



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 337 - Н
от 27.05.2021 г.

На основание чл. 13, ал. 1, т. 26 от Закона за Комисията за финансов надзор и чл. 16, параграф 3 от Регламент (ЕС) № 1095/2010 на Европейския парламент и на Съвета от 24 ноември 2010 година 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

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШИ:

I. Комисията за финансов надзор спазва в надзорната си практика Насоките относно докладването по членове 4 и 12 от Регламента относно сделките за финансиране с ценни книжа (ESMA70-151-2838 BG), издадени от Европейския орган за ценни книжа и пазари.

II. Европейският орган за ценни книжа и пазари да бъде уведомен за взетото решение по т. I.

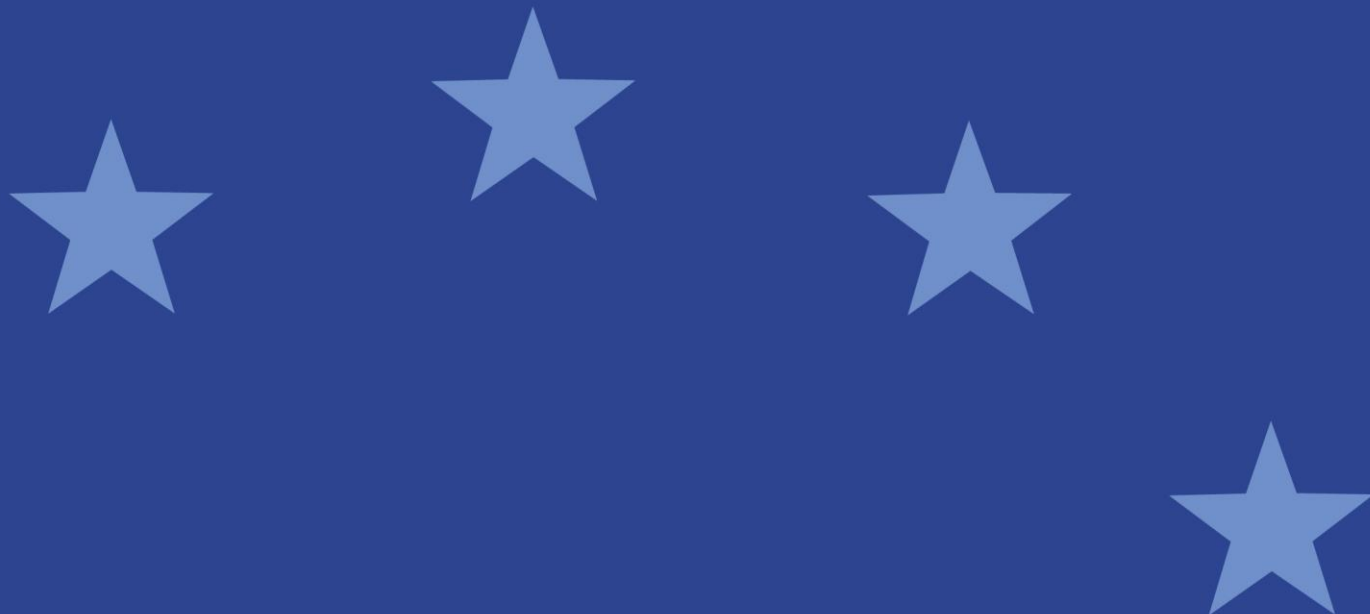
III. Настоящото решение и насоките по т. I да бъдат обявени на интернет страницата на Комисията за финансов надзор.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

БОЙКО АТАНАСОВ

Насоки

Докладване по членове 4 и 12 от Регламента относно сделките за финансиране с ценни книжа



Съдържание

1	Препратки към законодателни актове, съкращения и определения.....	6
2	Обхват	8
3	Цел.....	8
4	Общи принципи	9
4.1	Начална дата на докладването	9
4.2	Определяне на броя на подлежащите на докладване СФЦК	9
4.2.1	Пазарни сделки, които не попадат в обхвата на определението за СФЦК	9
4.2.2	Аспекти, свързани с всички видове СФЦК.....	10
4.2.3	Аспекти, свързани с репо сделки	11
4.2.4	Аспекти, свързани с сделки за покупка с условие за последваща продажба/сделки за продажба с условие за последващо обратно изкупуване (BSB/SBB).....	12
4.2.5	Аспекти, свързани с предоставянето и получаването в заем на ценни книжа	12
4.2.6	Аспекти, свързани със СФЦК, включващи стоки	13
4.2.7	Аспекти, свързани с отпускането на маржин заеми	15
4.3	Докладване на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК.....	16
4.4	Разпределяне на отговорността съгласно член 4, параграф 3 от Регламента относно СФЦК	17
4.4.1	Общ случай	17
4.4.2	Трета държава — Финансови контрагенти (ТД-ФК)	17
4.4.3	Фондове	17
4.5	Доброволно делегиране на докладването	17
4.6	Прилагане на задълженията за докладване съгласно Регламента относно СФЦК към СФЦК, сключени от клонове.....	18
4.6.1	Прилагане на задълженията за докладване съгласно Регламента относно СФЦК към СФЦК, сключени от юридически лица, които не са от ЕС, с клонове от ЕС	18
4.6.2	Определянето на подлежащите на докладване СФЦК, сключени от клонове	18
4.7	Докладване от страна на нефинансови предприятия.....	19
4.8	Видове действия.....	20
4.8.1	Приложими видове действия	20
4.8.2	Пълен преглед спрямо частично докладване на измененията в СФЦК	20

