aby sa zabránilo mechanickému spoliehaniu sa na úverové ratingy v súlade s článkom 5a nariadenia o ratingových agentúrach, protistrany by sa mali spoliehať na svoje interné hodnotenie úverovej kvality cenných papierov, ktoré môže zahŕňať externé ratingy jednej alebo viacerých ratingových agentúr.

¹⁴ Podľa článku 3 nariadenia o ratingových agentúrach „úverový rating“ znamená stanovisko týkajúce sa úverovej bonity subjektu, dlhového alebo finančného záväzku, dlhových cenných papierov, prioritných akcií a iných finančných nástrojov, alebo emitenta takého dlhového alebo finančného záväzku, dlhových cenných papierov, prioritných akcií alebo iného finančného nástroja vydaného s použitím ustanoveného a definovaného klasifikačného systému ratingových kategórií.

280. Oznamovaná hodnota by mala čo najpresnejšie odrážať vlastnosti cenného papiera. Ak sa externé ratingy použili ako vstup na vyplnenie poľa 2.51, protistrany by mali v ideálnom prípade založiť svoje hodnotenie na ratingu nástroja, a nie na ratingu emitenta, ak je k dispozícii. Nominálna hodnota meny (domáca verzus cudzia mena) a splatnosť (krátkodobá verzus dlhodobá) by mali odrážať špecifické vlastnosti cenného papiera.
281. Protistrany by mali informácie o kvalite cenného papiera oznamovať čo najkonzistentnejšie, pretože sa použijú na zosúladenie. Orgán ESMA však bol informovaný o možných obmedzeniach, ktoré by mohli subjektom zabrániť v zdieľaní týchto informácií. V takom prípade by oznamujúce protistrany mali oznamovať hodnotu, ktorá najlepšie odráža ich vnútorné hodnotenie.

5.3.12.2 Dlhopisy

282. Cena v prípade dlhopisov by sa mala oznamovať v percentách, ale nie ako desatinný zlomok 1.
283. Tabuľka 67 zobrazuje vyplňanie polí v prípade SFT zahŕňajúcich štátne cenné papiere investičného stupňa a klasifikovaných ako dlhový nástroj (dlhopisy) v nominálnej sume 100 000 000 EUR.
284. Cenné papiere boli v tomto príklade emitované nemeckým emitentom (pole 2.53) identifikovaným jeho identifikátorom LEI (pole 2.54).
285. Cena cenného papiera je vyjadrená v percentách ako 99,5 % (pole 2.49), jeho menou je euro (pole 2.50) a dátum splatnosti cenných papierov je 22. apríl 2030 (pole 2.50).
286. Hodnota úveru SFT je 99 500 000 EUR (pole 2.56) a dlžník nemá výlučný prístup k pôžičke z portfólia cenných papierov veriteľa (pole 2.68).

Tabuľka 67 – Dlhopisy			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </SctiesLndg> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> </LnData> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000000	
48	Currency of nominal amount	EUR	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency		
51	Security quality	INVG	
52	Maturity of the security	2030-04-22	
53	Jurisdiction of the issuer	DE	

Tabuľka 67 – Dlhopisy			
No	Field	Example	XML Message
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
55	Security type	GOVS	<Ptrg>99.5</Ptrg> </UnitPric>
56	Loan value	99500000	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id>
68	Exclusive arrangements	FALSE	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">99500000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ...

5.3.12.3 Akcie hlavného indexu

287. Tabuľka 68 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že SFT zahŕňa akciu, ktorá je súčasťou hlavného indexu, t. j. akcie hlavného indexu (pole 2.55) s množstvom 100 000 (pole 2.46). Pole 2.48 sa neuplatňuje, pretože v poli 2.46 sa nachádza množstvo a nie nominálna suma.
288. Protistrany by mali oznamovať akcie ako „MEQU“, ak sa za takéto akcie považujú podľa vykonávacieho nariadenia Komisie 2016/1646.
289. Druh aktíva je opäť cenný papier (pole 2.40) ako akcie (pole 2.42). Kvalita cenných papierov sa na tento druh cenných papierov nevzťahuje (pole 2.51).
290. Cenné papiere boli v tomto príklade emitované nemeckým emitentom (pole 2.53) identifikovaným jeho identifikátorom LEI (pole 2.54).

291. Cena cenných papierov je vyjadrená v jednotkách a predstavuje 9,95 EUR (pole 2.49 a pole 2.50). Keďže podkladom je vlastný kapitál, cenné papiere nemajú dátum splatnosti; a preto by sa v poli 2.52 mala vyplniť norma ISO 8601 „9999-12-31“.
292. Hodnota úveru SFT je 995 000 EUR (pole 2.56) a dlžník nemá výlučný prístup k pôžičke z portfólia cenných papierov veriteľa (pole 2.68).

Tabuľka 68 – Akcie hlavného indexu			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <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> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </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	DE	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	MEQU	
56	Loan value	995000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Tabuľka 68 – Akcie hlavného indexu			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.12.4 Ostatné cenné papiere bez splatnosti

293. Tabuľka 69 znázorňuje vyplňanie polí v prípade SFT zahŕňajúcich cenné papiere, ktoré nie sú uvedené na zozname poskytnutom v poli 2.55 prílohy I k vykonávacím technickým predpisom. V tomto prípade by sa pole 2.55 malo vyplniť „inými aktívami“. Množstvo cenných papierov je 100 000 (pole 2.46). Pole 2.48 sa neuplatňuje, pretože v poli 2.46 sa nachádza množstvo a nie nominálna suma.
294. Druh aktíva je opäť cenný papier (pole 2.40) klasifikovaný ako ESVUFN (pole 2.42). Kvalita cenných papierov sa na tento druh cenných papierov nevzťahuje (pole 2.51).
295. Cenné papiere boli v tomto príklade emitované francúzskym emitentom (pole 2.53) identifikovaným jeho identifikátorom LEI (pole 2.54).
296. Cena cenných papierov je vyjadrená v jednotkách a v tomto príklade predstavuje 99,5 EUR (pole 2.49 a pole 2.50). Cenné papiere nemajú dátum splatnosti cenných papierov; preto by sa v poli 2.52 mala vyplniť norma ISO 8601 „9999-12-31“.
297. Hodnota úveru SFT je 9 950 000 EUR (pole 2.56) a dlžník nemá výlučný prístup k pôžičke z portfólia cenných papierov veriteľa (pole 2.68).

Tabuľka 69 – Ostatné cenné papiere bez splatnosti			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877000</Id> <ClssfctnTp> ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </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	

Tabuľka 69 – Ostatné cenné papiere bez splatnosti			
No	Field	Example	XML Message
53	Jurisdiction of the issuer	FR	<pre><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>GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG </LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>OTHR</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">9950000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></pre>
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	OTHR	
56	Loan value	9950000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

5.3.13 STF zahŕňajúce komodity – požičiavanie komodít

298. Tabuľka 70 znázorňuje vyplňanie polí v prípade SFT zahŕňajúcich komodity (pole 2.40) s energiou ako základným produktom (pole 2.43), ropou ako vedľajším produktom (pole 2.44) a ropou Brent ako ďalším vedľajším produktom (pole 2.45).
299. V príklade sa množstvo 100 000 (pole 2.46) meria v bareloch (pole 47) s cenou za BARL 60 USD (pole 49 a pole 50).
300. Hodnota úveru je 6 000 000 (pole 56).

Tabuľka 70 – SFT zahŕňajúce komodity

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

Tabuľka 70 – SFT zahŕňajúce komodity

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

5.3.14 Hotovostná zľava SLB

301. Tabuľka 71 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, keď sa protistrany dohodli na pohyblivej sadzbe zľavy na základe indexu EONIA (pole 2.59) s referenčným obdobím pohyblivej sadzby zľavy vyjadreným v dňoch (pole 2.60) s celočíselným multiplikátorom časového obdobia 1 deň (pole 2.61).
302. Protistrany sa tiež dohodli na týždennej frekvencii platby pohyblivej sadzby zľavy (pole 2.62) a (pole 2.63). Upozorňujeme, že obe polia sú voliteľné s cieľom uľahčiť transakcie, ktoré nevymedzujú frekvenciu platby pohyblivej sadzby zľavy.
303. Pohyblivá sadzba sa vynuluje s časovým obdobím dní (pole 2.64) s multiplikátorom 1 deň (pole 2.65).
304. Počet základných bodov, ktoré sa majú pridať (alebo odpočítať v prípade zápornej hodnoty, ktorá je povolená pre toto pole) ako rozpätie k pohyblivej úrokovej sadzbe na účely stanovenia úrokovej sadzby úveru, je „5“ (pole 2.66).

Tabuľka 71 – Hotovostná refundácia SLB

No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<SctiesFincgRptgTxRpt>
59	Floating rebate rate	EONA	<TradData> <New>
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	... <CtrPtyData>
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	... </CtrPtyData> <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>
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	</RefRate> <Term> <Unit>DAYS</Unit>

Tabuľka 71 – Hotovostná refundácia SLB			
No	Field	Example	XML Message
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	<pre> <Val>1</Val> </Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </RbtRate> </SctiesLndg> </TxLnData> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
66	Spread of the rebate rate	5	

5.3.15 SLB na základe poplatku: Nepeňažný kolaterál SLB, konsolidácia zostatkov SLB a SLB bez zabezpečenia kolaterálom

305. SLB založené na poplatku zahŕňajú tri typy SLB: Nepeňažný kolaterál SLB, konsolidácia zostatkov SLB a SLB bez zabezpečenia kolaterálom. Všetky tri typy majú rovnakú logiku oznamovania.
306. Tabuľka 72 obsahuje hodnotu, ktorú majú protistrany oznámiť v poli 67 „Poplatok za požičanie“, keď uzatvárajú nepeňažný kolaterál, konsolidáciu zostatkov alebo SLB nezabezpečenú kolaterálom (ner refundácia SLB). Poplatok za požičanie je v tomto prípade 1,23456 % a je vyplnený bez znamienka percenta, ktoré je vyhradené pre značky xml.

Tabuľka 72 – Nepeňažný kolaterál			
No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> </pre>

Tabuľka 72 – Nepeňažný kolaterál			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <SctiesLndg> <LndgFee>1.23456</LndgFee> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.16 Výška úveru s dozabezpečením a trhov hodnota krátkej pozície

307. Celkov výška nesplateného úveru s dozabezpečením (pole 2.69) by sa mala oznamovať buď ako 0 (ak má klient celkov verov kredit/dlh hotovosť), alebo ako kladn hodnota (ak má klient celkov verov debet/krátku hotovosť v základnej mene). Zkladn mena by sa mala vzdy oznamovať v súlade s dvojstrannou dohodou medzi primárnym brokerom a jeho klientom.
308. Celkov hodnota úveru s dozabezpečením sa vypoita na základe jednotlivých zložiek úveru s dozabezpečením podľa meny (polia 2.33 a 2.34). Tieto polia by sa mali opakovať toľkokrát, koľkokrát je to potrebn, aby sa začlenili všetky meny pouit v ute. To umožní orgánom monitorovať hotovostn debetn zostatok klient (t. j. very s dozabezpečením) v jednotlivých menách, na rozdiel od čistého debetného zostatku v základnej mene, ako aj kontokorentn úver v jednotlivých menách, ktoré sa pouivaj ako kolaterál. V súlade s celkovou sumou požičiavania s dozabezpečením by sa mal čist debet klienta v danej mene oznámiť ako kladn hodnota spolu s menou, zatiaľ čo čist kredit klienta by sa mal vykázať ako zporn hodnota.
309. Krátka trhov hodnota by sa mala vzdy vyplňovať hodnotou denominovanou v základnej mene úveru s dozabezpečením, ako sa vymedzuje v dvojstrannej dohode (pole 2.70). Očakáva sa jedna peňan suma na identifikátor UTI, preto by sa na konci dňa mala vykázať krátka trhov hodnota v čistom vyjadren. Pokiaľ ide o nesplaten úver s dozabezpečením, kad čist kontokorentn úver pouit na zabezpečenie krátkej trhovej hodnoty kolaterálom by sa mal oznámiť ako zporn hodnota (pole 2.33) spolu s jeho menou (pole 2.34).
310. Ak je výška úveru s dozabezpečením 0, t. j. keď má klient čist kontokorentn úver v základnej mene a krátka trhov hodnota je tiež 0, v poliach 2.33, 2.69 a 2.71 by sa mala vyplniť 0. Mala by sa oznámiť aj aktualizácia „nulového“ kolaterálu, ako je vysvetlen v oddiele 5.4.4.

5.3.16.1 Kladné a záporné zostatky v niektorých menách a čistý debet v základnej mene

311. Tabuľka 73 znázorňuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade čistého debetu v základnej mene, ktorý v tomto konkrétnom príklade odráža úver v USD a debet v GBP a EUR. Kvôli jednoduchosti sa výmenné kurzy USD – EUR a GBP – EUR v tomto príklade rovnajú 1.

Tabuľka 73 – Kladné a záporné zostatky v niektorých menách a debet v základnej mene			
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> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> <Amt Ccy="GBP">50000</Amt> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </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	
69	Outstanding margin loan	100000	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

5.3.16.2 Čistý úver v základnej mene a krátka trhov hodnota

312. Tabuľka 74 znázorňuje vyplnenie polí na oznamovanie v prípade čistého kontokorentného úveru v základnej mene (GBP), preto je nesplaten úver s dozabezpečením oznmen ako 0, pričom kontokorentn úver v inej ako základnej mene (USD) pouit ako kolater klientom na pokrytieasti krátkej trhovej hodnoty.

Tabuľka 74 – Úver v základnej mene a pozitívna krátka trhov hodnota			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="GBP">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="GBP">500000</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	
71	Short market value	500000	

5.3.16.3 ist úver v základnej mene a žiadna kratka trhov hodnota

313. Tabuľka 75 znazornuje vyplnanie polí na oznamovanie v pripade hotovostného úveru v základnej mene (EUR) a žiadnej kratkej trhovej hodnoty. Keďže neexistuje žiadny nesplaten úver s dozabezpečením alebo kratka trhov hodnota, hotovostn úver nie je oznamovateľn (pretože sa nepouiva ako kolaterál v úvere s dozabezpečením alebo kratkej trhovej hodnote). Aj napriek tomu je oznamenie potrebne s cieľom informovt organy o nulovom zostatku. Mala by sa vyplniť základn mena, ako bolo povodne dohodnute v povodnej zmluve.

Tabuľka 75 – Úver v základnej mene a žiadna kratka trhov hodnota			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ...
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	

Tabuľka 75 – Úver v základnej mene a žiadna krátka trhová hodnota			
No	Field	Example	XML Message
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	<pre> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">0</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
71	Short market value	0	

5.4 Údaje o kolaterále

314. V nasledujúcich oddieloch ide o vypĺňanie daného súboru polí, ktoré zdieľajú osobitné charakteristiky kolaterálu SFT. Vďaka tomu by mohli oznamujúce protistrany priamo posúdiť informácie, ktoré by mali v prípade potreby oznamovať za každú konkrétnu časť údajov.
315. Validáčne pravidlá obsahujú úplné usmernenie k príslušným poliam podľa typu SFT a typu transaakcie, ako aj príslušných závislostí.

