

РЕГЛАМЕНТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ (ЕС) 2017/1093 НА КОМИСИЯТА**от 20 юни 2017 година****за установяване на технически стандарти за изпълнение по отношение на формата на отчетите за позициите на инвестиционните посредници и пазарните оператори****(текст от значение за ЕИП)**

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти ⁽¹⁾, и по-специално член 58, параграф 5 от нея,

като има предвид, че:

- (1) Седмичният отчет за съвкупните позиции, притежавани от различни категории лица по различните стокови деривати или квоти за емисии или техни деривати, търгувани на места на търговия, следва да бъде в такава форма, че позициите да бъдат разпределени на позиции, които по обективно измерим начин могат да намалят рисковете, пряко свързани с търговските дейности, други позиции и общи позиции, така че да се осигури прозрачност на разделението между финансовите и нефинансовите дейности във връзка с тези стокови деривати, квоти за емисии или техни деривати.
- (2) Ежедневните отчети, в които се представя пълно разпределение на позициите на инвестиционните посредници и клиентите им в стокови деривати или квоти за емисии или техни деривати, търгувани на места на търговия, и в икономически еквивалентни извънборсови договори, следва да бъдат в такава форма, че да подпомагат наблюдението и прилагането на ограниченията на позициите по реда на член 57 от Директива 2014/65/ЕС.
- (3) Позициите, които са възникнали вследствие на спредовете по сделки за покупка и продажба между различните дати на доставка или стоки или вследствие на други сложни стратегии, следва да бъдат отчетени в дезагрегиран вид, освен ако съчетанието от продукти се търгува като единен финансов инструмент, който се идентифицира с ISIN код (международен идентификационен номер на ценни книжа), а за включените в него позиции се прилага специално ограничение.
- (4) За да изпълняват задълженията си ефективно и последователно, съответните органи и Европейският орган за ценни книжа и пазари (ЕОЦКП) следва да получават данни, които може да бъдат сравнявани между различните инвестиционни посредници и пазарни оператори, управляващи места на търговия. Използването на обща форма за данните от всички инфраструктурни предприятия на финансовите пазари спомага за разширяването на употребата ѝ от най-различни пазарни участници, което на свой ред насърчава стандартизацията.
- (5) С цел да бъде улеснена пряката обработка и да бъдат понижени разходите за участниците на пазара, всички инвестиционни посредници и пазарни оператори, управляващи места на търговия, следва да използват стандартни форми.
- (6) Новите законодателни разпоредби на Европейския парламент и на Съвета относно пазарите на финансови инструменти, установени с Директива 2014/65/ЕС и Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾, се прилагат от 3 януари 2018 г. За да се гарантират последователността и правната сигурност, настоящият регламент следва да се прилага от същата дата.
- (7) Настоящият регламент е изготвен въз основа на проекта на технически стандарти за изпълнение, представен на Комисията от ЕОЦКП.
- (8) ЕОЦКП проведе открити обществени консултации по проектите на технически стандарти за изпълнение, въз основа на които е изготвен настоящият регламент, анализира потенциалните разходи и ползи и поиска становището на Групата на участниците от сектора на ценните книжа и пазарите, създадена по силата на член 37 от Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета ⁽³⁾,

⁽¹⁾ ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 84.

⁽²⁾ Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 84).

⁽³⁾ Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 г. за създаване на Европейски надзорен орган (Европейски орган за ценни книжа и пазари), за изменение на Решение № 716/2009/ЕО и за отмяна на Решение 2009/77/ЕО на Комисията (ОВ L 331, 15.12.2010 г., стр. 84).

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Ежеседмични отчети

1. Инвестиционните посредници или пазарните оператори, управляващи място на търговия, съставят ежеседмичния отчет по член 58, параграф 1, буква а) от Директива 2014/65/ЕС поотделно за всеки стоков дериват, квота за емисии или неин дериват, търгувани на съответното място на търговия, във формата, представена в таблиците в приложение I към настоящия регламент.
2. Отчетите по параграф 1 трябва да съдържат агрегирани данни за всички позиции, притежавани от различните лица във всяка от категориите по таблица 1 от приложение I в отделен стоков дериват, квота за емисии или неин дериват, търгувани на съответното място на търговия.