4.8.3	Последователност между видовете действия за различните видове съобщения.....	21
4.9	Своевременно докладване на сключването, изменението и прекратяването на СФЦК	25
4.9.1	Сключване на СФЦК	25
4.9.2	Изменение и коригиране на СФЦК.....	26
4.9.3	Актуализиране на обезпечението	27
4.9.4	Актуализиране на оценката, маржина и повторното използване.....	28
4.9.5	Прекратяване на СФЦК	28
4.9.6	Преглед на сроковете за докладване по видове доклад и действия	29
4.10	Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие	30
4.11	Идентифициране на участник в ЦДЦК.....	37
4.12	Определяне на ролята на контрагента.....	38
4.12.1	Общ случай	38
4.12.2	СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК.....	38
4.12.3	Докладване на необезпечено отпускане/получаване в заем от ценни книжа	38
4.12.4	Докладване на ролята на контрагента в случай на обезпечаване на нетна експозиция.....	38
4.13	Полета за цени и стойности	39
4.13.1	Момент на оценката.....	39
4.13.2	Метод за изчисляване на оценки	39
4.14	Докладване на класификация на финансовите инструменти (CFI) за ценна книга, използвана като обезпечение	40
4.15	Отлагане.....	40
4.16	Създаване и структура на УТИ	41
4.17	Идентифициране и докладване относно бенефициерите.....	43
4.18	Идентификация на емитента на ценни книжа и на ценните книжа	44
4.19	Процедура, при която контрагентът е предмет на корпоративно действие	44
4.20	Докладване в етапа на поетапно въвеждане	45
5	Таблицы с данни от Регламента относно СФЦК	46
5.1	Данни за контрагента.....	48
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITS management company delegates reporting to a third party.....	49
	Non-cleared SFTs concluded by AIF	49
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced.....	49

5.1.1	Двустранни СФЦК между седалища, които не са преминали клиринг.....	50
5.1.2	Двустранна СФЦК между клонове, която не е преминала клиринг	51
5.1.3	Двустранна СФЦК с бенефициери, която не е преминала клиринг	53
5.1.4	СФЦК с брокери, която не е преминала клиринг, уредена с банка попечител	55
5.1.5	Непреминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник	56
5.1.6	Непреминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник, уредена с участник в ЦДЦК, различен от което и да е от юридическите лица, и доброволно делегиране на докладването на трета страна.	58
5.1.7	Сделка с преминали клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник.....	60
5.1.8	Преминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник, уредена с участник в ЦДЦК, различен от което и да е от юридическите лица, и доброволно делегиране на докладването на трета страна	62
5.1.9	Непреминали клиринг СФЦК, сключени от ПКИПЦК фонд.....	64
5.1.10	Непреминали клиринг СФЦК, сключени от фонд ПКИПЦК, и дружеството за управление на ПКИПЦК делегира докладването на трета страна.....	66
5.1.11	Непреминали клиринг СФЦК, сключени от АИФ	68
5.1.12	Непреминали клиринг СФЦК, сключени от АИФ, при управлението на портфейла на фонда се възлага на външен изпълнител.....	69
5.2	Данни за заема и обезпечението	71
5.2.1	Докладване на видовете действия на ниво сделка и на ниво позиция.....	71
5.3	Данни за заеми	83
5.3.1	Докладване на дата на събитие	83
5.3.2	Отчитане на преминалите през клиринг/на непреминалите клиринг СФЦК.....	83
5.3.3	Място на търговия.....	90
5.3.4	Раздел Рамков договор	90
5.3.5	Сключване и начало на трансакцията	93
5.3.6	Срок на СФЦК.....	94
5.3.7	Възможности за прекратяване	96
5.3.8	Общи и специфични споразумения за обезпечение	97
5.3.9	Фиксирани или плаващи ставки	100
5.3.10	Репо сделки и суми на главницата по сделки за покупка с условие за последваща продажба/сделки за продажба с условие за последващо обратно изкупуване	103

5.3.11	Заемът при предоставяне в заем на ценни книжа	104
5.3.12	Ценни книжа	105
5.3.13	СФЦК със стоки — предоставяне в заем на стоки	111
5.3.14	SLB с възнаграждение в брой	112
5.3.15	SLB въз основа на такса: SLB с непарично обезпечение, SLB с концентрация на парични средства и необезпечено SLB	113
5.3.16	Размер на маржин заема и пазарна стойност на късата позиция.....	114
5.4	Данни за обезпечението.....	117
5.4.1	Докладване на обезпечаването на SLB.....	118
5.4.2	Обезпеченост	118
5.4.3	Парично обезпечение	125
5.4.4	Докладване на нулево обезпечение	126
5.4.5	Полета за обезпечение с предоставяне на залог	127
5.4.6	Вариационен маржин на ниво трансакция за СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг.....	138
5.4.7	Вариационен маржин за СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг, в случай на обезпечение на база нетна експозиция	147
5.4.8	Предплатено обезпечение за SLB	189
5.4.9	Портфейл с преминали клиринг трансакции	191
5.5	Данни за маржина.....	191
5.5.1	ЦК посредници между двамата контрагенти, които са клирингови членове	192
5.5.2	ЦК посредници между двамата контрагенти, които не са клирингови членове	192
5.5.3	Докладване на информация за маржина.....	192
5.6	Данни за повторно използваните обезпечения, реинвестираните парични средства и източниците на финансиране.....	194
5.6.1	Повторно използване на обезпечения.....	194
5.6.2	Реинвестиране на парични обезпечения.....	201
5.6.3	Повторно използване на нулево непарично обезпечение и реинвестиция на парични средства	208
5.6.4	Източници на финансиране.....	209
6	Обратна информация относно отхвърлянето	210
7	Обратна информация относно равняването	213
8	Липса на обратна информация по отношение на обезпеченията	216
9	Как се предоставя информация на органите	216
9.1	Срокове за създаване на достъп до данни	216