5.4.1 Oznamovanie zabezpečenia SLB kolaterálom

316. V závislosti od toho, či je SLB zabezpečené alebo nezabezpečené kolaterálom, by protistrany mali tieto informácie oznámiť v poli 2.72 „Označenie požičiavania cenných papierov nezabezpečených kolaterálom“.

5.4.1.1 SLB nezabezpečené kolaterálom

317. Protistrany by mali v poli 2.72 „Označenie požičiavania cenných papierov nezabezpečených kolaterálom“ vykázať „správne“, ak dôjde k požičiavaniu cenných papierov nezabezpečenému kolaterálom, ale ide o transakciu SLB.

5.4.1.2 SLB zabezpečené kolaterálom

318. Protistrany by mali v poli 2.72 „Označenie požičiavania cenných papierov nezabezpečených kolaterálom“ vykázat „nesprávne“, keď je transakcia SLB zabezpečená kolaterálom alebo ak sa protistrany dohodnú zabezpečiť obchod kolaterálom, ale konkrétne pridelenie kolaterálu zatiaľ nie je známe.

5.4.2 Zabezpečenie kolaterálom

319. Ak kôš kolaterálu nie je v čase oznamovania známy, v poli 2.96 by sa malo vyplniť „NTAV“. To isté platí pre repo transakcie, ku ktorým dochádza na platformách GC. V takom prípade by protistrany mali aktualizovať informácie o identifikácii koša kolaterálu, len čo sa ich dozvedia, a potom by mali aktualizovať informácie o zložkách kolaterálu najneskôr v pracovný deň nasledujúci po dátume pripísania alebo odpísania.

320. Ak sa zabezpečenie kolaterálom neuskutoční proti košu kolaterálu, ESMA očakáva, že protistrany oznámia príslušné zložky kolaterálu.

5.4.2.1 Jednotlivá transakcia s košom kolaterálu

321. Tabuľka 76 znázorňuje vyplňanie polí v prípade, že sa s dvoma samostatnými SFT obchoduje proti košu kolaterálu (pole 2.96) identifikovanému pod číslom ISIN „GB00BH4HKS39“. Môže existovať niekoľko SFT obchodovaných proti košu kolaterálu bez toho, aby došlo k zabezpečeniu kolaterálom na základe čistej expozície. SFT sú zabezpečené kolaterálom na úrovni transakcie (pole 2.73 vyplnené ako „NESPRÁVNE“).

Tabuľka 76 – Jednotlivá transakcia s košom kolaterálu			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</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}	

Tabuľka 76 – Jednotlivá transakcia s košom kolaterálu

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>
1.9	Counterparty side	GIVE	<RpTrad>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<UnqTradldr>UT1</UnqTradldr> <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	FALSE	<CollData>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<RpTrad>
98	Action type	NEWT	<NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>1234567890123450000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMN</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>

Tabuľka 76 – Jednotlivá transakcia s košom kolaterálu

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 Jednotlivá transakcia s neznámou identifikáciou koša v čase oznamovania

322. Tabuľka 77 znázorňuje vypĺňanie polí v prípade jednotlivej transakcie, ktorá je zabezpečená košom kolaterálu, ale identifikácia koša nie je k dispozícii v čase oznamovania (pole 2.96 vyplnené ako „NTAV“).
323. SFT je zabezpečená kolaterálom na úrovni jednotlivej transakcie (pole 2.73). SFT je zabezpečená kolaterálom na základe transakcie (pole 2.73 vyplnené ako „NESPRÁVNE“).

Tabuľka 77 – Jednotlivá transakcia bez koša kolaterálu v čase oznamovania

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>

Tabuľka 77 – Jednotlivá transakcia bez koša kolaterálu v čase oznamovania

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<pre> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI1</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> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
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	NTAV	
98	Action type	NEWT	

5.4.2.3 Zabezpečenie kolaterálom na základe čistej expozície s košom

324. Tabuľka 78 znázorňuje vyplňanie polí v prípade dvoch transakcií zabezpečených kolaterálom prostredníctvom koša kolaterálu (pole 2.96) na základe čistej expozície (pole 2.73 vyplnené ako „SPRÁVNE“) a identifikované číslom ISIN „GB00BH4HKS39“. Tento príklad neznamená, že všetky obchody GC sú na základe čistej expozície. Protistrany by mali oznamovať SFT po ich uzavretí.
325. Stojí za zmienku, že keď sú SFT zabezpečené kolaterálom na základe čistej expozície pomocou koša, oznámenia COLU by mali obsahovať jednotlivé zložky kolaterálu. Oznamovanie čísla ISIN koša sa uskutoční len do vymedzenia pridelenia cenných papierov. Zložky kolaterálu by sa mali oznamovať v stave ku koncu dňa.

Tabuľka 78 – Základ čistej expozície s košom			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <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> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> </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')	UT11	
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	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	

Tabuľka 78 – Základ čistej expozície s košom

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
3	Event date	24/04/2020	</Tp> </MstrAgrmt>
9	Master agreement	GMRA	</RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</LnData> <CollData>
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<RpTrad>
98	Action type	NEWT	<NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradldr>UTI2</UnqTradldr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp>

Tabuľka 78 – Základ čistej expozície s košom

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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 Zabezpečenie kolaterálom na základe čistej expozície s identifikáciou koša, ktorý v čase oznamovania nie je známy

326. Tabuľka 79 znázorňuje vyplňanie polí, keď transakcia nie je zabezpečená kolaterálom prostredníctvom koša kolaterálu (pole 2.96 vyplnené ako „NTAV“) na základe čistej expozície (pole 2.73 vyplnené ako „SPRÁVNE“).

327. Zabezpečenie transakcie kolaterálom je na základe čistej expozície (pole 2.73).

Tabuľka 79 – Základ čistej expozície bez koša v čase oznamovania

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> </pre>
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

Tabuľka 79 – Základ čistej expozície bez koša v čase oznamovania			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.3 Hotovostný kolaterál

328. Tabuľka 80 znázorňuje oznamovanie polí v prípade transakcie SLB pri hotovostnej refundácii a konsolidácii zostatkov. V tomto príklade je zabezpečené hotovostným kolaterálom vo výške 1 000 000 EUR (pole 2.76 a pole 2.77). Scenár oznamovania je v tomto prípade rovnaký pre druh opatrenia „NEWT“ a „COLU“.

Tabuľka 80 – Hotovostný kolaterál			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

5.4.4 Oznamovanie nulového kolaterálu

329. Aby sa zjednodušilo oznamovanie, keď sa kolaterál rovná 0, kolaterál by sa mal vždy oznamovať ako hotovostný kolaterál, pričom suma hotovostného kolaterálu by sa mala rovnať 0 a druh zložky kolaterálu by mal byť „CASH“ bez ohľadu na to, či druhom kolaterálu predtým použitým pre túto SFT boli cenné papiere, komodity alebo hotovosť.
330. Tabuľka 81 znázorňuje oznamovanie polí v prípade, že sa kolaterál rovná 0 a druhom zložky kolaterálu sú cenné papiere, komodity (iba v prípade repo transakcií a BSB/SBB) alebo hotovosť.

Tabuľka 81 – Oznamovanie nulového kolaterálu pre cenné papiere, komodity a hotovosť			
No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

5.4.5 Polia kolaterálu vo forme cenných papierov

331. Pokiaľ ide o cenné papiere, pre ktoré nie sú dostupné podrobnosti, je oznamovanie povinné do dátumu pripísania alebo odpísania +1 deň. Otázky týkajúce sa vyrovnania nájdete v oddiele 5.4.8 usmernení. V prípade košov kolaterálu, pri ktorých sa podrobnosti oznamujú až po pridelení kolaterálu, pozri oddiel 5.4.2 usmernení.

5.4.5.1 Zrážka

332. Protistrany by mali oznamovať údaje o kolateráloch v súlade s tabuľkou 2 prílohy k regulačným technickým predpisom o oznamovaní.
333. Trhová hodnota kolaterálu (pole 2.88) by sa mala oznamovať v reálnej hodnote bez zrážky. Inými slovami, trhová hodnota kolaterálu by mala zahŕňať *všetok* kolaterál poskytnutý poskytovateľom kolaterálu vrátane poskytnutého, ale ešte nevysporiadaného kolaterálu, pred akýmkoľvek odpočtom zrážky.
334. Zrážka alebo marža (pole 2.89) by sa mala vykazovať na úrovni ISIN ako % pre všetky typy SFT. Pokiaľ ide o repo transakcie, zrážka je zmluvne dohodnutá a mala by byť stanovená na dobu trvania SFT, pokiaľ protistrany neprehodnotia zrážku. Zrážka sa vypočíta ako 1 mínus pomer medzi hodnotou hotovosti a kolaterálu vynásobený 100. Napríklad repo transakcia s hotovosťou 100 a kolaterálom 105 vedie k zrážke $100 * [1 - (100/105)] = 4,7619$ a mala by sa oznámiť ako „4,7619“. V prípade zrážky repo transakcie na úrovni portfólia (t. j. keď sa na základe dohody medzi protistranami na celé portfólio repo kolaterálov použije jedna zrážka) sa uplatňujú rovnaké zásady. Ako sa uvádza v regulačných technických predpisoch o oznamovaní, zrážky na úrovni portfólia by sa mali oznamovať aj na úrovni ISIN, t. j. malo by sa to opakovať pre každé ISIN v portfóliu (a za hotovosť, ak je súčasťou portfólia):
335. V prípade SLB by „zrážka alebo rozpätie“ (pole 2.89) malo obsahovať iba zrážky, ktoré sa vzťahujú na stranu kolaterálu. Maržové požiadavky sa naopak zachytia prostredníctvom trhovej hodnoty kolaterálu (pole 2.88) a výšky hotovostného kolaterálu (pole 2.76). Trhová hodnota kolaterálu a výška hotovostného kolaterálu by sa preto mali aktualizovať aj o všetky navýšenia (ako sú prirážky na úvery), ktoré sa začnú uplatňovať v priebehu transakcie.
336. Tabuľka 82 zobrazuje údaje o kolaterále zo SLB, v rámci ktorých sa požičiavajú cenné papiere v hodnote 100 000 EUR oproti hotovostnému kolaterálu vo výške 100 000 EUR (pole 2.76 a pole 2.77), t. j. bez zrážky, čo znamená, že zrážka by sa mala oznamovať ako 0 (pole 2.89).

Tabuľka 82 – Hotovostný kolaterál bez zrážky			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

Tabuľka 82 – Hotovostný kolaterál bez zrážky

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Csh> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

337. Tabuľka 83 zobrazuje požičaný cenný papier v hodnote 100 000 EUR zabezpečený kolaterálom vo výške 105 000 USD v hotovosti (pole 2.76 a pole 2,77), čo odráža maržu 105 % na strane úveru.

Tabuľka 83 – Hotovostný kolaterál v cudzej mene s maržou

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="USD">105000</Amt> </Csh> </AsstTp> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </pre>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

Tabuľka 83 – Hotovostný kolaterál v cudzej mene s maržou

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

338. V príklade „zmiešaného“ kolaterálu (Tabuľka 84) sú požičané cenné papiere v hodnote 100 000 EUR zabezpečené kolaterálom 55 000 EUR v hotovostnom kolaterále (pole 2.76) a 60 000 EUR v nepeňažnom kolaterále (pole 2.88). Zahŕňa to (nešpecifikovanú) maržovú požiadavku na strane úveru, ktorá sa vzťahuje na hotovostný aj nepeňažný kolaterál, pričom okrem toho prichádza k zrážke 5 % z hodnoty cenných papierov použitých ako kolaterál. V poli 2.89 sa uvádza „0“ pre hotovostný kolaterál a „5“ pre cenné papiere použité ako kolaterál.

Tabuľka 84 – „Zmiešaný“ kolaterál so zrážkou a maržou

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <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>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	

339. Záporné zrážky sa môžu oznamovať do tej miery, pokiaľ je hodnota kolaterálu nižšia ako hodnota úveru. Znamienko zrážky by sa nemal líšiť v závislosti od protistrany.
340. Tabuľka 85 znázorňuje repo transakciu, v ktorej je transakcia zabezpečená košom cenných papierov (tentoraz bez hotovosti) a zrážka na úrovni portfólia sa vzťahuje na všetky kolaterálne cenné papiere. Rovnaká zrážka by sa mala vykazovať pre každú zložku kolaterálu v portfóliu (vrátane hotovosti, ak je súčasťou portfólia). Úver v hodnote 150 000 EUR je zabezpečený kolaterálom vo forme dvoch cenných papierov, cenným papierom A v hodnote 110 000 EUR a cenným papierom B v hodnote 50 000 . Celková zverejnená trhová hodnota kolaterálu je 160 000 EUR, čo zodpovedá zrážke na úrovni portfólia vo výške $100 * [1 - (150/160)] = 6,25 \%$. Toto je hodnota, ktorá by sa mala oznámiť v poli 2.89 pre každé číslo ISIN. Podobne v prípade zabezpečenia kolaterálom na základe čistej expozície (pole 2.73) by sa mala pre každý jednotlivý cenný papier vykázat rovnaká zrážka.

Tabuľka 85 – Portfólio kolaterálu so zrážkou na úrovni portfólia			
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> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">50000</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> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">50000</MktVal> </Scty> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

341. Pokiaľ ide o požičiavanie s dozabezpečením, keď sa požiadavka na zrážku alebo rozpätie vzťahuje na celé portfólio kolaterálu, hodnota oznamovaná v poli 2.89 by sa mala opakovať vo všetkých číslach ISIN a každé hotovostné zabezpečenie. Ak to tak nie je a namiesto toho sa uplatňujú zrážky podľa jednotlivých cenných papierov, mali by sa oznamovať zrážky alebo rozpätia špecifické pre ISIN (v rovnakom formáte ako pre iné SFT, t. j. v %).

5.4.5.2 Druh kolaterálu

342. Druhy kolaterálu (pole 2.94) by mali protistrany vykazovať ako jednu z týchto hodnôt:

- a. „GOVS“ – štátne cenné papiere;
- b. „SUNS“ – cenné papiere nadnárodných spoločností a cenné papiere agentúr;
- c. „FIDE“ – dlhové cenné papiere (vrátane krytých dlhopisov) vydané bankami a inými finančnými inštitúciami;
- d. „NFID“ – podnikové dlhové cenné papiere (vrátane krytých dlhopisov) vydané nefinančnými inštitúciami;
- e. „SEPR“ – sekuritizované produkty (vrátane ABS, CDO, CMBS, RMBS, ABCP);
- f. „MEQU“ – akcie hlavného indexu (vrátane konvertibilných dlhopisov);
- g. „OEUQ“ – ostatné akcie (vrátane konvertibilných dlhopisov);
- h. „OTHR“ – ostatné aktíva (vrátane akcií v podielových fondoch).