Член 2

Ежедневни отчети

1. Инвестиционните посредници представят на компетентните органи разпределение на позициите си съгласно член 58, параграф 2 от Директива 2014/65/ЕС чрез ежедневен отчет за позициите във формата, представена в таблиците в приложение II към настоящия регламент.
2. Отчетът по параграф 1 трябва да съдържа всички позиции с всички падежи по всички договори.

Член 3

Формат на отчетите

Операторите на места на търговия и инвестиционните посредници подават отчетите по членове 1 и 2 в общ стандартен формат XML.

Член 4

Влизане в сила

Настоящият регламент влиза в сила на двадесетия ден след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Той се прилага от 3 януари 2018 г.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 20 юни 2017 година.

За Комисията
Председател
Jean-Claude JUNCKER

Таблица 2

Таблица с означения за таблица 3

ОЗНАЧЕНИЕ	ВИД НА ДАННИТЕ	ОПРЕДЕЛЕНИЕ
{ALPHANUM-n}	До n на брой буквено-цифрови знаци	Поле за свободен текст.
{DECIMAL-n/m}	Десетично число с общо до n на брой цифри, от които до m на брой цифри може да бъдат след десетичния знак	Цифрово поле за положителни и отрицателни числа: — десетичният знак е „.“ (точка); — пред отрицателните числа се поставя знак „-“ (минус). В съответните случаи числата се закръгляват и не се съкращават.
{DATEFORMAT}	Формат на датата по стандарт ISO 8601	Датите се представят в следния формат: ГГГ-ММ-ДД.
{DATE_TIME_FORMAT}	Формат за представяне на датата и часа по стандарт ISO 8601	— Дата и час в следния формат: ГГГ-ММ-ДДТч:мм:сс.сссссZ. — „ГГГ“ е годината, — „ММ“ е месецът, — „ДД“ е денят, — „Т“ означава, че трябва да се използва буквата „Т“, — „чч“ е часът, — „мм“ е минутата, — „сс.ссссс“ е секундата и частите от секундата, — Z е координираното универсално време (UTC). Датите и часовете се отчитат по UTC.
{MIC}	4 буквено-цифрови знака	Идентификационен код на пазара по стандарт ISO 10383
{INTEGER-n}	Цяло число с общо до n на брой цифри	Цифрово поле за положителни и отрицателни цели числа.

Таблица 3

Таблица за сведенията за отчитане за всеки сток дериват, квота за емисия или неин дериват за целите на член 1

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Наименование на мястото на търговия	В това поле се вписва пълното наименование на мястото на търговия.	{ALPHANUM-350}
Идентификационен код на мястото на търговия	В това поле се вписва идентификационният код на пазара (ИКП) за съответния сегмент по стандарт ISO 10383. Когато за съответния сегмент не съществува ИКП, се използва общият ИКП.	{MIC}

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Дата, към която е съставен ежеседмичният отчет	В това поле се вписва датата, отговаряща на петък от календарната седмица, в която се притежава позицията.	{DATEFORMAT}
Дата и час на публикуване	В това поле се вписват датата и часът на публикуване на отчета на интернет страницата на мястото на търговия.	{DATE_TIME_FORMAT}
Наименование на договора за стоков дериват, квотата за емисии или нейния дериват	В това поле се вписва наименованието на договора за стоков дериват, квотата за емисии или нейния дериват, обозначени с кода на продукта на мястото на търговия.	{ALPHANUM-350}
Код на продукта на мястото на търговия	В това поле се вписва единен и еднозначен буквено-цифров идентификационен код, използван от мястото на търговия за групиране на договори с различни падежи и цени на упражняване в един продукт.	{ALPHANUM-12}
Състояние на отчета	<p>Посочва се дали отчетът е нов, или е предишен отчет, който се отменя или изменя.</p> <p>Когато подаден по-рано отчет се отменя или изменя, следва да се изпрати отчет, който съдържа всички сведения от първоначалния отчет, а в полето „Състояние на отчета“ следва да се отбележи „CANC“.</p> <p>При изменения следва да се изпрати нов отчет, който съдържа всички сведения от първоначалния отчет заедно с необходимите изменения, а в полето „Състояние на отчета“ следва да се отбележи „AMND“.</p>	<p>„NEWT“ — нов</p> <p>„CANC“ — отменяна</p> <p>„AMND“ — изменение</p>
Количество по позициите	<p>В това поле се вписва съвкупното количество по откритите позиции, притежавани към петък, в края на деня за търговия. Количеството се изразява или в брой партиди (когато ограниченията на позициите са изразени в партиди), или в единици от базовия актив.</p> <p>Договорите за опции се включват в агрегирането и се отчитат като делта еквивалент.</p>	{DECIMAL-15/2}
Мерна единица за количеството по позициите	В това поле се посочват единиците, които са използвани за отчитане на количеството по позициите.	<p>„LOTS“ — ако количеството по позициите е изразено в партиди или</p> <p>{ALPHANUM-25} — описание на използваните единици, когато количеството по позициите е изразено в единици от базовия актив</p>
Промяна след предходния отчет (+/-)	<p>В това поле се вписва увеличението или намалението на количеството по позициите в сравнение с предходния петък.</p> <p>Намалението на количеството по позицията се изразява като отрицателно число със знак „-“ (минус).</p>	{DECIMAL-15/2}