9.2	Оперативни договорености за достъп до данни	217
-----	---	-----

1 Препратки към законодателни актове, съкращения и определения

Препратки към законодателни актове

<i>Директива относно ЛУАИФ</i>	Директива № 2011/61/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 8 юни 2011 г. относно лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове (ЛУАИФ)
<i>Директива за обезпеченията</i>	Директива № 2002/47/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 6 юни 2002 г. относно финансовите обезпечения
<i>Директива относно потребителските кредити</i>	Директива № 2008/48/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 23 април 2008 г. относно договорите за потребителски кредити и за отмяна на Директива 87/102/ЕИО на Съвета
<i>ТСИ относно докладването</i>	Регламент за изпълнение (ЕС) 2019/363 на Комисията от 13 декември 2018 г. за установяване на технически стандарти за изпълнение по отношение на формата и честотата на докладите с данни за сделките за финансиране с ценни книжа (СФЦК) пред регистрите на трансакции в съответствие с Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета и за изменение на Регламент за изпълнение (ЕС) № 1247/2012 на Комисията по отношение на използването на кодове за докладването на договори за деривати
<i>Регламент за европейската пазарна инфраструктура</i>	Регламент за европейската пазарна инфраструктура — Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета относно извънборсовите деривати, централните контрагенти и регистрите на трансакции
<i>Регламент относно пазарната злоупотреба</i>	Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба).
<i>Регламент за пазарите на финансови инструменти</i>	Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012
<i>Регламент относно СПП</i>	Регламент (ЕС) № 1333/2014 относно статистиката на паричните пазари (СПП)
<i>Директива за ипотечните кредити</i>	Директива № 2014/17/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 4 февруари 2014 г. относно договорите за кредити за жилищни недвижими имоти за потребители и за

изменение на директиви 2008/48/ЕО и 2013/36/ЕС и Регламент (ЕС) № 1093/2010

REMIT

Регламент (ЕС) № 1227/2011 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2011 г. относно интегритета и прозрачността на пазара за търговия на едро с енергия

РТС относно докладването

Делегиран регламент (ЕС) 2019/356 на Комисията от 13 декември 2018 г. година за допълнение на Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за уточняване на подробната информация за сделките за финансиране с ценни книжа (СФЦК), докладвана на регистрите на трансакции

РТС относно достъпа до данни

Делегиран регламент (ЕС) 2019/357 на Комисията от 13 декември 2018 г. година за допълнение на Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти относно достъпа до съхраняваните в регистрите на трансакции данни за сделките за финансиране с ценни книжа

РТС относно проверката на данни

Делегиран регламент (ЕС) 2019/358 на Комисията от 13 декември 2018 г. година за допълнение на Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти относно събирането, проверката, обобщаването, сравняването и публикуването на данни за сделките за финансиране с ценни книжа (СФЦК) от регистрите на трансакции

Регламент относно СФЦК

Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета от 25 ноември 2015 г. относно прозрачността при сделките за финансиране с ценни книжа и при повторното използване, и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 — наричан още Регламента

ТС

РТС относно докладването (Делегиран регламент (ЕС) 2019/356 на Комисията) и ТСИ относно докладването (Регламент за изпълнение (ЕС) 2019/363 на Комисията)

ПКИПЦК

Директива № 2009/65/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 13 юли 2009 г. относно координирането на законовите, подзаконовите и административните разпоредби относно предприятията за колективно инвестиране в прехвърлими ценни книжа (ПКИПЦК)

2 Обхват

Кой?

1. Настоящите насоки се прилагат по отношение на контрагентите по СФЦК съгласно определението в член 3, параграф 2 от Регламента относно СФЦК, на регистрите на трансакции съгласно определението в член 3, параграф 1 от Регламента относно СФЦК и на компетентните органи.

Какво?

2. Настоящите насоки се прилагат по отношение на задължението за докладване на СФЦК, предвидено в член 4 от Регламента относно СФЦК, задълженията относно регистъра на трансакции съгласно член 5, параграф 7 и член 12 от Регламента относно СФЦК, както и по отношение на началната дата на докладването, определена в член 33, параграф 2 от Регламента относно СФЦК

Кога?