343. Pokiaľ ide o ostatné cenné papiere, protistrany sa môžu spoliehať na iné oficiálne zdroje, aby sa minimalizovalo riziko nejednotného uplatňovania a problémy so zosúladením. Pri vymedzení štátnych cenných papierov by oznamujúce subjekty mali používať ako referenciu poznámku pod čiarou 19 štandardov FSB o zbere údajov o SFT a spoliehať sa na štandardizovanú metódu podľa rámca Bazilej III. Ak sa na jednu z protistrán nevzťahujú požiadavky podľa rámca Bazilej III, protistrany by sa mali dohodnúť na hodnote, ktorá sa má oznamovať v tomto poli.

344. Rozdiel medzi „akciami hlavného indexu“ a „ostatnými akciami“ je v súlade s normami FSB. Zostáva však na členoch FSB, aby sa rozhodli, ktoré indexy by sa mali kvalifikovať ako „hlavné“, za predpokladu, že sú vymedzené v súlade s vykonávaním rámca FSB/BCBS o zrážkach v SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované.

345. Vykonávacie technické predpisy ESMA o hlavných indexoch a uznaných burzách podľa nariadenia o kapitálových požiadavkách (CRR)¹⁵ obsahujú zoznam hlavných indexov (príloha I, tabuľky 1 a 2). Zoznam obsahuje indexy akcií a konvertibilných dlhopisov pokrývajúcich aktíva v EÚ aj mimo nej. Tento zoznam by sa mal používať ako referenčný zdroj pre klasifikáciu akcií a konvertibilných dlhopisov v kategóriách „hlavný index“ alebo „ostatné“.

¹⁵ Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) č. 2016/1646 z 13. septembra 2016.

5.4.5.3 Možnosti opätovného použitia kolaterálu

346. Protistrany by mali vyplniť pole len pri zohľadnení zmluvnej možnosti opätovne použiť kolaterál. Ak sa „Metóda použitá na poskytnutie kolaterálu“ (pole 2.20) vykazuje ako „TTCA“ alebo „SIUR“, v položke „Možnosť opätovného použitia kolaterálu“ (pole 2.95) by sa vždy malo uviesť „ANO“. Prevádzkové obmedzenia alebo regulačné požiadavky, ktoré môžu brániť opätovnému použitiu, by sa v tomto prípade nemali brať do úvahy. Zmluvná možnosť opätovného použitia by mala byť stanovená v rámcovej dohode, v ktorej sa vymedzuje typ dohody o kolaterále použitej v SFT.
347. Napríklad centrálna protistrana, ktorá prevádza kolaterál SFT z jedného zúčtovacieho člena na druhého v rámci „TTCA“, by mala ohlasiť, že kolaterál je k dispozícii na opätovné použitie, aj keď tomu bránia podmienky zúčtovania centrálnej protistrany. To isté platí pre PKIPCP: prijatý nepeňažný kolaterál, ktorý je k dispozícii na opätovné použitie, by sa mal oznámiť ako taký, aj keď ho nemožno opätovne použiť podľa usmernení ESMA o ETF a iných záležitostiach PKIPCP.
348. Nakoniec treba poznamenať, že „dostupnosť pre opätovné použitie kolaterálu“ nezohľadňuje, či kolaterál bol alebo bude opätovne použitý. Iba v prípade opätovného použitia kolaterálu, čo zahŕňa použitie vypožičaných cenných papierov podľa dojednaní SLB, by sa navyše malo zaslať oznámenie o opätovnom použití (pozri oddiel 5.6.1).

5.4.5.4 Dlhopis s pevným kupónom

349. Tabuľka 86 zobrazuje oznamovanie dlhopisov s pevným kupónom použitých ako kolaterál 24. apríla 2020.
350. V tomto prípade sa ako kolaterál v repo transakcii použilo 102 000 000 EUR v nemeckých štátnych dlhových cenných papieroch identifikovaných číslom ISIN „DE0010877643“ a klasifikovaných ako „DBFTFR“ s 2 % zrážkou a splatnosťou 22. apríla 2030. Cenné papiere sú známe a oznámené v časovom harmonograme oznamovania spolu s ostatnými informáciami na strane úveru. Kvalita cenných papierov je investičného stupňa – „INVG“ a kolaterál je k dispozícii na ďalšie opätovné použitie. Tabuľka sa zameriava iba na polia relevantné pre oznamovanie kolaterálu.
351. Mena nominálnej sumy alebo množstva kolaterálu je voliteľná, mala by sa však oznamovať pri oznamovaní nominálnej sumy. V prípadoch, keď sa oznamuje množstvo (napr. vlastné imanie), by sa toto pole nemalo vyplniť.
352. Pokiaľ ide o dátum pripísania alebo odpísania kolaterálu, toto pole sa uplatňuje iba na SLB v súvislosti s predplateným kolaterálom.
353. Vo vymedzení ceny za jednotku (pole 2.87) sa špecifikuje, že oznámená hodnota by mala zahŕňať vzniknutý úrok z úročených cenných papierov, t. j. hrubú cenu.

Tabuľka 86 – Dlhopisy s pevným kupónom			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New>
75	Type of the collateral component	SECU	

Tabuľka 86 – Dlhopisy s pevným kupónom			
No	Field	Example	XML Message
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	100000000	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</LnData> <CollData> <RpTrad>
86	Price currency		<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> </RpTrad> </CollData> ... </New>

Tabuľka 86 – Dlhopisy s pevným kupónom			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5.5 Večné dlhopisy

354. Tabuľka 87 zobrazuje oznamovanie španielskych štátnych trvalých dlhopisov vo výške 102 000 000 EUR použitých ako kolaterál. Uplatňuje sa zrážka 2 %. Cenné papiere sú známe a oznámené v časovom harmonograme oznamovania spolu s ostatnými informáciami na strane úveru. Kvalita cenných papierov je investičného stupňa – „INVG“ a kolaterál je k dispozícii na opätovné použitie. Tabuľka sa zameriava iba na polia relevantné pre oznamovanie kolaterálu.
355. Mena nominálnej sumy alebo množstva kolaterálu je voliteľná, mala by sa však oznamovať pri oznamovaní nominálnej sumy. V prípadoch, keď sa oznamuje množstvo (napr. vlastné imanie), by sa toto pole nemalo vyplniť.
356. Pokiaľ ide o dátum pripísania alebo odpísania kolaterálu, toto pole sa uplatňuje iba na SLB v súvislosti s predplateným kolaterálom.
357. Vo vymedzení ceny za jednotku (pole 2.87) sa špecifikuje, že oznámená hodnota by mala zahŕňať vzniknutý úrok z úročených cenných papierov, t. j. hrubú cenu.

Tabuľka 87 – Večné dlhopisy			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> </pre>
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	102	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	2	

Tabuľka 87 – Večné dlhopisy			
No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<pre> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
91	Maturity date of the security	9999-12-31	
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	NEWT	

5.4.5.6 Akcie hlavného indexu

358. Tabuľka 88 znázorňuje oznamovanie akcií hlavného indexu „MEQU“ použitých ako kolaterál, pričom v tomto prípade ide celkovo o 105 000 000 EUR vo francúzskych akciách CAC40, s kódom CFI ESVUFN s 5 % zrážkou. Cenné papiere sú známe a oznámené v časovom harmonograme oznamovania spolu so zvyškom informácií na strane úveru. Pole „Kvalita kolaterálu“ sa vyplní ako „NOAP“, pretože rating sa na tieto cenné papiere nevzťahuje. Sú k dispozícii na ďalšie opätovné použitie.
359. Mena nominálnej sumy alebo množstva kolaterálu je voliteľná, mala by sa však oznamovať pri oznamovaní nominálnej sumy. V prípadoch, keď sa oznamuje množstvo (napr. vlastné imanie), by sa toto pole nemalo vyplniť.

360. Pokiaľ ide o dátum pripísania alebo odpísania kolaterálu, toto pole sa uplatňuje iba na SLB v súvislosti s predplateným kolaterálom.
361. Vo vymedzení ceny za jednotku (pole 2.87) sa špecifikuje, že oznámená hodnota by mala zahŕňať vzniknutý úrok z úročených cenných papierov, t. j. hrubú cenu.

Tabuľka 88 – Akcie hlavného indexu			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp> ESUVFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">10.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">105000000</MktVal> </HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> <Qlty>NOAP</Qlty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </pre>
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	10000000	
86	Price currency	EUR	
87	Price per unit	10.5	
88	Collateral market value	105000000	
89	Haircut or margin	5	
90	Collateral quality	NOAP	
91	Maturity date of the security	9999-12-31	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	

Tabuľka 88 – Akcie hlavného indexu			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6 Variačná marža na úrovni transakcie pre SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované

362. Odkazy v tomto pododdieli na SLB alebo repo transakcie sa uvádzajú iba ako príklady rôznych rámcových dohôd. Ostatné typy SFT, ako sú BSB/SBB alebo SFT zahŕňajúce komodity, by sa však mali oznamovať na základe rovnakých zásad.
363. Okrem toho, príklady v tomto pododdieli odkazujú na variačnú maržu na úrovni jednotlivých SFT. Príklady v nasledujúcom oddieli zobrazujú namiesto toho oznamovanie variačnej marže so zabezpečením kolaterálu na základe čistej expozície.
364. Záporné znaky pre zložky kolaterálu, keď sú časťou variačnej marže na základe čistej expozície, označujú stav na konci dňa, nie tok za daný deň. Hoci sa tieto čísla môžu zhodovať, rozdiel je zásadný. Protistrany by preto mali na konci dňa oznamovať stav každej zložky kolaterálu zodpovedajúcim spôsobom. Ďalšie usmernenie je uvedené v odseku 373.
365. Z dôvodu zjednodušenia sa v príkladoch uvedených ďalej zrážka uvádza ako 0. Protistrany by mali oznamovať zrážku vypočítanú v súlade s oddielom 5.4.5.1.

5.4.6.1 Variačná marža SLB s dodatočným poskytnutím tých istých cenných papierov zo strany poskytovateľa kolaterálu

366. Tabuľka 89 znázorňuje aktualizáciu variačnej marže v prípade SLB na príklade dlhopisu s pevným kupónom v tabuľke 86: zvýšenie nominálnej sumy kolaterálu o 1 000 099 poskytnuté na kompenzáciu poklesu ceny dlhopisu zo 102 na 100,99, ako sa uvádza v oznámení poskytovateľa kolaterálu. Poskytovateľ kolaterálu a príjemca kolaterálu by mali oznamovať informácie o kolaterále rovnakým spôsobom, ako sa podrobne uvádza v tabuľke 89.

Tabuľka 89 – Aktualizácia variačnej marže na SLB			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>

Tabuľka 89 – Aktualizácia variačnej marže na SLB			
No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<CollUpd> ... <CtrPtyData>
1.18	Agent lender	{LEI} of the 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	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	</CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		<UnqTradlDr>UTI1</UnqTradlDr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
87	Price per unit	100.99	<MstrAgrmt> <Tp>
88	Collateral market value	102000000	<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> <Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<Amt Ccy="EUR">101000099</Amt>
98	Action type	COLU	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>

Tabuľka 89 – Aktualizácia variačnej marže na SLB

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal 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> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.2 Variačná marža repo transakcie s dodatočným poskytnutím tých istých cenných papierov zo strany poskytovateľa kolaterálu

367. Tabuľka 90 znázorňuje aktualizáciu variačnej marže v prípade repo transakcie na príklade dlhopisu s pevným kupónom v tabuľke 86: zvýšenie nominálnej sumy kolaterálu o 1 000 099 poskytnuté na kompenzáciu poklesu ceny dlhopisu zo 102 na 100,99, ako sa uvádza v oznámení poskytovateľa kolaterálu. Poskytovateľ kolaterálu a príjemca kolaterálu by mali oznamovať informácie o kolaterále rovnakým spôsobom, ako sa podrobne uvádza v tabuľke 90.

Tabuľka 90 – Aktualizácia variačnej marže na repo transakciu

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>UT1</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')	UT1	
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	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	
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	
94	Collateral type	GOVS	

Tabuľka 90 – Aktualizácia variačnej marže na repo transakciu			
No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JurstdctnCtry>DE</JurstdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	COLU	

5.4.6.3 Variačná marža SLB s vrátením tých istých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

368. Tabuľka 91 znázorňuje inú aktualizáciu kolaterálu na príklade v tabuľke 86: pokles nominálnej sumy kolaterálu o 999 709 EUR na kompenzáciu zvýšenia ceny dlhopisu zo 102 na 103,03, ako sa uvádza v oznámení poskytovateľa kolaterálu. Poskytovateľ kolaterálu a príjemca kolaterálu by mali oznamovať informácie o kolaterále rovnakým spôsobom, ako sa podrobne uvádza v tabuľke 91.

Tabuľka 91 – Variačná marža SLB s vrátením tých istých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

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> </LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </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	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	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	

Tabuľka 91 – Variačná marža SLB s vrátením tých istých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal 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> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

5.4.6.4 Varičná marža repo transakcie s vrátením tých istých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

369. Tabuľka 92 znázorňuje inú aktualizáciu kolaterálu na príklade v tabuľke 86: pokles nominálnej sumy kolaterálu o 999 709 EUR na kompenzáciu zvýšenia ceny dlhopisu zo 102 na 103,03, ako sa uvádza v oznámení poskytovateľa kolaterálu. Poskytovateľ kolaterálu a príjemca kolaterálu by mali oznamovať informácie o kolaterále rovnakým spôsobom, ako sa podrobne uvádza v tabuľke 92.