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Процент от общите открити позиции	В това поле се вписва делът на позициите като процент от общите открити позиции.	{DECIMAL-5/2}
Брой на лицата, които притежават позиция във всяка категория	В това поле се вписва броят на лицата, които притежават позиция в категорията. Ако броят на лицата, които притежават позиция в категорията, е по-нисък от броя, определен в Делегирания акт на Комисията по отношение на член 58, параграф 6 от ДПФИ II ⁽¹⁾ , в полето се вписва „.“ (точка).	{INTEGER-7} или {ALPHANUM-1}, ако в полето трябва да се впише „.“ (точка).

⁽¹⁾ Делегиран регламент (ЕС) 2017/565 на Комисията от 25 април 2016 г. за допълване на Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета по отношение на организационните изисквания и условията за извършване на дейност от инвестиционните посредници и за даването на определения за целите на посочената директива (ОВ L 87, 31.3.2017 г., стр. 1).

ПРИЛОЖЕНИЕ II

Форма на ежедневните отчети

Таблица 1

Таблица с означения за таблица 2

ОЗНАЧЕНИЕ	ВИД НА ДАННИТЕ	ОПРЕДЕЛЕНИЕ
{ALPHANUM-n}	До n на брой буквено-цифрови знаци	Поле за свободен текст.
{DECIMAL-n/m}	Десетично число с общо до n на брой цифри, от които до m на брой цифри може да бъдат след десетичния знак	Цифрово поле за положителни и отрицателни числа: — десетичният знак е „.“ (точка); — пред отрицателните числа се поставя знак „-“ (минус). В съответните случаи числата се закръгляват и не се съкращават.
{DATEFORMAT}	Формат на датата по стандарт ISO 8601	Датите се представят в следния формат: ГГГГ-ММ-ДД.
{DATE_TIME_FORMAT}	Формат за представяне на датата и часа по стандарт ISO 8601	— Дата и час в следния формат: ГГГГ-ММ-ДДТч:мм:сс.сссссZ. — „ГГГГ“ е годината, — „ММ“ е месецът, — „ДД“ е денят, — „Т“ означава, че трябва да се използва буквата „Т“, — „чч“ е часът, — „мм“ е минутата, — „сс.ссссс“ е секундата и частите от секундата, — Z е координираното универсално време (UTC). Датите и часовете се отчитат по UTC.
{ISIN}	12 буквено-цифрови знака	ISIN код (международен идентификационен номер на ценните книжа) по стандарт ISO 6166.
{LEI}	20 буквено-цифрови знака	Идентификационен код на правния субект (ИКПС) по стандарт ISO 17442
{MIC}	4 буквено-цифрови знака	Идентификационен код на пазара по стандарт ISO 10383
{NATIONAL_ID}	35 буквено-цифрови знака	Идентификационният код е кодът, определен в член 6 и приложение II към Делегиран регламент (ЕС) 2017/590 на Комисията ⁽¹⁾ относно задълженията за докладване съгласно член 26 от Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾ .

ОЗНАЧЕНИЕ	ВИД НА ДАННИТЕ	ОПРЕДЕЛЕНИЕ
{INTEGER-n}	Цяло число с общо до n на брой цифри	Цифрово поле за положителни и отрицателни цели числа.