3. Настоящите насоки се прилагат от деня, след като бъдат публикувани на уебсайта на Европейския орган за ценни книжа и пазари (ESMA) или от датата, считано от която се прилагат съответните разпоредби за образуванията, както е определена в член 33, параграф 2 от Регламента относно СФЦК, в зависимост от това коя дата е по-късна.
4. Контрагентите, субектите, отговорни за докладването, и субектите, които подават доклади, се насърчават да ги използват от първия ден, в който става приложимо съответното задължение за докладване в съответствие с член 33, параграф 2, буква а) от Регламента относно СФЦК.

3 Цел

5. Настоящите насоки се основават на член 16, параграф 1 от Регламента за ESMA. Настоящите насоки имат за цел да пояснят редица разпоредби на Регламента относно СФЦК и да осигурят практически насоки за прилагането на някои от тези разпоредби. Насоките ще допринесат за намаляване на разходите по цялата верига на докладване — контрагентите, които докладват данните, регистрите на трансакции, които въвеждат процедурите за проверка на верността и пълнотата на данните, и органите, определени в член 12, параграф 2 от Регламента относно СФЦК, които използват данните за надзор на рисковете за финансовата стабилност. Насоките осигуряват яснота по отношение на следните аспекти:
 - а. началната дата на докладването, когато тя се пада в неработен ден.
 - б. брой подлежащи на докладване СФЦК;
 - в. попълването на полетата за докладване относно различните видове СФЦК;
 - г. подхода, използван за установяване на връзка между обезпечението за СФЦК и заемите по СФЦК;

- д. попълването на полетата за докладване относно данни за маржина;
 - е. попълването на полетата за докладване с данни относно повторно използване, реинвестиране и източници на финансиране;
 - ж. генерирането на обратна информация от регистрите на трансакции и последващото ѝ управление от контрагентите, а именно в случай на i) отхвърляне на докладваните данни и ii) пропуски в равняването; и
- з. предоставянето на достъп до данни на органите от регистрите на трансакции.

4 Общи принципи

4.1 Начална дата на докладването

- 6. Задължението за докладване съгласно член 4, параграф 1 от Регламента относно СФЦК се прилага според съответната дата на прилагане, посочена в член 33, параграф 2, буква а), подточка i) от Регламента относно СФЦК. Първата фаза на задължението влиза в сила на 11 април 2020 г., което е събота. Съгласно член 4, параграф 1 от Регламента относно СФЦК контрагентите следва да спазват своето задължение за докладване не по-късно от първия работен ден след сключването, изменението или прекратяването на сделката.
- 7. Предприятията, посочени в член 33, параграф 2, буква а), подточка i) от Регламента относно СФЦК, установени в държави — членки на ЕС, в които 13 април не е официален празник, т.е. той е работен ден, следва да започнат да докладват до 13 април 2020 г. за СФЦК, сключени на 11 април 2020 г. или след това.
- 8. Предприятията, посочени в член 33, параграф 2, буква а), подточка i) от Регламента относно СФЦК, установени в държави — членки на ЕС, където 13 април е официален празник, т.е. не е работен ден, следва да започнат да докладват до 14 април 2020 г. за СФЦК, сключени на 11 април 2020 г. или след това.
- 9. Същият подход следва да бъде следван за останалите дати на прилагане на задължението за докладване.

4.2 Определяне на броя на подлежащите на докладване СФЦК

- 10. Съгласно член 1, параграф 1 от Регламента за ТСИ относно докладването контрагентите следва да подават своите доклади за СФЦК в общ електронен и машинночетим вид и според общ образец във формат XML съгласно методиката по ISO 20022. За улеснение настоящите насоки включват съответния компонент на XSD, приложим към различните случаи на използване.

4.2.1 Пазарни сделки, които не попадат в обхвата на определението за СФЦК

- 11. Следните сделки не следва да попадат в обхвата на определението за СФЦК и не следва да се докладват съгласно Регламента относно СФЦК:

- а. Кредитиране на непрофесионални клиенти, регулирано от законодателството в областта на потребителските кредити
- б. Кредити за частно банкиране и ломбардни кредити, които не са свързани с финансиране на ценни книжа
- в. Синдикирано кредитиране и друго корпоративно кредитиране с търговска цел
- г. Овърдрафт на попечители и дневно кредитиране на централни контрагенти
- д. Еднодневен кредит/овърдрафт за банки в затруднение
- е. Автоматично обезпечаване в централна банка
- ж. Отстъпки и поглъщания по веригата за изпълнение и клиринг
- з. Сделки със стоки, сключени за оперативни и/или промишлени цели
- и. Сделки, включващи квоти за емисии