Tabuľka 92 – Varičná marža repo transakcie s vrátením tých istých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu			
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> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UT11</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> </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	

Tabuľka 92 – Variačná marža repo transakcie s vrátením tých istých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<pre> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
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	

5.4.7 Variačná marža pre SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované, v prípade zabezpečenia kolaterálom na základe čistej expozície

370. V prípade zabezpečenia kolaterálom na základe čistej expozície sa protistrany môžu okrem kolaterálu vymeneného v rámci transakcie dohodnúť na zabezpečení úverov kolaterálom, pričom tieto úvery boli uzavreté na základe rovnakého typu rámcovej dohody v čistom vyjadrení.
371. Existujú preto prípady, keď príjemca kolaterálu môže vrátiť niektoré zo zložiek kolaterálu, ktoré poskytol poskytovateľ zabezpečenia v čistom vyjadrení. Je to buď na zabezpečenie toho, aby pre súbor transakcií zabezpečených kolaterálom neexistoval žiadny nadmerný kolaterál, alebo aby kolaterál neprekročil žiadny prah zrážky alebo marže, ktorý sa mohol dohodnúť medzi protistranami.
372. Existujú aj prípady, keď cenné papiere vrátené príjemcom kolaterálu nie sú úplne rovnaké ako cenné papiere, ktoré pôvodne poskytol poskytovateľ záruky. V takom prípade je potrebné určiť smer prevodu, aby sa umožnil správny výpočet expozícií a správna úroveň zabezpečenia.
373. S cieľom zabezpečiť konzistentné oznamovanie kolaterálu, keď existuje zabezpečenie kolaterálu na základe čistej expozície, sa preto:
- a. Ak sa kolaterál vymieňa v SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované, ako súčasť variačnej marže na základe čistej expozície medzi dvoma protistranami, mali by v schéme XML oznámiť množstvo cenných papierov a ich trhovú hodnotu s označením, ktoré odráža stav každého cenného papieru z ich vlastného pohľadu.
 - b. Ak poskytovateľ kolaterálu pridáva ďalší kolaterál ako variačnú maržu, mal by oznámiť novú trhovú hodnotu kolaterálu na základe čistej expozície so záporným znamienkom.
 - c. Ak príjemca záruky vracia časť toho istého mimoriadneho kolaterálu, ktorý už poskytol ako variačnú maržu, mal by oznámiť novú čistú trhovú hodnotu kolaterálu na základe čistej expozície s kladným znamienkom, zatiaľ čo poskytovateľ kolaterálu by mal oznámiť novú čistú trhovú hodnotu kolaterálu so záporným znamienkom.
 - d. Ak poskytovateľ kolaterálu dostane zložky kolaterálu, ktoré sa líšia od komponentov kolaterálu poskytovaných v prvom rade, mal by vykázať trhovú hodnotu kolaterálu pre tieto nové zložky kolaterálu s kladným znamienkom.
 - e. Naopak, príjemca kolaterálu by mal s kladným znamienkom oznámiť zložky kolaterálu prijaté ako súčasť variačnej marže a so záporným znamienkom zložky kolaterálu poskytnuté poskytovateľovi kolaterálu, ktoré sa líšia od zložiek kolaterálu prijatých ako prvých.
374. Tento typ oznamovania je použiteľný iba pre oznámenia COLU, kde i) je zabezpečenie kolaterálom na základe čistej expozície a ii) neexistuje žiadny oznámený identifikátor UTI pre zložku (zložky) kolaterálu. Toto oznamovanie sa nevzťahuje na pridelenia kolaterálu na základe jednotlivých transakcií.
375. Vždy, keď existuje zabezpečenie kolaterálom na základe čistej expozície, protistrany by mali posilať oznámenia COLU za každú zo SFT, ktoré sú zabezpečené kolaterálom na

úrovni transakcie, a jedno oznámenie COLU za kolaterál, ktorý sa používa ako variačná marža.

5.4.7.1 Čistá expozícia – Variačná marža proti konsolidácii zostatkov pre SLB, ktoré sú zabezpečené hotovostným kolaterálom na úrovni transakcie

376. V príklade v tabuľke 93 sú SLB spočiatku zabezpečené hotovostným kolaterálom (hotovostná refundácia SLB) a potom protistrany doplnia variačnú maržu voči konsolidácii zostatkov.

377. Hotovosť zvyčajne nemá zrážku a v tomto prípade sa marža na strane úveru tiež považuje za nulovú. Konkrétne pokiaľ ide o zrážky a rozpätia, protistrany by sa mali riadiť usmerneniami v pododdieli 5.4.5.1 oddielu 5.4.4.

Tabuľka 93 – Čistá expozícia – Variačné dozabezpečenie proti konsolidácii zostatkov pre SLB, ktoré sú zabezpečené hotovostným kolaterálom na úrovni transakcie			
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> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </SctiesLndg> </LnData> </TradData> </Rpt> </SctiesFincgRptgTxRpt> </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	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </UnqTradldr> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Tabuľka 93 – Čistá expozícia – Variačné dozabezpečenie proti konsolidácii zostatkov pre SLB, ktoré sú zabezpečené hotovostným kolaterálom na úrovni transakcie

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	</Tp> </MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</SctiesLndg> </LnData>
9	Master agreement	GMSLA	<CollData> <SctiesLndg>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<Collsd> <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	... </CollUpd> </Rpt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData>
3	Event date	24/04/2020	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMSLA	<LEI>12345678901234500000</LEI>
75	Type of the collateral component	CASH	</Id> </RptgCtrPty>
76	Cash collateral amount	5000000	<OthrCtrPty> <Id>
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
			</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>

Tabuľka 93 – Čistá expozícia – Variačné dozabezpečenie proti konsolidácii zostatkov pre SLB, ktoré sú zabezpečené hotovostným kolaterálom na úrovni transakcie

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </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> </pre>

Tabuľka 93 – Čistá expozícia – Variačné dozabezpečenie proti konsolidácii zostatkov pre SLB, ktoré sú zabezpečené hotovostným kolaterálom na úrovni transakcie

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

5.4.7.2 Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom pôvodne na úrovni transakcií a potom začlenených do súboru vzájomného započítavania

378. Tabuľka 94 zobrazuje kolaterál týkajúci sa troch UTI, ktoré boli pôvodne zabezpečené kolaterálom na úrovni transakcií. Tieto tri repo transakcie však boli začlenené do súboru vzájomného započítavania a následné oznamovanie kolaterálu obsahuje zložky kolaterálu týkajúce sa jednotlivých SFT identifikovaných s ich identifikátorom UTI a kolaterál použitý na zabezpečenie kolaterálom na základe čistej expozície.

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variáčna marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </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	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </pre>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	100000000	
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	

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Varičná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
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> <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">100000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Id>
86	Price currency		<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> >
87	Price per unit	100	</Id>
88	Collateral market value	50000000	<JurstdctnCtry>DE</JurstdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</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">50000000</Amt> </NmnlVal>
98	Action type	COLU	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
9	Master agreement	GMRA	<Jurisdiction>FR</Jurisdiction> </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}	<AvblForCollReuse>true</AvblForCollReuse> </Scty>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</AsstTp>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<NetXprCollstnInd>true</NetXprCollstnInd> </RpTrad>
84	Collateral unit of measure		</CollData> ...
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</CollUpd>
86	Price currency		</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
87	Price per unit	100	<CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty>
88	Collateral market value	50000000	<Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
90	Collateral quality	INVG	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variáčna marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	</CtrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<UnqTradIdr>UTI2/UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</RpTrad> </LnData>
3	Event date	24/04/2020	<CollData> <RpTrad> <AsstTp>
9	Master agreement	GMRA	<Scty> <Id>FR0010877643</Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp>
75	Type of the collateral component	SECU	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
83	Collateral quantity or nominal amount	5000000	</UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal>
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
86	Price currency		<Issr> <Id>
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	5000000	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
89	Haircut or margin	0	<JurstdctnCtry>FR</JurstdctnCtry> </Issr>
90	Collateral quality	INVG	<Tp> <Cd>GOVS</Cd>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	</Tp>

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<pre> <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>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradldr>UTI3</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>
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	
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	2000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	2000000	

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variáčna marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočítanú na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

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

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</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> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </pre>
98	Action type	COLU	<pre> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</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> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </pre>

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Varičná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </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> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <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> </pre>

Tabuľka 94 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania.

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

5.4.7.3 Čistá expozícia – Variačná marža SLB zabezpečených kolaterálom oproti fondu nepeňažných kolaterálov s návratnosťou ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

379. Tabuľka 95 zobrazuje zložitejšiu aktualizáciu kolaterálu. Neexistuje žiadny kolaterál na základe jednotlivej transakcie; pôvodné uzavretie je proti portfóliu kolaterálov. V tomto príklade došlo k zvýšeniu ceny jedného z cenných papierov použitých na zabezpečenie expozície kolaterálom, teda zvýšeniu ceny nemeckého štátneho dlhopisu zo 102 na 103,3, avšak príjemca kolaterálu potrebuje nemecké štátne dlhopisy, zatiaľ čo poskytovateľ kolaterálu súhlasí s prijatím francúzskych štátnych dlhopisov. Obe protistrany súhlasia s nasledujúcim nahradením: príjemca kolaterálu vráti 2 000 000 EUR v nominálnej sume kolaterálu vo forme francúzskych štátnych dlhopisov. Trhová hodnota nadmerného kolaterálu vo forme nemeckého dlhopisu v trhovej výške 2 060 000 EUR je teda kompenzovaná kolaterálom v trhovej hodnote 2 060 000 EUR vo forme francúzskeho štátneho dlhopisu, ktorý vlastní poskytovateľ kolaterálu (t. j. so záporným znamienkom z pohľadu príjemcu kolaterálu), čím sa obnoví pôvodná rovnováha čistého zostatku kolaterálu.
380. Je potrebné poznamenať, že polia uplatniteľné na cenné papiere v opakovateľnej časti údajov o kolateráloch sa opakujú dvakrát, aby sa oznámili všetky príslušné podrobnosti. Oba cenné papiere sú k dispozícii na ďalšie opätovné použitie.
381. Poskytovateľ kolaterálu a príjemca kolaterálu by mali oznamovať informácie o kolaterále, ako je podrobne uvedené v tabuľke 95 vrátane príslušných znamienok pre zložky kolaterálu, ktoré sú súčasťou variačnej marže na základe čistej expozície, ako sa uvádza v odseku 373.

Tabuľka 95 – Čistá expozícia – Variačná marža SLB zabezpečených kolaterálom proti fondu kolaterálov s návratnosťou ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

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>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SciesLndg> </LnData> <CollData> <SciesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </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	
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	101000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	104060300	
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	

Tabuľka 95 – Čistá expozícia – Variačná marža SLB zabezpečených kolaterálom proti fondu kolaterálov s návratnosťou ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

No	Field	Example	XML Message
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> </UnitPric>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<MktVal Ccy="EUR">104060300</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	-2000000	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
86	Price currency		<Id>
87	Price per unit	103.015	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI>
88	Collateral market value	-2060300	</Id>
89	Haircut or margin	0	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
90	Collateral quality	INVG	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id>
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">-
98	Action type	COLU	2000000</Amt> <Sgn>>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.015</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2060300</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>

Tabuľka 95 – Čistá expozícia – Variačná marža SLB zabezpečených kolaterálom proti fondu kolaterálov s návratnosťou ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF </LEI> </Id> <Jurisdiction>FR</Jurisdiction> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvblForCollReuse>true</AvblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.4 Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

382. Príklad v tabuľke 96 je pokračovaním príkladu v tabuľke 94. V tomto prípade dôjde k vráteniu jedného z poskytnutých cenných papierov ako variačnej marže, ale vo vyššom množstve, ako pôvodne poskytnutá variačná marža.

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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> </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> </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	
88	Collateral market value	100000000	
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	

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
3	Event date	24/04/2020	<Issr> <Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	> </Id>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</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	... </CollUpd>
88	Collateral market value	50000000	</Rpt> <Rpt> <CollUpd>
89	Haircut or margin	0	<CtrPtyData> <CtrPtyData>
90	Collateral quality	INVG	<RptgCtrPty> <Id>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<LEI>12345678901234500000</LEI>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	</Id> </RptgCtrPty>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<OthrCtrPty> <Id>
94	Collateral type	GOVS	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData>
98	Action type	COLU	<AgtLndr>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2040	... </CollUpd>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	</Rpt> <Rpt>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<CollUpd> <CtrPtyData>
94	Collateral type	GOVS	<CtrPtyData> <RptgCtrPty>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<Id>
98	Action type	COLU	<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> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp> DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt>

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <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> </pre>

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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

Tabuľka 96 – Čistá expozícia – Variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania s vrátením ekvivalentných, ale nie rovnakých cenných papierov poskytovateľovi kolaterálu.

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

5.4.7.5 Čistá expozícia – Variačná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom pôvodne na úrovni transakcií a potom začlenených do súboru vzájomného započítavania (Tabuľka 97)

383. Tento príklad predstavuje variáciu predchádzajúcich príkladov variačnej marže pri čistej expozícii cenných papierov. Tri SFT identifikované identifikátormi UT11, UT12 a UT13 sú zabezpečené kolaterálom na úrovni transakcií s cennými papiermi a potom sa pre variačnú maržu protistrany dohodli poskytnúť hotovosť. Poskytovateľ kolaterálu poskytuje ďalšiu hotovosť na krytie expozície.

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Variačná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

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	

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Varičná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

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> </Id>
3	Event date	24/04/2020	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
75	Type of the collateral component	SECU	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	</CtrPtyData> <LnData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradldr>UTI1</UnqTradldr> <MstrAgrmt>
87	Price per unit	100	<Tp> <Tp>GMRA</Tp>
88	Collateral market value	100000000	</Tp> </MstrAgrmt>
89	Haircut or margin	0	</RpTrad> </LnData>
90	Collateral quality	INVG	<CollData> <RpTrad>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<AsstTp> <Scty>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<Id>DE0010877643</Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<Amt Ccy="EUR">100000000</Amt>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
75	Type of the collateral component	SECU	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Varičná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

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	<JurstdctnCtry>DE</JurstdctnCtry> </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>

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Varičná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	</Id>
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> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI>
90	Collateral quality	INVG	</Id> </RptgCtrPty>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	<OthrCtrPty> <Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</Id> </OthrCtrPty>
94	Collateral type	GOVS	<OthrPtyData> <AgtLndr>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr>
98	Action type	COLU	</OthrPtyData> </CtrPtyData>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</CtrPtyData> <LnData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Varičná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<pre> <UnqTradldr>UT12</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> </JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </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	

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Variačná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

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>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id>
77	Cash collateral currency	EUR	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT13</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id>

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Varičná marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>50000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">10</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <Jurisdiction>NL</Jurisdiction> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvblForCollReuse>true</AvblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXprCollstnInd>true</NetXprCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>

Tabuľka 97 – Čistá expozícia – Variáčna marža s hotovosťou repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>1234567890123450000</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 Variálna marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom pôvodne na úrovni transakcií a potom začlenených do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

384. Tabuľka 98 ďalej rozpracováva príklad zahrnutý v tabuľke 97, ale v tomto prípade je dôležitým prvkom, ktorý sa uvádza, že na konci dňa sa už nevymieňa žiadny ďalší kolaterál ako variačná marža pre zabezpečenie kolaterálom na základe čistej expozície. Logika vykazovania je podobná vykazovaniu nulového kolaterálu v oddiele 5.4.4.