(¹) Делегиран регламент (ЕС) 2017/590 на Комисията от 28 юли 2016 г. за допълнение на Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за докладването на сделки пред компетентните органи (ОВ L 87, 31.3.2017 г., стр. 449).

(²) Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 (ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 84).

Таблица 2

Таблица за сведенията за отчитане за всички позиции с всички падежи по всички договори за целите на член 2

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Дата и час на подаването на отчета	В това поле се вписват датата и часът на подаване на отчета.	{DATE_TIME_FORMAT}
Изходящ номер на отчета	В това поле се вписва единният номер, който е определен от подателя и с който отчетът се обозначава еднозначно за целите на подателя и получаващия компетентен орган.	{ALPHANUM-52}
Дата на деня за търговия на отчетената позиция	В това поле се вписва датата, на която отчетената позиция се притежава към часа на приключване на деня за търговия на съответното място на търговия.	{DATEFORMAT}
Състояние на отчета	<p>Посочва се дали отчетът е нов, или е подаден по-рано отчет, който се отменя или изменя.</p> <p>Когато подаден по-рано отчет се отменя или изменя, следва да се изпрати отчет, който съдържа всички сведения от първоначалния отчет и първоначалния изходящ номер на отчета, а в полето „Състояние на отчета“ следва да се отбележи „CANC“.</p> <p>При изменения следва да се изпрати нов отчет, който съдържа всички сведения от първоначалния отчет и първоначалния изходящ номер на отчета заедно с необходимите изменения, а в полето „Състояние на отчета“ следва да се отбележи „AMND“.</p>	<p>„NEWT“ — нов</p> <p>„CANC“ — отмяна</p> <p>„AMND“ — изменение</p>
Идентификационен код на отчитащото се предприятие	Идентификационният код на отчитащия се инвестиционен посредник. В това поле се вписва идентификационният код на правния субект (ИКПС) за юридическите лица или националният идентификационен номер {NATIONAL_ID} за физическите лица, които нямат ИКПС.	{LEI} или {NATIONAL_ID} — физически лица

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Идентификационен код на притежателя на позицията	В това поле се вписва идентификационният код на правния субект (ИКПС) за юридическите лица или националният идентификационен номер {NATIONAL_ID} за физическите лица, които нямат ИКПС. (Забележка: ако отчитащото се предприятие притежава позицията с цел търгуване за собствена сметка, в това поле се вписват същите сведения като в полето „Идентификационен код на отчитащото се предприятие“).	{LEI} или {NATIONAL_ID} — физически лица
Адрес на електронна поща на притежателя на позицията	Адрес на електронна поща за съобщения по въпроси, свързани с позициите.	{ALPHANUM-256}
Идентификационен код на крайното предприятие майка	В това поле се вписва идентификационният код на правния субект (ИКПС) за юридическите лица или националният идентификационен номер {NATIONAL_ID} за физическите лица, които нямат ИКПС. Забележка: в това поле може да се впишат същите сведения като в полето „Идентификационен код на отчитащото се предприятие“ или „Идентификационен код на притежателя на позицията“, ако крайното предприятие майка притежава свои позиции или съставя свои отчети.	{LEI} или {NATIONAL_ID} — физически лица
Адрес на електронна поща на крайното предприятие майка	Адрес на електронна поща за съобщения във връзка с агрегираните позиции.	{ALPHANUM-256}
Положение на предприятието майка на колективната инвестиционна схема	В това поле се посочва дали притежателят на позицията е предприятие за колективно инвестиране, което взема инвестиционни решения независимо от своето предприятие майка съгласно член 4, параграф 2 от Делегиран регламент (ЕС) 2017/591 на Комисията ⁽¹⁾ .	„TRUE“ — притежателят на позицията е предприятие за колективно инвестиране, което взема независими инвестиционни решения „FALSE“ — притежателят на позицията не е предприятие за колективно инвестиране, което взема независими инвестиционни решения
Идентификационен код на договора, търгуван на места на търговия	Идентификационен код на стоковия дериват, квотата за емисии или нейния дериват. Вж. полето „Идентификационен код на мястото на търговия“ за третирането на извънборсовите договори, които са икономически еквивалентни на договорите, търгувани на места на търговия.	{ISIN}
Код на продукта на мястото на търговия	В това поле се вписва единен и еднозначен буквено-цифров идентификационен код, използван от мястото на търговия за групиране на договори с различни падежи и цени на упражняване в един продукт.	{ALPHANUM-12}
Идентификационен код на мястото на търговия	В това поле се вписва идентификационният код на пазара (ИКП) за съответния сегмент по стандарт ISO 10383, за позициите, отчитани по отношение на търгуваните на мястото на търговия договори. Когато за съответния сегмент не съществува ИКП, се използва общият ИКП.	{MIC}