4.2.2 Аспекти, свързани с всички видове СФЦК

- 12. Страна по СФЦК, която извършва сделки от свое име, следва да се нарича контрагент по СФЦК.
- 13. Образуване, което улеснява, организира или участва по друг начин, но не и от свое име или за своя сметка, в сключването на СФЦК както от страната на заема, така и от страната на обезпечението, и действа от името на клиент, не следва да се определя като контрагент, а като брокер, посредник при заема, трето лице — посредник или участник в централен депозитар на ценни книжа (ЦДЦК), според случая. Едно предприятие може да има няколко роли в СФЦК. Специфичното попълване на данни за контрагентите е разгледано подробно в раздел 5.1.
- 14. Следователно контрагентите са задължени да определят кой вид СФЦК са сключили. Също така, както е подробно описано в приложение 1 към РТС относно докладването и в раздел 5.2 от настоящия документ, не всички полета са приложими за всички СФЦК, поради което контрагентите несъмнено следва да постигнат съгласие относно вида на сключените СФЦК.
- 15. СФЦК подлежи на докладване, когато има двама контрагенти или когато една от страните по СФЦК е лице, което не е предприятие, а другата е контрагент по смисъла на Регламента относно СФЦК. Няма СФЦК с повече от двама контрагенти. В случай на отпускане на заеми между две или повече обезпечени лица и двама или повече обезпечители СФЦК се определя като всеки обезпечен заем на ценни книжа, парични средства или стоки между двама контрагенти.
- 16. В случай че условията в параграф 12с а изпълнени, независимо от правното им естество, инвестиционните фондове се считат за контрагенти по СФЦК. По-конкретно, що се отнася до подфондовете, подобно на предвиденото в рамките на Регламента за европейската пазарна инфраструктура, подфондовете обикновено имат идентификационен код на правния субект (ИКПС). В този случай той следва да се докладва като отделен контрагент. Информацията относно съответните заеми и обезпечения следва да се отнася до СФЦК, сключени от този подфонд. В случай че подфондът не е страна по СФЦК, моля, направете справка с раздел 4.17.

17. В случай на СФЦК, при които се извършва клиринг, всяка от СФЦК между централния контрагент, неговите клирингови членове и техните клиенти, и т.н., представлява отделна СФЦК и следва да се докладва с отделен уникален търговски идентификатор (УТИ). Когато СФЦК се сключва на място за търговия и преминава клиринг в същия ден, както е предвидено в член 2, параграф 2 от РТС относно докладването, тя се докладва, след като е преминала клиринг, т.е. междинните отстъпки и поглъщания не следва да се докладват. За подробна информация относно докладването на преминалите през клиринг СФЦК, вж. раздел 4.3.
18. Освен това в случай на СФЦК на банки в затруднение ЦДЦК следва да докладва като свои контрагенти съответните участници в ЦДЦК, а не клиентите на тези участници. Това е приложимо и в случаите на сключване на СФЦК спрямо обща сметка,
19. Следователно, с изключение на трансакциите, включени в член 2, параграф 3 от Регламента относно СФЦК, и сделките, посочени в раздел 4.2.1, всички други СФЦК следва да бъдат докладвани, както е описано подробно в следващия раздел от настоящите насоки.
20. Следва да се отбележи, че СФЦК, посочени в член 2, параграф 3, подлежат на докладване съгласно Регламент № 600/2014.

4.2.3 Аспекти, свързани с репо сделки

21. В случай на обезпечени кредити в повече от една валута те представляват отделни СФЦК и следва да се докладват с отделни УТИ. Докладването на всяка репо сделка следва да се извършва в съответствие с общите принципи за докладване на репо сделки:
 - а. Докладват се приложимите суми на главницата и УТИ, и отделните компоненти на обезпечението, ако съществуват такива, за всяка отделна валута; и
 - б. Докладва се съответното обезпечение на база нетна експозиция, т.е. обезпечението, което обхваща репо сделките, но не е специално разпределено за нито едно от тях, и се гарантира, че то би могло да се свърже чрез съответните полета.
22. Когато цената за обратно изкупуване е изразена във валута, различна от тази, в която е изразена покупната цена, но все пак се отнася до една и съща репо сделка, тогава валутата на форуърдната сделка при суап следва да се конвертира в паричната единица на спот сделката при суап с цел да се отчете на съответната информация за цената и сумите на главницата. Моля, направете справка с насоките относно използването на валутни курсове при отчитане на пазарните стойности в раздел 4.13.1, за да се уверите, че в това поле е посочена съгласувана стойност.
23. Когато прехвърлянето на обезпечението по репо сделката се осъществява под различна форма, която все пак е част от споразумения за обезпечение, определени в Директивата за обезпеченията, контрагентите следва да го докладват като репо сделка. Репо сделките, сключени съгласно правилата на други юрисдикции, като например „Gentan“ репо сделките, следва да бъдат съответно докладвани и да

бъдат предоставени пълни и точни данни в съответствие с техническите спецификации относно докладването.

24. Репо сделките и обратните репо сделки, сключени от централни контрагенти с цел инвестиране на i) собствени активи за целите на поддържане на ликвидност или ii) активите на клиринговите членове, предоставени като обезпечение, са обхванати от задължението за докладване съгласно член 4 от Регламента относно СФЦК.
25. Репо сделките и обратните репо сделки следва да се докладват посредством стандартния формат ISO 20022 XML, приложим за репо сделки.