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža			
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> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
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	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	
88	Collateral market value	100000000	

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

No	Field	Example	XML Message
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>
94	Collateral type	GOVS	<QtyOrNmnlVal> <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>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI>
87	Price per unit	100	> </Id>
88	Collateral market value	50000000	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr>
89	Haircut or margin	0	<Tp>
90	Collateral quality	INVG	<Cd>GOVS</Cd> </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> <QtyOrNmnlVal>

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<NmnlVal> <Amt
98	Action type	COLU	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	</QtyOrNmnlVal> <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>
9	Master agreement	GMRA	</Id>
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 V 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> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>12345678901234500000</LEI>
90	Collateral quality	INVG	</Id>

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id>
94	Collateral type	GOVS	</OthrCtrPty> <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>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<UnqTradldr>UT12</UnqTradldr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	</MstrAgrmt>
3	Event date	24/04/2020	</RpTrad> </LnData>
9	Master agreement	GMRA	<CollData> <RpTrad>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<AsstTp> <Scty>
75	Type of the collateral component	SECU	<Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	<UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
84	Collateral unit of measure		</UnitPric> <MktVal
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	Ccy="EUR">50000000</MktVal>
86	Price currency		<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty>
88	Collateral market value	50000000	<Issr> <Id>
89	Haircut or margin	0	<LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id>
90	Collateral quality	INVG	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	</Issr> <Tp>
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<Cd>GOVS</Cd> </Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>
94	Collateral type	GOVS	</Scty>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</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> <CtrPtyData> <RptgCtrPty>
3	Event date	24/04/2020	<Id>
9	Master agreement	GMRA	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
75	Type of the collateral component	CASH	<Id>
76	Cash collateral amount	0	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
77	Cash collateral currency	EUR	</OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
98	Action type	COLU	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </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> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>

Tabuľka 98 – Čistá expozícia – variačná marža repo transakcií zabezpečených kolaterálom spočiatku na úrovni transakcií a potom zahrnutých do súboru vzájomného započítavania. V daný deň je pozícia vyrovnaná a nie je potrebná žiadna variačná marža

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

5.4.8 Predplatený kolaterál pre SLB

385. Pri oznamovaní explicitného pridelenia kolaterálu pre čistú expozíciu by aktualizácia kolaterálu mala špecifikovať identifikátory LEI protistrán, rámcovú zmluvu, dátum pripísania alebo odpísania kolaterálu a konkrétne pridelenie kolaterálu, aby sa aktualizácia kolaterálu mohla prepojiť s existujúcimi SFT. Pole „Dátum ocenenia kolaterálu“ (Pole 2.74) sa dá použiť len v kontexte SLB.
386. Dátum udalosti určuje očakávaný deň vyrovnania kolaterálu. Porovnaním identifikátorov LEI protistrán, rámcovej dohody a dátumových polí pôvodného obchodného oznámenia a poskytnutých v aktualizácii kolaterálu je možné určiť, na ktoré obchody sa aktualizácia kolaterálu vzťahuje na čistú nesplatenú sumu. V príklade uvedenom v tabuľke 99 by sa kolaterál mal oznamovať na základe očakávaného vyrovnania, ku ktorému došlo 23. apríla 2020, špecifikovaného ako „Dátum udalosti“ (pole 2.3). „Dátum ocenenia kolaterálu“ (pole 2.74) špecifikuje dátum, ku ktorému sa aktualizácia kolaterálu vzťahuje na nesplatené úvery (t. j. kolaterál už nie je „predplatený“ od 24. apríla 2020). Preto na určenie toho, na ktoré SFT sa aktualizácia kolaterálu vzťahuje, by sa mal dátum ocenenia kolaterálu vzťahovať na dátum ocenenia a dátum splatnosti SFT, ktoré majú rovnaké identifikátory LEI protistrán a tú istú rámcovú zmluvu.

Tabuľka 99 – Predplatený kolaterál

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-23	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>

Tabuľka 99 – Predplatený kolaterál			
No	Field	Example	XML Message
74	Value date of the collateral	2020-04-24	<Rpt> <CollUpd>
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<CtrPtyData> ...
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	</CtrPtyData> <LnData> <SciesLndg>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<EvtDt>2020-04-23</EvtDt> </SciesLndg>
84	Collateral unit of measure		</LnData> <CollData>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<SciesLndg> <Collsd>
86	Price currency		<CollValDt>2020-04-24</CollValDt> <AsstTp>
87	Price per unit	102	<Scty> <Id>DE0010877643</Id>
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp>
89	Haircut or margin	2	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal>
90	Collateral quality	INVG	<Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal>
91	Maturity date of the security	2030-04-22	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric>
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<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> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
95	Availability for collateral reuse	true	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse>

Tabuľka 99 – Predplatený kolaterál

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

5.4.9 Portfólio zúčtovaných transakcií

387. Pri oznamovaní poľa 2.97 (kód portfólia) by protistrany mali zabezpečiť, aby vo svojich oznámeniach používali kód konzistentne. Ak kód identifikuje portfólio, ktoré kolaterálom zabezpečuje transakcie zahŕňajúce aj deriváty, protistrany by mali použiť rovnaký kód, aký sa použil pri oznamovaní podľa EMIR.
388. Hodnota kódu portfólia tiež nemusí byť univerzálne jedinečná, ale musí sa používať konzistentne. Keďže pole 2.97 obsahuje nezhodnú hodnotu, túto hodnotu nemusia obe protistrany v transakcii odsúhlasiť.

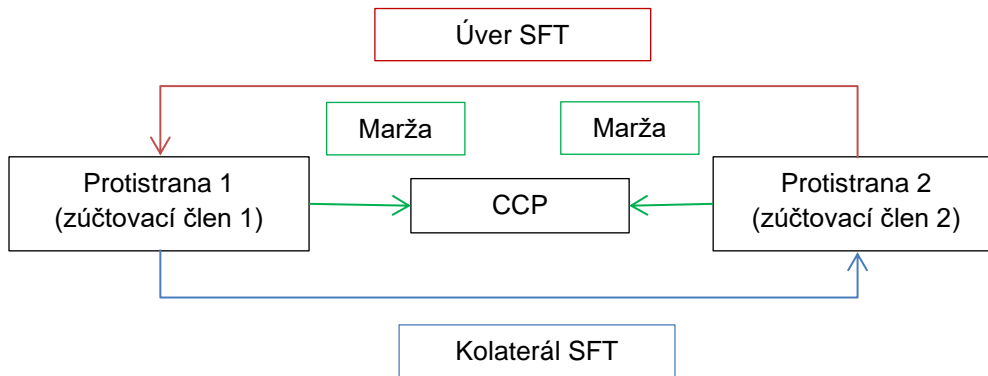
5.5 Údaje o marži

389. Údaje zahrnuté v tomto oddiele by mali oznamovať všetky protistrany, ktorých SFT boli centrálné zúčtované, pokiaľ tieto protistrany nepodliehajú povinnému delegovaniu podľa článku 4 ods. 2. V takom prípade by mal byť subjekt uvedený v tomto článku tým, ktorý podáva oznámenia.
390. Aby bolo možné využívať služby centrálnej protistrany, tak zúčtovací člen 1, ako aj zúčtovací člen 2 poskytujú maržu centrálnej protistrane. Marža sa skladá z pôvodnej marže a variačnej marže¹⁶. Marža, ktorú zúčtovací členovia poskytujú centrálnej protistrane, nemá žiadny priamy vzťah ku kolaterálu SFT. Centrálna protistrana používa maržu na pokrytie všetkých rizík vyplývajúcich z transakcií, ktoré zúčtováva pre príslušných zúčtovacích členov. Marža, ktorú zúčtovací členovia poskytujú centrálnej protistrane, môže pokrývať aj riziká vyplývajúce z transakcií iných ako SFT, ako sú napríklad obchody s derivátmi.

¹⁶ Môže existovať aj nadmerná marža, ktorá by bola súčasťou kolaterálu nad požadovanou úroveň.

5.5.1 Centrálna protistrana vstupuje medzi dve protistrany, ktoré sú zúčtovacími členmi

Prípád 1. Centrálna protistrana vstupuje medzi dve protistrany, ktoré sú zúčtovacími členmi

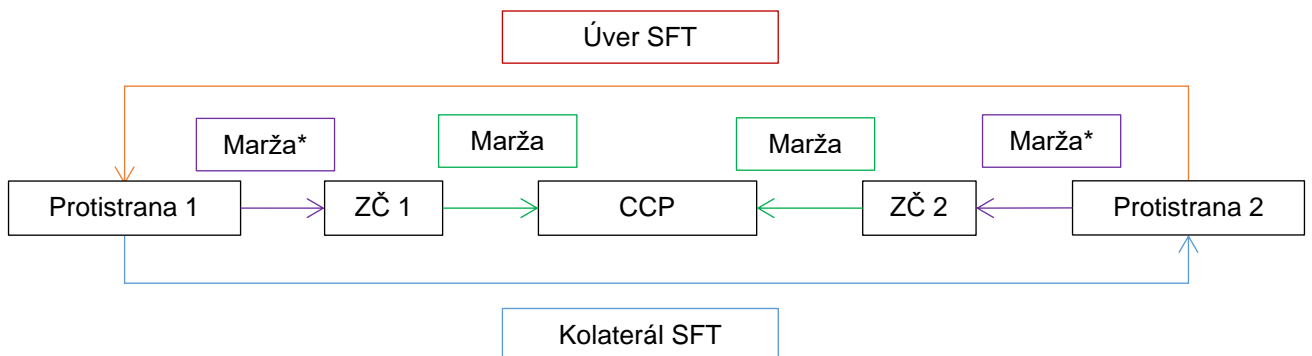


391. Ak protistrana nie je sama zúčtovacím členom, marža, ktorú poskytuje zúčtovaciemu členovi (pozri „marža*“ v prípade 2 nižšie), sa môže líšiť od marže poskytnutej zúčtovacím členom centrálnej protistrane.

5.5.2 Centrálna protistrana vstupuje medzi dve protistrany, ktoré nie sú zúčtovacími členmi

•

Prípád 2. Centrálna protistrana vstupuje medzi dve protistrany, ktoré nie sú zúčtovacími členmi



5.5.3 Oznamovanie informácií o marže

392. V prípade tretieho typu výmeny marže by sa protistrany mali dohodnúť a dôsledne ju oznamovať ako počiatočnú maržu alebo ako variačnú maržu.

393. Počiatočná marža, variačná marža a nadmerný kolaterál sa oznamujú ako jediný číelný údaj, ktorý sa skladá z hrubej hodnoty (pred zrážkou) všetkých prijatých/zverejnených/založených tried aktív. V prípade, že v portfóliu nie sú zúčtované žiadne deriváty, odporúča sa používať základnú menu centrálnej protistrany, ak však

existujú deriváty podliehajúce oznamovaniu podľa EMIR, mala by sa použiť rovnaká mena.

394. Informácie o marži sa vzťahujú iba na SFT zúčtované prostredníctvom centrálnej protistrany. V prípade, ktorý je uvedený v tabuľke 100, subjekt používa rovnaké zabezpečenie kolaterálom ako v rámci EMIR. Oznamujúca protistrana, protistrana J, ktorá je zároveň zúčtovacím členom, využíva delegované služby oznamovania poskytované protistranou D. Oznamuje sumu 1 000 000 EUR zposkytnutú ako počiatočnú maržu a sumu 300 000 EUR ako variačnú maržu poskytnutú centrálnej protistrane O. Protistrana tiež oznamuje nadmerný kolaterál vo výške 100 000 EUR.

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

Tabuľka 100 – Údaji o marži			
No	Field	Example	XML Message
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	<XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl>
18	Excess collateral received		<RcvdMrgnOrColl> ...
19	Currency of the excess collateral received		</RcvdMrgnOrColl> </TradUpd> </Rpt>
20	Action type	MARU	</TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt>

5.6 Údaje o opätovnom použití, reinvestícii hotovosti a zdrojoch financovania

395. Ako sa zdôrazňuje v regulačných technických predpisoch, logika, na ktorej je založená tabuľka 4 prílohy k technickým predpisom o oznamovaní, sa líši od ostatných tabuliek a nebude sa používať na zosúladovanie, pretože tieto informácie nemožno prepojiť s jednotlivými transakciami. Namiesto toho sa opätovné použitie nepeňažného kolaterálu, reinvestícia hotovostného kolaterálu a zdroje financovania vykazujú súhrnne na úrovni oznamujúceho subjektu.
396. Okrem toho, ak sa údaje o opätovnom použití kolaterálu, reinvestícii hotovosti alebo zdrojoch financovania oznamujú v rôznych časových okamihoch, malo by sa oznamovať iba prvé oznámenie s druhom udalosti „NEWT“ pre danú kombináciu oznamujúcej protistrany a subjektu zodpovedného za oznamovanie bez ohľadu na to, ktoré polia obsahuje. Následné oznámenia pre túto kombináciu by sa mali vypracovať s príslušným druhom udalosti.

5.6.1 Opätovné použitie kolaterálu

397. Opätovné použitie kolaterálu sa oznamuje podľa vzorca dohodnutého v rámci FSB¹⁷ a zahrnutého do regulačných technických predpisov. Účastníci trhu zvyčajne nerozlišujú medzi vlastnými aktívami a kolaterálnymi cennými papiermi, ktoré dostali od protistrán (za predpokladu, že kolaterály sú spôsobilé na opätovné použitie). Preto vzorec FSB vychádza z toho, že subjekty by mali poskytnúť odhad výšky kolaterálu, ktorý opätovne používajú, a to na základe podielu kolaterálu, ktorý dostali, ku svojim vlastným aktívam.
398. Oznamovacia povinnosť sa vzťahuje iba na SFT, čo znamená, že sa nevzťahuje na kolaterálne cenné papiere zaúčtované alebo prijaté z iných transakcií. Inými slovami kolaterál poskytnutý na účely dozabezpečenia derivátových transakcií alebo akýchkoľvek iných transakcií, na ktoré sa nevzťahuje SFTR, ako je uvedené v oddiele 4.2.1, by nemal byť zahrnutý do vzorca.

¹⁷ FSB, Opätovné použitie nepeňažného kolaterálu, Meranie a metrika. <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

399. To tiež znamená, že zložky vzorca o opätovnom použití by sa nemali oznamovať ESMA osobitne. Namiesto toho by oznamujúce subjekty mali poskytovať iba odhad, ktorý vyplýva z uplatňovania vzorca na úrovni ISIN.
400. Ak nedôjde k skutočnému opätovnému použitiu, pole na oznamovanie by malo zostať prázdne. Ak sa kolaterál už viac nepoužíva, vykazuje sa ako „aktualizácia opätovného použitia“ (REUU) s hodnotou „0“.
401. Ak bolo oznamovanie delegované, protistrana, na ktorú sa oznamovanie delegovalo, nezodpovedá za oznamovanie odhadovaného opätovného použitia kolaterálu. Nefinančné protistrany sú samy zodpovedné za výpočet odhadovaného opätovného použitia a včas poskytujú odhad protistrane zodpovednej za oznamovanie.
402. Ak protistrany uprednostňujú oznamovanie skutočného opätovného použitia namiesto odhadovaného opätovného použitia, môžu tak urobiť.
403. V rámci FSB je pojem „kolaterál“ všeobecne vymedzený svojou ekonomickou funkciou, t. j. rozumie sa ako cenné papiere bez ohľadu na právnu štruktúru transakcie. Z hľadiska rozsahu to znamená, že *prijatý kolaterál spôsobilý na opätovné použitie* znamená:
- cenné papiere prijaté ako kolaterál pri reverzných repo transakciách a BSB;
 - cenné papiere požičané pri transakciách vypožičiavania cenných papierov;
 - cenné papiere prijaté ako kolaterál pri transakciách požičiavania cenných papierov;
 - cenné papiere prijaté ako dodatočný kolaterál s cieľom splniť požiadavky na variačné marže pochádzajúce zo SFT.
404. Záložné počiatkové marže, ktoré sú izolované a imobilizované (napr. v súvislosti s derivátmi), a preto nie sú spôsobilé na opätovné použitie, by sa do odhadu nemali zahrnúť.
405. V prípade požičiavania s dozabezpečením nezávislosť kolaterálu na opätovné použitie nezávisí iba od typu dohody o kolaterále použitej pri transakcii, ale aj od zmluvných limitov („limit na opätovné viazanie kolaterálu“) dohodnutých medzi primárnym brokerom a jeho klientom. Tento limit sa vypočíta ako fixné percento z dennej nesplatennej čiastky úveru s dozabezpečením. Aby bolo možné kolaterál opätovne použiť, musia byť cenné papiere, ktoré je možné použiť na opätovné viazanie kolaterálu, prevedené najskôr z klientskeho účtu na vlastný účet primárneho brokera v rámci limitu. ESMA navrhuje, aby pri výpočte vzorca na opätovné použitie, *prijatý kolaterál, ktorý je spôsobilý na opätovné použitie*, bol vylúčený kolaterál, ktorý nie je možné previesť na vlastný účet primárneho brokera z dôvodu zmluvného limitu na opätovné viazanie kolaterálu. Vložené, ale nepriradené cenné papiere by nemali byť zahrnuté. Zahrnutie takýchto cenných papierov by viedlo k nadhodnoteniu výšky kolaterálu, ktorý sa skutočne opätovne používa.
406. Podobným spôsobom poskytnutý kolaterál znamená:
- cenné papiere poskytnuté ako kolaterál v repo transakciách a SBB
 - požičané cenné papiere
 - cenné papiere poskytnuté ako kolaterál pri transakciách vypožičiavania cenných papierov