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
	<p>За негъргуваните на място на търговия позиции в икономически еквивалентни извънборсови договори се вписва ИКП „XXXX“.</p> <p>За допуснатите до търговия деривати или квоти за емисии, търгувани извън регулаторния пазар, се вписва „XOFF“.</p>	
Вид на позицията	<p>В това поле се посочва дали позицията е във фючърси, опции, квоти за емисии или техни деривати, стокови деривати съгласно определението по член 4, параграф 1, точка 44, буква в) от Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета ⁽²⁾ или друг вид договор.</p>	<p>„OPTN“ — опции, в т.ч. отделно търгуеми опции върху видовете FUTR, SDRV или OTHR, с изключение на продуктите, при които възможността за избор е само внедрен елемент</p> <p>„FUTR“ — фючърси</p> <p>„EMIS“ — квоти за емисии и техни деривати</p> <p>„SDRV“ — стокови деривати съгласно определението по член 4, параграф 1, точка 44, буква в) от Директива 2014/65/ЕС</p> <p>„OTHR“ — всякакъв друг вид договори</p>
Падеж на позицията	<p>Посочва се дали падежът на договора, обхващащ отчитаната позиция, се отнася до най-близкия месец на изпълнение или до всички останали месеци. Забележка: трябва да се представят отделни отчети за най-близките месеци на изпълнение и за всички останали месеци.</p>	<p>„SPOT“ — най-близкият месец на изпълнение, включващ всички позиции от видове EMIS и SRDV</p> <p>„OTHR“ — всички останали месеци</p>
Количество по позицията	<p>В това поле се посочва нетното количество по притежаваната позиция в стоковия дериват, квотите за емисии или техни деривати, изразено или в партиди, когато ограниченията на позицията са изразени в партиди, или в единици от базовия актив.</p> <p>В това поле за дългите позиции се вписва положително число, а за късите — отрицателно число.</p> <p>Ако позицията е в стокови деривати съгласно определението по член 4, параграф 1, точка 44, буква в) от Директива 2014/65/ЕС, в това поле се вписва броят на притежаваните единици.</p>	{DECIMAL-15/2}
Мерна единица за количеството по позициите	<p>В това поле се посочват единиците, които са използвани за отчитане на количеството по позициите.</p>	<p>„LOTS“ — ако количеството по позициите е изразено в партиди</p> <p>{ALPHANUM-25} — описание на използваните единици, когато количеството по позициите е изразено в единици от базовия актив</p> <p>„UNIT“ — ако количеството по позициите е изразено в единици</p>

ПОЛЕ	СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧИТАНЕ	ФОРМАТ НА ОТЧИТАНЕТО
Делта еквивалент на количеството по позицията	Ако видът на позицията е „OPTN“ или опция върху „EMIS“, в полето се вписва делта еквивалентът на количеството по позицията, отчетено в полето „Количество по позицията“. В това поле за дългите позиции на опции за покупка и късите позиции на опции за продажба се вписва положително число, а за дългите позиции на опции за продажба и късите позиции на опции за покупка — отрицателно число.	{DECIMAL-15/2}
Сведение дали позицията води до намаление на риска по отношение на търговската дейност	В това поле се посочва дали позицията води до намаление на риска съгласно член 7 от Делегиран регламент (ЕС) 2017/591.	„TRUE“ — позицията води до намаление на риска „FALSE“ — позицията не води до намаление на риска

(¹) Делегиран регламент (ЕС) 2017/591 на Комисията от 1 декември 2016 г. за допълване на Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за прилагане на ограничения на позициите по отношение на стокови деривати (ОВ L 87, 31.3.2017 г., стр. 479).

(²) Директива 2014/65/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Директива 2002/92/ЕО и на Директива 2011/61/ЕС (ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 349).