4.2.4 Аспекти, свързани с сделки за покупка с условие за последваща продажба/сделки за продажба с условие за последващо обратно изкупуване (BSB/SBB)

26. Някои BSB/SBB се регулират от двустранни или рамкови договори. Конкретните приложения, които обхващат тези СФЦК, обаче са различни от тези, които се отнасят до репо сделките и обратните репо сделки. Несъмнено видът на сключените СФЦК е BSB/SBB.
27. Когато BSB/SBB се ръководи от двустранен или рамков договор или от приложение към рамков договор, този договор следва да се докладва в съответните полета, а именно полета 9—11 от таблица 2 относно данни за заеми и обезпечения.
28. Контрагентите следва да се стремят да докладват рамковите договори, които не са включени в ТСИ относно докладването по точно същия начин. Във връзка с рамковия договор в полето „Вид на рамковия договор“ следва да бъде докладвана версията на рамковия договор заедно с версията, приложима за СФЦК, която е в процес на сключване.
29. Когато контрагентите установят, че е по-добре определени видове BSB/SBB да бъдат докладвани посредством образаца на репо сделка, в случай че и двамата контрагенти са съгласни, те следва да използват модела на репо сделка, за да докладват тези СФЦК.
30. BSB/SBB следва да се докладват посредством формата ISO 20022 XML, приложим за BSB/SBB.

4.2.5 Аспекти, свързани с предоставянето и получаването в заем на ценни книжа

31. Съгласно определението сключването на трансакция за вземане и предоставяне в заем на ценни книжа (SLB) е свързано с прехвърлянето на ценни книжа от заемотателя на заемополучателя. В рамките на една SLB не може да се прехвърля повече от един ISIN код. Ако в процеса на разпределяне от трети лица, например посредници при заема трябва да се прехвърли повече от един ISIN код между дадена двойка контрагенти, следва да се докладва отделна СФЦК за всеки един ISIN код.
32. Като се има предвид, че съгласно член 4, параграф 1 от Регламента относно СФЦК се изисква да се докладват сключването, изменението и прекратяването на СФЦК

не по-късно от следващия работен ден, следва да бъдат докладвани всички сключени СФЦК. Това включва всички планирани, макар и незавършени СФЦК.

33. Някои видове управители на активи не са взети предвид в различните представени сценарии. Това включва фондове, които обединяват ценни книжа в група от активи и могат да ги предоставят в заем. Тези фондове търгуват чрез брокер, който изпълнява ролята на посредник и предоставя ценни книжа в заем за определено количество от групата от активи на фондовете. Ще бъде потвърдено наличието на пряка трансакция между контрагента и групата. В края на деня се прави окончателно разпределение, а на всеки фонд, който участва в групата се изпращат отделни потвърждения. Информацията се изпраща и на контрагента, а сетълментът се извършва чрез еднократно прехвърляне на всички съответни фондове от общия депозитар. В този конкретен случай и в съответствие с общия принцип, посочен в параграф 15, контрагентите следва да докладват на регистрите на трансакции отделна СФЦК за всяка двойка контрагенти и ISIN код.
34. При предоставяне в заем на ценни книжа в ЦК, създаден с група от активи, не е възможно да се докладва дейност в рамките на деня, когато в края на деня между заемополучателя и кредитора се разпределят само нетните нови кредитни позиции. Поради това при създаването на ЦК следва да се докладват заеми в рамките на деня, въпреки че за тях може да не се разпределя обезпечение. Обезпечение следва да се докладва за всички други SLB, когато в поле 2.72 „Знак за необезпечена сделка по предоставяне в заем на ценни книжа“ е посочено „невярно“, включително уреденият нетен нов заем трябва да бъде включен в доклада за търговията (относно S+ 1).
35. SLB следва да се докладва, като се използва моделът XML ISO 20022, приложим за SLB.
36. Свързаното с парични средства вземане и предоставяне в заем на ценни книжа, известно още като „обратни заеми на ценни книжа“, трябва да се докладва като репо сделка. Когато SLB се докладва посредством полетата за репо сделки, следва да се отбележи, че видът на рамковия договор следва да отразява съответния рамков договор, напр. „GMSLA“.

4.2.6 Аспекти, свързани със СФЦК, включващи стоки

37. СФЦК следва да бъде структурирана по такъв начин, че действителният собственик да не губи икономическата си собственост върху стоките, нито да поема нов пазарен риск с тази стока.
38. Репо/обратните репо сделки, включващи стоки, се характеризират с наличието на споразумение (за обратно изкупуване). Стоките могат да бъдат прехвърляни чрез директно прехвърляне или залог на правото на собственост.
39. При все това, при спазване на обхвата на СФЦК, включващи стоки, когато продажбата и обратното изкупуване не отговарят на определението за репо сделки, те следва да бъдат BSB.
40. При сделка по предоставяне и получаване в заем на стоки (SLB) обезпеченото лице е страната, която предоставя в заем стоките, а обезпечителят взема назаем тези

стоки. За разлика от репо сделките/обратните репо сделки и BSB/SBB, при които стоката се счита за обезпечение по сделката.