- d. cenné papiere poskytnuté ako kolaterál s cieľom splniť požiadavky na variačné marže vyplývajúce z SFT.
407. Akýkoľvek cenný papier prijatý alebo poskytnutý v rámci transakcií, ktoré sú mimo rozsahu pôsobnosti SFTR, vrátane SFT, ktoré sa vykonávajú s protistranami zo systému ESCB, by sa mal vylúčiť zo vzorca na opätovné použitie.
408. Centrálna protistrana by mali vylúčiť zo svojich odhadov opätovného použitia kolaterálne cenné papiere, ktoré sa prevádzajú medzi zúčtovacími členmi ako súčasť ich činností centrálneho zúčtovania. Týka sa to zložiek vzorca „Prijatý kolaterál“ aj „Opätovne použitý kolaterál“. Centrálna protistrana sama osebe tieto kolaterálne cenné papiere opätovne nepoužíva, keďže prevod cenných papierov odráža skôr proces novácie, ku ktorému dochádza, keď centrálna protistrana vstupuje medzi dve pôvodné protistrany. Kolaterálne cenné papiere prijaté ako marža by sa mali podľa potreby zahrnúť do odhadov a od centrálnych protistrán sa očakáva, že oznámia každé opätovné použitie, ktoré sa uskutoční ako súčasť ich ďalších činností. Patria sem pokladničné operácie a akýkoľvek iný typ facility alebo mechanizmu (napr. obrátené úvery na cenné papiere), ktoré môžu mať centrálna protistrana zavedené.
409. Pokiaľ ide o metriky opätovného použitia kolaterálu¹⁸ zahrnuté do rámca FSB, vypočítajú ich priamo vnútroštátne alebo globálne orgány na základe opätovného použitia kolaterálu oznámeného subjektmi. Pokiaľ ide o mieru opätovného použitia, orgány budú musieť vypočítať menovateľa na základe údajov oznámených subjektmi v tabuľke 2.

5.6.1.1 Opätovné použitie cenných papierov finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP bez delegovania oznamovania

410. Tabuľka 101 znázorňuje prípad, v ktorom protistrana B oznamuje hodnotu opätovne použitých cenných papierov s kódom ISIN IT00BH4HKS39 vo výške 10 000 000 EUR.

Tabuľka 101 – Opätovné použitie cenných papierov finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP bez delegovania oznamovania			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
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	

¹⁸ Pozri oddiel 4 rámca FSB o opätovnom použití nepeňažného kolaterálu.

Tabuľka 101 – Opätovné použitie cenných papierov finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP bez delegovania oznamovania			
No	Field	Example	XML Message
7	Collateral component	{ISIN}	</RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI>
9	Estimated reuse of collateral	10000000	</NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd
18	Action type	REUU	Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.1.2 Opätovné použitie cenných papierov finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP s delegovaním oznamovania

411. Tabuľka 102 znázorňuje prípad, v ktorom protistrana A deleguje oznamovanie na protistranu B. Oznamuje hodnotu opätovne použitých cenných papierov s kódom ISIN IT00BH4HKS39 vo výške 10 000 000 EUR.

Tabuľka 102 – Opätovné použitie cenných papierov finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP s delegovaním oznamovania			
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 A	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>

Tabuľka 102 – Opätovné použitie cenných papierov finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP s delegovaním oznamovania			
No	Field	Example	XML Message
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<code><LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI></code> <code></RptSubmitgNtty></code> <code><RptgCtrPty></code>
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><NttyRspnsblForRpt></code>
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code></CtrPtyData></code> <code><CollCmpnt></code> <code><Scty></code> <code><ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN></code> <code><ReuseVal></code> <code><Estmtd</code> <code>Ccy="EUR">10000000</Estmtd></code> <code></ReuseVal></code> <code></Scty></code> <code></CollCmpnt></code> <code><EvtDt>2020-04-23</EvtDt></code> <code>...</code> <code></CollReuseUpd></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code>
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	<code></SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code>

5.6.1.3 Opätovné použitie cenných papierov nefinančnou protistranou MSP s jednou protistranou

412. Tabuľka 103 znázorňuje prípad, v ktorom je protistrana C nefinančnou protistranou MSP a uzavrela SFT iba s jedným subjektom – protistranou B (finančná protistrana). Protistrana B oznamuje hodnotu opätovne použitých cenných papierov s kódom ISIN IT00BH4HKS39 vo výške 10 000 000 EUR.

Tabuľka 103 – Opätovné použitie cenných papierov nefinančnou stranou MSP s jednou protistranou			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<code><SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><CollReuseUpd></code>
2	Event date	2020-04-23	

Tabuľka 103 – Opätovné použitie cenných papierov nefinančnou stranou MSP s jednou protistranou			
No	Field	Example	XML Message
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>
6	Type of collateral component	SECU	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
7	Collateral component	{ISIN}	<NttyRspnsblForRpt> <LEI>
8	Value of reused collateral		ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
9	Estimated reuse of collateral	10000000	</CtrPtyData> <CollCmpnt>
10	Reused collateral currency	EUR	<Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd
18	Action type	REUU	Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.1.4 Opätovné použitie cenných papierov nefinančnou stranou MSP s niekoľkými protistranami

413. Tabuľka 104 a Tabuľka 105 obsahuje informácie, ktoré by sa mali oznamovať, pokiaľ ide o opätovné použitie zo strany nefinančnej protistrany MSP s niekoľkými protistranami. V tomto príklade sú dve tabuľky. Môže však existovať toľko tabuliek, koľko je protistrán, s ktorými nefinančná protistrana MSP vstúpila do SFT a následne opätovne použila kolaterál.
414. V tomto prípade je protistranou C nefinančná protistrana MSP, ktorá uzavrela SFT s dvoma subjektmi – protistranou B a protistranou D. Protistrana B oznamuje hodnotu opätovne použitých cenných papierov s kódom ISIN IT00BH4HKS39 vo výške 10 000 000

EUR v tabuľke 104. Protistrana D oznamuje hodnotu opätovne použitých cenných papierov s kódom ISIN FR00BH4HKS3 vo výške 2 000 000 EUR v tabuľke 105.

Tabuľka 104 – Opätovné použitie cenných papierov nefinančnou stranou MSP s niekoľkými protistranami (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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</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	

Tabuľka 105 – Opätovné použitie cenných papierov nefinančnou stranou MSP s niekoľkými protistranami (2)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<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> <Scty> <ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">2000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
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	{LEI} of counterparty D	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	2000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.2 Reinvestícia hotovostného kolaterálu

415. Protistrany by mali oznamovať reinvestíciu hotovostného kolaterálu, ak sa hotovosť používa ako kolaterál v transakciách SLB a reinvestuje sa buď priamo veriteľom (príjemcom kolaterálu), alebo v mene veriteľa agentom. Oznamovanie reinvestovania nezohľadňuje typ zapojenej finančnej protistrany, napr. maklér, obchodník, investičná spoločnosť atď. Súvisí s pozíciou v príslušných SFT.

416. Typ opätovnej investície (pole 4.12) a suma opätovne investovanej hotovosti (pole 4.13) by sa mali rozčleniť podľa meny opätovne investovaného hotovostného kolaterálu (pole 4.14). Keďže sa očakáva, že protistrany oznámia jednu mieru reinvestícií bez rozčlenenia podľa meny, miera reinvestícií (pole 4.11) by sa mala vypočítať ako vážený priemerný kurz založený na sume opätovne investovanej hotovosti (pole 4.13) po konverzii na menu opätovne investovanej hotovosti (Pole 4.14).
417. Peňažná hotovosť prijatá na účely dozabezpečenia v SFT, ktoré nie sú centrálné zúčtované, a následne reinvestovaná, tiež patrí do rozsahu pôsobnosti.
418. Peňažné prostriedky získané z požičiavania s dozabezpečením a následne reinvestované by sa nemali oznamovať ako reinvestícia hotovostného kolaterálu. Pokiaľ ide o oznamovanie hotovostného kolaterálu v súvislosti s poskytovaním požičiavania s dozabezpečením, pozri oddiel 5.3.16.
419. V prípade, keď oznamujúca protistrana nedokáže rozlíšiť svoju vlastnú hotovosť a hotovosť prijatú ako hotovostný kolaterál, mala by sa výška reinvestície hotovosti vypočítať pomocou rovnakej metodiky ako v prípade nepeňažného kolaterálu.
420. Hotovostný kolaterál prijatý centrálnymi protistranami (ako súčasť ich požiadaviek dozabezpečenia) a reinvestície hotovostného kolaterálu sú už verejne dostupné zo všeobecného kvantitatívneho zverejňovania CPMI-IOSCO¹⁹. Aj keď sa oznamovanie v rámci SFTR uskutočňuje každý deň (a nie štvrťročne, ako je to v prípade všeobecného kvantitatívneho zverejňovania), porovnateľná úroveň podrobnosti a typ zhromaždených informácií neodôvodňujú ďalšie oznamovanie. Reinvestícia hotovostného kolaterálu centrálnej protistrany sa preto vylučuje.
421. Nakoniec, pokiaľ ide o oznamovanie reinvestície hotovostného kolaterálu, protistrany by mali zohľadniť aj všetky následné usmernenia alebo objasnenia, ktoré v tejto súvislosti poskytla FSB.

5.6.2.1 Reinvestovanie hotovosti zo strany finančnej protistrany alebo nefinančnej protistrany inej ako MSP bez delegovania vykazovania

422. Tabuľka106 zobrazuje prípad, keď protistrana B oznámi svoju vlastnú reinvestíciu hotovosti vo výške 100 000 EUR pri sadzbe 1,5 % na trhu s repo transakciami.

Tabuľka106 – Reinvestícia hotovosti finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP bez delegovania oznamovania			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd>
2	Event date	2020-04-23	

¹⁹ CPMI-IOSCO, február 2015, „Normy všeobecného kvantitatívneho zverejňovania určené pre centrálnu protistranu“: <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

Tabuľka106 – Reinvestícia hotovosti finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP bez delegovania oznamovania			
No	Field	Example	XML Message
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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1.5	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</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>1.5</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2.2 Reinvestícia hotovosti finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP s delegovaním oznamovania

423. Tabuľka107 zobrazuje prípad, keď protistrana A deleguje oznamovanie reinvestície hotovosti na protistranu B. Protistrana B oznámi reinvestíciu hotovosti vo výške 100 000 EUR pri sadzbe 1 % na trhu s repo transakciami.

Tabuľka107 – Reinvestícia hotovosti finančnou protistranou alebo nefinančnou protistranou inou ako MSP s delegovaním oznamovania			
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 A	<CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
11	Reinvestment Rate	1	<LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>12345678901234500000</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>

5.6.2.3 Reinvestícia hotovosti nefinančnou stranou MSP s jednou protistranou

424. Tabuľka 108 zobrazuje prípad, keď protistrana C je nefinančnou protistranou MSP a uzavrela STF len s jedným subjektom – protistranou B. Protistrana B oznámi svoju

reinvestíciu hotovostného kolaterálu vo výške 100 000 EUR pri sadzbe 1 % na trhu s repo transakciami.

Tabuľka 108 – Reinvestícia hotovosti nefinančnou protistranou MSP s jednou protistranou			
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> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </RinvstdCsh> </Csh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </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	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.2.4 Reinvestícia hotovosti nefinančnou protistranou MSP s niekoľkými protistranami

425. Tabuľka 109 a Tabuľka 110 obsahuje informácie, ktoré by sa mali oznamovať, pokiaľ ide o reinvestíciu kolaterálu zo strany nefinančnej protistrany MSP s niekoľkými protistranami. V tomto príklade sú dve tabuľky. Môže však existovať toľko tabuliek, koľko je protistrán, s ktorými nefinančná protistrana MSP vstúpila do SFT a následne reinvestovala hotovostný kolaterál.
426. V tomto prípade je protistranou C nefinančná protistrana MSP, ktorá uzavrela SFT s dvoma subjektmi – protistranou B a protistranou D. Protistrana B oznamuje sumu vo výške 100 000 EUR ako reinvestovaný hotovostný kolaterál v tabuľke 109. Protistrana D oznamuje sumu 100 000 EUR ako reinvestovaný hotovostný kolaterál v tabuľke 110.

Tabuľka 109 – Reinvestícia hotovosti nefinančnou protistranou MSP s niekoľkými protistranami (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<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> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23
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	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Tabuľka 109 – Reinvestícia hotovosti nefinančnou protistranou MSP s niekoľkými protistranami (1)

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

Tabuľka 110 – Reinvestícia hotovosti nefinančnou protistranou MSP s niekoľkými protistranami (2)

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>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> </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	
11	Reinvestment Rate	1	<pre> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> </pre>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	<pre> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </pre>
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Tabuľka 110 – Reinvestícia hotovosti nefinančnou protistranou MSP s niekoľkými protistranami (2)

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

5.6.3 Nulový nepeňažný kolaterál a reinvestícia hotovosti

427. Tabuľka 111 znázorňuje oznamovanie polí v prípade, že nedochádza k opätovnému použitiu nepeňažného kolaterálu, ani k reinvestovaniu hotovostného kolaterálu. Protistrany by preto mali podávať oznámenia ako v tabuľke 111.

428. V takom prípade by sa malo pole 12 tabuľky 4 regulačných technických predpisov „Typ investície, pri ktorej sa hotovosť opätovne investovala“ vykázat ako „iné“.

Tabuľka 111 – Opätovné použitie nulového hotovostného kolaterálu

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 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>
6	Type of collateral component	CASH	<LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty>
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	<NttyRspnsblForRpt>
13	Re-invested cash amount	0	<LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
14	Re-invested cash currency	EUR	</CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>OTHR</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>

Tabuľka 111 – Opätovné použitie nulového hotovostného kolaterálu

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

5.6.4 Zdroje financovania

429. Polia týkajúce sa iba zdrojov financovania by sa mali oznamovať, ak existuje úver s dozabezpečením alebo nesplatená krátka trhová hodnota. Oznamujúce protistrany alebo subjekty zodpovedné za oznamovanie by mali tieto informácie poskytovať na úrovni oznamujúcej protistrany, nie na úrovni jednotlivých transakcií.
430. Tabuľka 112 zobrazuje prípad, keď protistrana B oznamuje sumu 5 000 000 EUR ako zdroje financovania z repo trhu na financovanie úverov s dozabezpečením.