41. При докладване на СФЦК, включващи стоки, съгласно съответните рамкови договори контрагентите следва да оценяват до каква степен видът СФЦК, включваща стоки, която те докладват, би могъл да се впише в областите, приложими за тази СФЦК. Това следва да спомогне да се определи дали сделката трябва да се докладва като сделка по предоставяне или получаване в заем на стоки, или като репо/SBB сделка, или обратна репо/BSB сделка, обезпечена със стоки.
42. Освен това във всички СФЦК, определени в член 3, параграфи 7 — 10 от Регламента относно СФЦК, с изключение на маржин заемните сделки, се споменава евентуалното използване на стоки като част от СФЦК. BSB/SBB ограничава използването на стоки до покупки и последващи продажби между двамата контрагенти (без пазарен посредник), докато сделките по предоставяне и получаване в заем на стоки и репо сделките позволяват както договорености за прехвърляне на стоки, така и за залог. Поради това контрагентите следва да попълнят вида на споразумението за обезпечение в поле 2.20 Използван метод за предоставяне на обезпечението, според случая.
43. СФЦК, включващи стоки, понякога може да бъдат част от по-сложни структури, които може да включват деривати, например фючърси и опции. Следва да се докладват само частите от общата структура, която е СФЦК. Дериватите, използвани в такива структури, може да подлежат на докладване съгласно РЕПИ и/или ДПФИ и/или REMIT.
44. Що се отнася до значението на еквивалентните стоки и заменените стоки ESMA пояснява следното:
 - а. еквивалентните стоки са същият тип стоки със сходни характеристики и/или спецификации, които могат да заменят първоначалните стоки в последната част на сделката според договореното.
 - б. заменените стоки са тези, които са предоставени като обезпечение в замяна на стоките, които първоначално са били предоставени като обезпечение по същата сделка.

4.2.6.1 СФЦК, свързани с енергетиката

45. Дадена сделка (например покупка с уговорка за последваща продажба на газ в зони с (алтернативни) финансови цели) може да бъде подлежаща на докладване по REMIT сделка с график за докладване T+30, а същевременно и СФЦК, подлежаща на докладване до T+1.
46. Поради това, когато тези видове сделки са достатъчно ясни, за да бъдат еднозначно класифицирани като СФЦК, използвани за финансиране на стоки, те подлежат на докладване съгласно съответния образец за докладване.

4.2.7 Аспекти, свързани с отпускането на маржин заеми

47. Очаква се, че между всяка двойка контрагенти има една – единствена маржин заемна сделка в даден момент, освен когато лицата са определили с договор, че ще имат повече от една базова валута, а маржин заемите се определят във връзка с всяка една от тях, като в този случай следва да има маржин заемна сделка за всяка базова валута. Тази СФЦК ще се отнася за всеки маржин заем или за пазарната стойност на късата позиция в базовата валута.
48. Уникален търговски идентификатор (УТИ) за отпускане на маржин заеми следва да се генерира само когато улеснението е усвоявано поне веднъж. В случаите, когато е било подписано споразумение за основни брокерски услуги, но улеснението все още не е усвоявано, не се изисква доклад, тъй като все още няма СФЦК.
49. Ако в даден момент както маржин заемът, така и пазарната стойност на късата позиция бъдат сведени до нула, т.е. не се предоставя паричен кредит или ценни книжа, обезпечението на клиента, държано от основния брокер, вече не обезпечава експозицията на СФЦК. Той се държи в полза на други пасиви, различни от СФЦК. Основният брокер и клиентът следва i) да докладват нулева стойност на паричното обезпечение, за да покажат, че не е налице обезпечение и ii) да спрат да докладват обезпечение, докато не бъде налице маржин заем или експозиция на пазарната стойност на късата позиция..
50. Сделката не следва да се отчита с докладва с вид действие ETRM (прекратяване), а по-скоро с вид действие MODI (изменение). В този случай се очаква да се появи съобщение за актуализиране на обезпечението (COLU), стойността за паричното обезпечение е посочена като нулева, за да се избегне погрешно представяне на използваното обезпечение. За докладване на нулево обезпечение, моля, направете справка с раздел 5.4.4.
51. В случая на маржин заемите контрагентите не следва да докладват компоненти на обезпечението, различни от ценни книжа и парични средства.
52. Докладването на пазарната стойност на късата позиция на клиента не следва да се основава на признаването при счетоводното отчитане (което е или счетоводно отчитане на база датата на сделката, или счетоводно отчитане на база датата на сепълмент) от страна на основния брокер (IAS 39.38 Финансови инструменти: признаване и оценяване). Отчитането на пазарната стойност на късата позиция следва да се извършва по същия начин, по който се отчита уреждането на заема и обезпечението. Следователно контрагентите следва да изчисляват пазарната стойност на късата позиция въз основа на предвидената дата на сепълмент и ценните книжа, които се очаква да бъдат предоставени.
53. Освен това, когато портфейлът на основни брокерски услуги не включва търговия с ценни книжа, тогава докладването на кредитирането на тези клиенти няма стойност от гледна точка на Регламента относно СФЦК и следва да се избягва, за да се предотврати натрупването на големи количества информация, която не е от значение.