Tabuľka 112 – Zdroje financovania

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>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
15	Funding sources	REPO	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty>
16	Market value of the funding sources	5000000	<NttyRspnsblForRpt>
17	Funding sources currency	EUR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt>

Tabuľka 112 – Zdroje financovania			
No	Field	Example	XML Message
18	Action type	REUU	<pre> </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> <FndgSrc> <Tp>REPO</Tp> <MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal> </FndgSrc> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

6 Spätná väzba na zamietnutie

431. V článku 1 ods. 1 regulačných technických predpisov o zbere údajov sa stanovujú rôzne kontroly, ktoré musí archív obchodných údajov vykonať, aby sa zabezpečila správnosť a úplnosť údajov o SFT oznamovaných podľa článku 4 SFTR.
432. Archív obchodných údajov by mal poskytnúť spätnú väzbu na zamietnutie v súlade s týmito kategóriami zamietnutia:
- potvrdenie schémy oznámenia podľa článku 1 ods. 1 písm. b) regulačných technických predpisov o zbere údajov
 - schválenie/ povolenie subjektu predkladajúceho oznámenie podľa článku 1 ods. 1 písm. c) regulačných technických predpisov o zbere údajov
 - logické potvrdenie predloženého oznámenia podľa článkov 1 ods. 1 písm. d) až j) regulačných technických predpisov o zbere údajov
 - Obchodné pravidlá alebo validácia obsahu oznámenia v súlade s článkom 1 ods. 1 písm. k) regulačných technických predpisov o zbere údajov a zahrnuté do validačných pravidiel a podľa ustanovení týchto usmernení
433. Je potrebné poznamenať, že autentifikáciu subjektu bude vykonávať archív obchodných údajov v čase pripojenia k systému archívu obchodných údajov; preto sa neposkytne žiadna konkrétna spätná väzba k zamietnutiu.
434. Archív obchodných údajov by mal overiť, či je súbor v súlade s formátom XML (syntax celého súboru a konkrétne oznámenie o transakciách). Ak súbor nie je v súlade, celý súbor (všetky transakcie zahrnuté v súbore) sa odmietne a príčinou bude „porušený“ súbor.

435. Keďže v článku 1 písm. c) regulačných technických predpisov o zbere údajov sa uvádza, že táto kontrola by sa mala vykonať ako súčasť overovania oznámení vypracovaných pre archív obchodných údajov a kým sa prípustný vzťah môže nadviazať pri uzatváraní zmluvných vzťahov, povolenie na oznamovanie by sa malo skontrolovať aj na úrovni predloženia a archív obchodných údajov by mal odmietnuť akékoľvek predložené oznámenie, ktoré touto kontrolou neprejde, s príslušnou spätnou väzbou.
436. Archívy obchodných údajov by mali na poskytnutie spätnej väzby pri overovaní pre subjekty, ktoré sú súčasťou tohto archívu obchodných údajov používať príslušnú správu vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022. Pri odmietnutí komunikácie s protistranami by archívy obchodných údajov mali používať kódy zahrnuté do polí na oznamovanie.
437. Po prijatí zamietnutia by oznamujúce protistrany alebo ERR mali buď priamo, alebo prostredníctvom RSE predkladať správne a úplné oznámenia podľa harmonogramu oznamovania, ako sa vymedzuje v článku 4 ods. 1 SFTR.
438. Ak súbor obsahuje tri transakcie, ale transakcie zlyhajú pri validácii, štatistika zobrazí súbor ako prijatý s tromi odmietnutými transakciami.
439. Ak súbor údajov predložený oznamujúcou protistranou, subjektom zodpovedným za oznamovanie alebo subjektom predkladajúcim oznámenie obsahuje závažnú chybu v schéme a transakcie nemožno potvrdiť, bude to oznámené ako jedno zamietnutie súboru.
440. Na základe informácií uvedených vyššie poskytnú archívy obchodných údajov každej oznamujúcej protistrane, subjektu zodpovednému za oznamovanie alebo prípadne subjektu predkladajúcemu oznámenie ku koncu dňa (auth.084.001.01) obsahujúce tieto informácie:

Tabuľka 113 – Spätná väzba na zamietnutie			
No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<pre> <SctiesFincgRptgTxStsAdv> <TxRptStsAndRsn> <Rpt> <RptSttstcs> <TtlNbOfRpts>2</TtlNbOfRpts> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> <TtlNbOfRptsAccptd>1</TtlNbOfRptsAccptd> <TtlNbOfRptsRjctd>1</TtlNbOfRptsRjctd> <NbOfRptsRjctdPerErr> <DtldNb>1</DtldNb> </NbOfRptsRjctdPerErr> <RptSts> <MsgRptId>ReportID</MsgRptId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> <SchmeNm> <Cd>1</Cd> </SchmeNm> </RptSts> </SctiesFincgRptgTxStsAdv> </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> </SchmeNm> </DtldVldtnRule> </RptSts> </NbOfRptsRjctdPerErr> </RptSttstcs> <TxSttstcs> <TtlNbOfTxs>2</TtlNbOfTxs> <TtlNbOfTxsAccptd>1</TtlNbOfTxsAccptd> <TtlNbOfTxsRjctd>1</TtlNbOfTxsRjctd> <NbOfTxsRjctd> <TxId> <Tx> <RptgCtrPty> <LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>1234567890123450000</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. Tým sa zabezpečí, že v prípade, že oznamujúca protistrana alebo subjekt zodpovedný za oznamovanie nepodávajú oznámenie priamo archívu obchodných údajov, ale majú účet len na zobrazenie, mali by byť schopní podrobne porozumieť tomu, ako plnia oznamovaciu povinnosť podľa SFTR.

7 Spätná väzba na zosúlad'ovanie

442. Ak sa vykonáva proces zosúlad'ovania medzi archívami obchodných údajov, archívy obchodných údajov spárujú úvery, potom i) zosúladia úvery s poľami, ktoré je možné zosúladit' s úverom, a paralelne ii) zosúladia kolaterál s poľami, ktoré je možné zosúladit' s kolaterálom. Kolaterál teda nebude spárovaný bez ohľadu na to, či ide o kolaterál založený na obchode alebo kolaterál čistej expozície. Spárovať by sa mali iba úvery, pričom sa zosúladí kolaterál spojený s úvermi pre kolaterál založený na obchode alebo kolaterál založený na čistej expozícii. Archívy obchodných údajov by nemali spárovať kolaterál a v takom prípade, ak jedna strana neposkytuje kolaterál čistej expozície, potom sa každé aktívum kolaterálu vykazuje v oznámení o stave výsledkov zosúlad'ovania ako „Nezodpovedá“ a stav zosúlad'ovania kolaterálu bude „Nezosúladený“.

Tabuľka 114 – Kategórie zosúlad'ovania	
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. Po prijatí a schválení a po overení oznámenia s druhom udalosti „CHYBA“ by archív obchodných údajov mal danú SFT odstrániť zo zosúlad'ovania s okamžitým účinkom, t. j. od bezprostredne nasledujúceho cyklu zosúlad'ovania.
444. Okrem toho nie je možné obnoviť žiadnu SFT, a preto by sa SFT mala vylúčiť zo zosúlad'ovania 30 dní po dátume splatnosti alebo jeho predčasnom ukončení, t. j. oznámenia s druhom udalosti „chyba“, „ukončenie/predčasné ukončenie“, alebo „zložka pozície“ v súlade s podmienkami podľa článku 2 ods. 2 písm. h) regulačných technických predpisov o overovaní. Okrem toho sa v prípade zosúlad'ovania údajov o kolaterále tieto oznámenia líšia od oznámení o úveroch v tom, že nie sú stanovené žiadne dátumy splatnosti. V prípade kolaterálu založeného na čistej expozícii to znamená, že jeho dátum súvisí s dátumom úverovej strany SFT. Preto by sa mal archív obchodných údajov snažiť o zosúlad'ovanie týchto informácií do tridsiatich dní po ukončení alebo splatnosti posledného úveru, ktorý je zahrnutý v zabezpečení čistej expozície kolaterálom. Okrem toho sa stav zosúlad'ovania kolaterálu pre kolaterál čistej expozície zopakuje pre všetky SFT zahrnuté do zabezpečenia čistej expozície kolaterálom.
445. Ak existuje požiadavka na oznamovanie pre obe protistrany, mali by zabezpečiť, aby oznamované SFT mali stav spárovania ako „spárovaný“, stav zosúlad'ovania úveru ako „zosúladený“ a stav zosúlad'ovania kolaterálu ako „zosúladený“.
446. Aby sa to uľahčilo, archívy obchodných údajov im poskytnú nasledujúce oznámenie obsahujúce podrobné informácie o stave zosúlad'ovania všetkých SFT, ktoré oznámili a ktoré podliehajú zosúladeniu:

Tabuľka 115 – Spätaná väzba na zosúladovanie				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterparty	Unique key	Table A Field 3	<SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv <RcncltnData> <Rpt> <PaigrRcncltnSts> <DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts> <DtldSts>PARD</DtldSts> </PaigrRcncltnSts> <RcncltnRpt> ... <Txld> <RptgCtrPty> <LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>ABCDEFGHIJKLMN </LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradldr>UT110</UnqTradldr> </Txld> <Modfd>>true</Modfd> <RcncltnSts> <RptgData> <NotMtchd> <CtrPty1> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA </LEI> </CtrPty1> <CtrPty2> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </CtrPty2> <MtchgCrit> <LnMtchgCrit> <TermntnDt> <Val1>2019-04-20 <Val2>2019-04-21 </TermntnDt> </LnMtchgCrit> <CollMtchgCrit> <CmpntTp> <Scty>
2	UTI		Table B Field 1	
3	Other counterparty		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	
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	

Tabuľka 115 – Spätná väzba na zosúladovanie				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
	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> <Qty> <Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcncitnSts> </RcncitnRpt> </Rpt> </RcncitnData> </SciesFincgRptgRcncitnStsAdv> </pre>

447. Po odstránení SFT zo zosúladovania by sa tieto SFT mali odstrániť aj z oznámení o zosúladení poskytnutých protistranám a orgánom. Archívy obchodných údajov by si mali vo svojich systémoch zachovať najnovší stav zosúladovania týchto SFT.

8 Spätná väzba o chýbajúcom kolaterále

448. Malo by sa uviesť, či je SFT zabezpečená kolaterálom alebo nie. Ak je SFT zabezpečená kolaterálom, informácie o kolaterále je potrebné poskytnúť hneď, ako sú známe.
449. Ak v čase oznamovania ešte nie sú známe informácie o kolaterále, konkrétne údaje o kolaterále, t. j. polia 2.75 až 2.94, sa nevyplnia. Namiesto toho sa vyplní pole 2.96 buď s platným kódom ISIN koša kolaterálu, alebo s „NTAV“. Oznámenie o SFT bude prijaté.
450. Na konci dňa archív obchodných údajov podľa článku 3 písm. c) regulačných technických predpisov o zbere údajov vygeneruje oznámenie obsahujúce „jedinečné identifikátory transakcie (UTI) SFT, pre ktoré sa pole 72 tabuľky 2 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu Komisie (EÚ) 2019/363 uvádza ako „Nesprávne“, a pre ktoré informácie o kolaterále v poliach 73 až 96 tej istej tabuľky ešte neboli oznámené“. Vzhľadom na to, že informácie o jednotlivých zložkách kolaterálu sú uvedené v poliach 2.75 až 2.94, s cieľom pripomenúť subjektom, aby poskytli konkrétne informácie o kolaterále, by archív obchodných údajov mal vypracovať „oznámenie o chýbajúcich kolateráloch“, ktoré obsahuje UTI SFT, ktoré protistrana oznámila ako kolaterál a za ktoré oznamuje iba pole 2.96.
451. Vychádzajúc z očakávania, že na zabezpečenie vnútrodných SFT by sa kolaterál nepridieval, aby sa zabezpečila efektívnosť a použiteľnosť týchto údajov protistranami, archívy obchodných údajov by mali do tohto oznámenia zahrnúť SFT, ktoré spĺňajú všetky podmienky uvedené nižšie:
- SFT, v ktorých je pole 2.72 vyplnené ako „Nesprávne“ a uvádza sa iba pole 2.96;

- b. SFT, kde sú dátumová časť časovej pečiatky vykonania a dátum splatnosti alebo dátum ukončenia odlišné;
- c. SFT, ktoré sú predmetom zosúlaďovania.

9 Ako poskytovať informácie pre orgány

9.1 Časové harmonogramy na stanovenie prístupu k údajom

- 452. Pokiaľ ide o včasnosť prístupu k údajom, archívy obchodných údajov by mali ustanoviť svoje vnútorné procesy takým spôsobom, aby mal v súlade s článkom 4 ods. 1 písm. f) orgán priamy a okamžitý prístup k podrobnostiam o SFT do tridsiatich dní po tom, ako predložil svoju žiadosť o zriadenie prístupu.
- 453. Archívy obchodných údajov by mali využívať informácie poskytnuté orgánmi v príslušnej forme uvedenej v regulačných technických predpisoch o prístupe k údajom. Údaje o SFT o pobočkách a dcérskych spoločnostiach by sa mali poskytovať orgánom aj s prihliadnutím na existujúce údaje o vzťahoch s identifikátorom LEI.
- 454. Okrem toho by pri poskytovaní prístupu k údajom oznamovaným protistranami podľa článku 4 SFTR mali archívy obchodných údajov zahrnúť do súborov činností a stavu SFT oznámené na úrovni transakcii a pozícií.
- 455. Pokiaľ ide o požiadavky na prístup k údajom podľa článku 4 ods. 2 písm. k) regulačných technických predpisov, mal by sa poskytnúť prístup ku komoditám, ak sa pre tieto komodity dajú identifikovať príslušné členské štáty.
- 456. Pokiaľ ide o požiadavky na článok 4 ods. 2 písm. n) regulačných technických predpisov o prístupe k údajom, v prípade ktorých by sa mal prístup k SFT poskytovať v mene vydanej centrálnou bankou, mal by sa prístup k údajom vzťahovať na všetky polia, netýkajúci sa ocenenia, v ktorých sa mena používa. Ak niekoľko orgánov vydáva tú istú menu, ako je to v prípade eura, všetky by mali mať prístup k týmto SFT.
- 457. Pokiaľ ide o požiadavky na článok 4 ods. 2 písm. o) regulačných technických predpisov o prístupe k údajom, ak sa má prístup poskytnúť pre SFT týkajúce sa referenčných hodnôt, ktoré poskytuje správca, pre ktorého je príslušným orgánom subjekt podľa článku 12 ods. 2 SFTR, archív obchodných údajov by mal zabezpečiť, aby obdržali informácie potvrdzujúce kapacitu príslušných správcov pre tieto referenčné hodnoty.

9.2 Prevádzkové opatrenia pre prístup k údajom

- 458. Pokiaľ ide o podrobnosti o SFT oznámené v súlade s tabuľkami 1 až 4 prílohy k regulačným technickým predpisom o oznamovaní vrátane informácií o aktuálnom štádiu obchodovania SFT, ktoré ešte nenadobudli splatnosť alebo ktoré neboli predmetom oznámenia s druhom udalosti „chyba“, „ukončenie/predčasné ukončenie“, alebo „zložka pozície“, ako sa uvádza v poli 98 tabuľky 2 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu o oznamovaní, archívy obchodných údajov by mali používať tieto vzory vo formáte XML.
- 459. Príslušné oznámenia o obchodnej činnosti sú: auth. 052.001.01 (protistrana, úver a kolaterál), auth.070.001.01 (marža), auth.071.001.01 (opätovné použitie kolaterálu).

Príslušné oznámenia o stave sú 079.001.01 (protistrana, úver a kolaterál), auth.085.001.01 (marža), auth.086.001.01 (opätovné použitie kolaterálu). Tieto vzory boli aktualizované s ohľadom na aktualizáciu a objasnenie vzorov týkajúcich sa: i) oznamovania repo kolaterálu a kolaterálu BSB, ii) oznamovania kolaterálu požičiavania s dozabezpečením, iii) oznamovania kolaterálu na základe čistej expozície, iv) viacerých aktív kolaterálu.

460. Okrem toho sa majú použiť rovnaké vzory, keď archívy obchodných údajov pripravujú odpoveď na opakujúce sa žiadosti a ad hoc žiadosti na údaje o úvere a kolaterále. Od archívov obchodných údajov sa nevyžaduje, aby poskytovali prístup k údajom o marži a opätovnom použití prostredníctvom ad hoc žiadosti, keďže žiadne z týchto dvoch oznámení neobsahuje polia na ktoré sa žiadosť môže vzťahovať.

Tabuľka 116 – oznámenie SFT – protistrana, údaje o úvere a kolaterále			
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	<pre> <SctiesFincgRptgTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgTxStatRpt> </pre>

461. Okrem toho údaje o marži a opätovnom použití oznamujú protistrany, ERR alebo RSE na úrovni koncového stavu. To nevyklučuje, aby oznamujúca protistrana, ERR alebo RSE tieto informácie oznámili vo viacerých dávkach.
462. Archív obchodných údajov by mal orgánom poskytnúť v oznámení o činnosti auth.070.001.01 (marža) všetky oznámenia o marži SFT, ktoré boli predložené v daný deň, a v oznámení o stave auth.085.001.01 posledný stav všetkých marží SFT, ktoré boli oznámené k príslušnému dátumu udalosti alebo v prípade, že k danému dátumu neboli oznámené žiadne informácie, najnovšie oznámené informácie.

Tabuľka 117 – oznámenie SFT – údaje o rozpätí			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<pre> <SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> <CollPrftfild>...</CollPrftfild> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> </pre>

463. Pri poskytovaní prístupu k údajom o opätovnom použití, pokiaľ ide o nefinančné protistrany MSP, by archívy obchodných údajov mali poskytnúť orgánom všetky informácie oznámené s druhmi udalostí „NEWT“ a „REUU“ za oznamujúcu protistranu k danému dátumu udalosti. Archív obchodných údajov by mali na určenie uplatniteľných prípadov použiť polia „Subjekt zodpovedný za oznamovanie“ a „Subjekt predkladajúci oznámenie“. Ak pre danú oznamujúcu protistranu existuje viac ako jeden subjekt zodpovedný za oznamovanie a tieto subjekty využívajú ten istý subjekt predkladajúci oznámenie, archívy obchodných údajov by mali poskytnúť všetky oznámenia o opätovnom použití kolaterálu k tomuto dátumu udalosti, ktoré boli predložené za oznamujúcu protistranu.
464. Archív obchodných údajov by mal orgánom poskytnúť v oznámení o činnosti auth.071.001.01 všetky oznámenia o opätovnom použití kolaterálu, ktoré boli predložené v daný deň, a v oznámení o stave auth.086.001.01 posledný stav všetkých oznámení o opätovnom použití kolaterálu SFT, ktoré boli oznámené k príslušnému dátumu udalosti alebo v prípade, že k danému dátumu neboli oznámené žiadne informácie, najnovšie oznámené informácie.

Tabuľka 118 – oznámenie SFT – údaje o opätovnom použití			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<pre> <SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> ... <FndgSrc> ... </FndgSrc> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> </pre>

465. Pokiaľ ide o príslušné podrobnosti o oznámeniach SFT zamietnutých archívom obchodných údajov vrátane všetkých správ SFT zamietnutých počas predchádzajúceho pracovného dňa a dôvodov ich zamietnutia, ako je stanovené v súlade s tabuľkou 2 prílohy I k regulačným technickým predpisom o overovaní údajov, archívy obchodných údajov by mali použiť rovnaký vzor vo formáte XML ako v tabuľke 113 Spätná väzba na zamietnutie.

Tabuľka 119 – Oznámenie o zamietnutí				
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			

Tabuľka 119 – Oznámenie o zamietnutí				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
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. Pokiaľ ide o informácie o stave zosúladovania všetkých oznámených SFT, v prípade ktorých archív obchodných údajov uskutočnil proces zosúladovania podľa regulačných technických predpisov o overovaní údajov (s výnimkou SFT, ktoré vypršali, resp. v prípade ktorých oznámenia s druhom akcie „chyba“, „ukončenie/predčasné ukončenie“, alebo „zložka pozície“ boli prijaté viac než jeden mesiac pred dátumom realizácie procesu zosúladovania, archív obchodných údajov by mal použiť rovnaký vzor vo formáte XML ako v tabuľke 115 Spätná väzba na zosúladovanie.
467. XSD sa aktualizoval, aby umožňoval poskytovanie hodnôt zosúladovania pre viaceré zložky kolaterálu pre obe protistrany, ERR, subjekt predkladajúci oznámenie a orgány.
468. Výsledky zosúladovania kolaterálu by sa mali vykazovať iba raz pre všetky obchody, na ktoré sa vzťahuje rovnaký typ rámcovej dohody, a čistá expozícia zabezpečenia kolaterálom je SPRÁVNE.

Tabuľka 120 – Oznámenie o stave zosúladovania SFT				
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	
6	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table 1 Field 1	
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	

Tabuľka 120 – Oznámenie o stave zosúlad'ovania SFT				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
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. Po prijatí žiadosti by mali archívy obchodných údajov overiť, či je žiadosť správna a či ju môžu ich systémy spracovať. V prípade neplatných žiadostí o údaje (napr. žiadosť nie je v súlade s požiadavkami) archív obchodných údajov pošle orgánu oznámenie, v ktorom sa uvádza, že žiadosť je neplatná, a opis druhu chyby.

```

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

```

470. Archívy obchodných údajov zasielajú ad hoc žiadosti o údaje čo najskôr po ich predložení a potvrdení, a to aj mimo pracovných dní. Lehota na poskytnutie odpovedí na ad hoc žiadosti je uvedená v článku 5 ods. 4 regulačných technických predpisov o prístupe k údajom:

- a. ak sa požaduje prístup k údajom o nevyrovnaných SFT, resp. o SFT, ktoré nadobudli splatnosť alebo ktoré boli predmetom oznámenia s druhom udalosti „chyba“,

„ukončenie/predčasné ukončenie“, alebo „zložka pozície“, ako sa uvádza v poli 98 tabuľky 2 prílohy I k vykonávacím technickým predpisom o oznamovaní, nie skôr ako jeden rok pred dátumom, ku ktorému bola predložená žiadosť: najneskôr do 12:00 koordinovaného svetového času prvého kalendárneho dňa nasledujúceho po dni, keď bola predložená žiadosť o prístup k údajom.

- b. ak sa požaduje prístup k údajom o SFT, ktoré nadobudli splatnosť alebo ktoré boli predmetom oznámenia s druhom udalosti „chyba“, „ukončenie/predčasné ukončenie“, alebo „zložka pozície“, ako sa uvádza v poli 98 tabuľky 2 prílohy I k vykonávacím technickým predpisom o oznamovaní, skôr ako jeden rok pred dátumom, ku ktorému bola predložená žiadosť: najneskôr do troch pracovných dní od predloženia žiadosti o prístup k údajom.
 - c. ak sa požaduje prístup k údajom o SFT, ktoré spadajú pod obe písmená a) a b): najneskôr do troch pracovných dní od predloženia žiadosti o prístup k údajom.
471. Ak je čas na predloženie žiadosti o údaje kratší ako jeden deň pred prvým dátumom vykonania, potom sa prvé vykonanie môže odložiť na nasledujúci deň vykonania podľa parametrov uvedených v žiadosti.
472. Ak vykonanie žiadosti zlyhá z technických dôvodov, archív obchodných údajov zašle do systému ESMA chybové hlásenie. Chybové hlásenie by malo opísať, ku akému druhu chyby došlo.
473. Ako odpoveď na každú žiadosť o údaje pripraví archív obchodných údajov súbor odpovedí obsahujúci údaje o všetkých transakciách financovania prostredníctvom cenných papierov, ktoré spĺňajú vyhľadávacie kritériá vymedzené orgánom:
- a) Pre ad hoc žiadosť sa pripraví jednorazový súbor odpovedí (jeden súbor odpovedí na jednu žiadosť);
 - b) V prípade opakujúcej sa žiadosti sa súbory odpovedí pripravujú pravidelne podľa frekvencie vymedzenej orgánom.
474. Archívy obchodných údajov by mali subjektom uvedených v článku 12 ods. 2 SFTR umožniť stanoviť frekvenciu prístupu k údajom odlišnú od dennej. Pri stanovovaní maximálnej doby vykonávania opakovanej žiadosti by mali archívy obchodných údajov vziať do úvahy potreby subjektov uvedených v článku 12 ods. 2 SFTR a obmedziť riziká pre fungovanie ich systémov.
475. Článok 5 regulačných technických predpisov o prístupe k údajom sa netýka časových harmonogramov, ktoré by archívy obchodných údajov mali dodržiavať v prípade vykonávania plánovanej údržby, ktorá má vplyv na služby archívov obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom, bez ohľadu na použitý kanál alebo formát.
476. Archívy obchodných údajov by mali starostlivo napláňovať plánovanú údržbu, ktorá má vplyv na služby archívov obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom, aby sa časovo neprekrývala s pracovnými dňami stanovenými v súlade s kalendárom konzistentne dohodnutým v Únii, ako je napríklad kalendár Target2. Ak sa za výnimočných okolností časovo zhoduje s takýmto pracovným dňom, plánovaná údržba by sa mala vykonávať mimo bežného pracovného času, t. j. veľmi skoro ráno alebo veľmi neskoro v noci. Archívy obchodných údajov by mali zabezpečiť, aby sa uvedená plánovaná údržba

nevykonávala spôsobom, ktorý obchádza včasnú dostupnosť informácií o derivátoch orgánom.

477. Archívy obchodných údajov by mali používať elektronické prostriedky na informovanie všetkých orgánov o počiatočnom a konečnom dátume a o čase plánovanej údržby.
478. Ak v archíve obchodných údajov prebieha ročné plánovanie údržby, ktorá má vplyv na služby archívu obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom, archív obchodných údajov by mohol toto plánovanie každoročne oznamovať všetkým orgánom, pričom by im to mal oznamovať najmenej tri pracovné dni vopred. Okrem toho by sa akékoľvek ďalšie osobitné oznámenia o plánovanej údržbe, ktoré majú vplyv na služby archívov obchodných údajov týkajúce sa prístupu orgánov k údajom, ktoré sa neoznamujú každoročne, mali posielat' pri najbližšej príležitosti a najmenej tri pracovné dni pred začiatkom plánovanej údržby, ktorá má vplyv na služby archívov obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom.
479. Archívy obchodných údajov by mali uchovávať záznamy o príslušných oznámeniach, ktoré sa môžu na požiadanie sprístupniť orgánu ESMA. Záznamy týkajúce sa oznámení o plánovanej údržbe by mali obsahovať aspoň tieto informácie: časovú pečiatku oznámenia, začiatok a koniec plánovanej údržby, ktorá má vplyv na služby archívu obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom, a príslušný zoznam oboznámených používateľov.
480. V prípade overovania žiadostí podľa článku 5 ods. 5 regulačných technických predpisov o prístupe k údajom by archívy obchodných údajov mali potvrdiť prijatie a overiť správnosť a úplnosť akejkoľvek žiadosti o prístup k údajom pri najbližšej príležitosti a najneskôr do šesťdesiatich minút po dokončení príslušnej plánovanej údržby, ktorá má vplyv na služby archívov obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom.
481. V prípade prístupu k údajom podľa článku 5 ods. 4 písm. a) regulačných technických predpisov o prístupe k údajom by sa archívy obchodných údajov mali usilovať o dokončenie žiadosti pri najbližšej príležitosti a najneskôr do 12.00 univerzálneho koordinovaného času v prvý kalendárny deň nasledujúci po dni, keď bola dokončená plánovaná údržba, ktorá má vplyv na služby archívu obchodných údajov súvisiace s prístupom orgánov k údajom. Časové lehoty uvedené v článku 5 ods. 4 písm. b) a c) zostávajú nezmenené.
482. V prípade neplánovanej údržby by archívy obchodných údajov mali spĺňať časové limity uvedené v článku 5 ods. 4 a 5 regulačných technických predpisov o prístupe k údajom a tieto časové limity sa budú brať ako referencia pri posudzovaní súladu s archívom obchodných údajov. Archívy obchodných údajov by mali informovať orgán ESMA o neplánovanej údržbe v súlade so svojimi postupmi.
483. Výstupné súbory sú pripravené archívami obchodných údajov vo formáte XML v súlade s metodikou ISO 20022. Výstupné súbory by mali obsahovať podmnožinu údajov o SFT, ktorá je obmedzená na zákonné poverenie orgánu podľa článkov 1 a 2 regulačných technických predpisov o prístupe k údajom.
484. Výstupné súbory obsahujú podmnožinu údajov o transakcii podľa kritérií vymedzených v žiadosti o údaje. Ak je počet záznamov v odpovedi na žiadosť veľký, odpoveď sa rozdelí do mnohých súborov.

485. Výstupný súbor pre každý obchod obsahuje všetky polia, ako sa uvádza v regulačných technických predpisoch a vo vykonávacích technických predpisoch, a protistrany ich oznamujú archívom obchodných údajov. Kritériá žiadosti o údaje by mali obmedzovať iba počet parametrov v žiadosti (dopytovateľné polia) a následne počet záznamov zahrnutých vo výstupnom súbore, nie rozsah informácií poskytnutých za každý obchod (t. j. počet polí na obchod).
486. Ak sa v dôsledku vykonania dopytovania nevrátia žiadne transakcie, archív obchodných údajov by mal poslať príslušnú spätnú väzbu.