4.3 Докладване на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК

54. Докладването на равнище позиция е приложимо за СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, не е задължително и допълва докладването на ниво сделка. Докладите на ниво позиция могат да се подават, когато са изпълнени определени условия¹.
- а. Правната уредба е такава, че рискът е на ниво позиция, търговските доклади се отнасят до продукти, които са взаимозаменяеми, а отделните сделки са заменени от позицията. Това се случва, когато новацията се извършва след нетиране на отделните сделки, нетираната позиция води до нов договор и за него се генерира нов УТИ. Такъв например може да бъде случаят между клирингов член и ЦК.
 - б. Оригиналните сделки, т.е. на ниво трансакция, са докладвани правилно. Не се разрешава да се докладват само позиции.
 - в. Други събития, които оказват влияние върху общите полета в доклада относно позицията се докладват отделно.
 - г. Първоначалните търговски доклади (буква б) по-горе) и докладите, отнасящи се до други събития (буква в) по-горе), ако е приложимо, са достигнали подходящо състояние „край на експлоатационния период“. Това следва да се постигне чрез изпращане на съобщения за предсрочно прекратяване и след това докладване на нетната позиция или като нова позиция, или като актуализация на съществуващата позиция.
 - д. Докладът за позицията се изготвя чрез правилно попълване на всички приложими полета за специфични данни за контрагентите и трансакциите и, ако е уместно, таблицата с полета за маржина и за повторно използване на обезпечения.
55. Ако тези условия са изпълнени, докладването на последващи актуализации, включително актуализиране на оценката, актуализиране на обезпечението и други промени и събития, свързани с жизнения цикъл, може да бъде приложено към доклада относно позицията (като изменения и др., и при запазване на същата стойност на УТИ за преминалата клиринг чрез ЦК позиция), а не към докладите относно първоначалните сделки/събития.
56. Докладът на равнище позиция следва да има собствен УТИ, който е устойчив идентификатор на тази позиция, т.е. тя не се променя при изменения на позицията.
57. Отново се изтъква, че за да се извърши докладване на равнище позиция, преминалите клиринг СФЦК първо следва да бъдат докладвани на равнище сделка с действие тип „POSC“ (дори ако са преминали клиринг през същия ден), а едва след това могат да се докладват събития по време на жизнения цикъл на равнище позиция. Моля, направете справка с раздел 5.2.1 относно сценария, който илюстрира необходимите стъпки за докладване на равнище позиция.

¹ Моля, направете справка с параграф 84 от ПДИС относно Насоките за докладване съгласно Регламента относно СФЦК

4.4 Разпределяне на отговорността съгласно член 4, параграф 3 от Регламента относно СФЦК

4.4.1 Общ случай

58. Нефинансовият контрагент (НФК) следва да съобщи на финансовия контрагент за това дали отговаря на критериите за малък нефинансов контрагент, както и да информира финансовия контрагент относно евентуални промени в своя статут.

4.4.2 Трета държава — Финансови контрагенти (ТД-ФК)

59. Когато ЕК докаже съответствието на даден ТД, в случая на СФЦК, сключена между ТД-ФК, с клон в Съюза, и МСП-НФК, където ТД-ФК и МСП-НФК са изпълнили задълженията за докладване на тази трета държава, нито ТД-ФК, нито МСП-НФК следва да докладват СФЦК съгласно Регламента относно СФЦК.
60. Що се отнася до СФЦК, сключени между ТД-ФК извън приложното поле на Регламента относно СФЦК (т.е. които не са обхванати от член 2, параграф 1, буква а), подточка ii) от Регламента относно СФЦК) и МСП-НФК, тези СФЦК следва да се докладват пряко от МСП-НФК в регистър на трансакции или по друг начин да се използва възможността за делегиране, включена в член 4, параграф 2.

4.4.3 Фондове

61. Когато разпределянето на отговорността съгласно член 4, параграф 3 от Регламента относно СФЦК не е приложимо за ЛУАИФ, т.е. ЛУАИФ не е предмет на Регламента относно СФЦК, отговорността за докладване на СФЦК в регистър на трансакции остава на фонда.

4.5 Доброволно делегиране на докладването

62. В случай на делегиране на докладването, делегиращият контрагент (който е обхванат от задължението за докладване) следва своевременно да предостави на субекта, който подава доклада, всички данни за СФЦК, а контрагентът има отговорността да гарантира, че тези данни са верни. В същото време юридическото лице, който подава доклада, следва да гарантира, че докладващите контрагенти са информирани за данните, докладвани от тяхно име, съответните резултати от обработването на данни в регистър на трансакциите и съответните въпроси, свързани с докладването или качеството на данните, ако има такива.

4.6 Прилагане на задълженията за докладване съгласно Регламента относно СФЦК към СФЦК, сключени от клонове

4.6.1 Прилагане на задълженията за докладване съгласно Регламента относно СФЦК към СФЦК, сключени от юридически лица, които не са от ЕС, с клонове от ЕС

63. В съответствие с целта на Регламента относно СФЦК и с оглед на съгласуваността с РЕПИ ESMA счита, че понятието „сключване“ трябва да се разбира като свързано с контрагента по сделката, т.е. с контрагента, при когото е записана СФЦК.

4.6.2 Определянето на подлежащите на докладване СФЦК, сключени от клонове

64. Таблица 1 обяснява какво следва да се докладва по отношение на клоновете на докладващите контрагенти.

65. Последната колона, озаглавена „подлежащи на докладване по Регламента относно СФЦК“ се отнася до това дали сделката е предмет на задължението за докладване съгласно Регламента относно СФЦК. Ако тя не подлежи на докладване, сделката не следва да се докладва, независимо от местоположението на контрагентите/клоновете. Редовете Таблица 1 в червено обозначават сценарии, които никога не подлежат на докладване съгласно Регламента относно СФЦК.

66. Важно е да се разбере, че при определени сценарии задължението на контрагента за докладване не означава, че СФЦК трябва да се докладва, и обратното, както е обяснено в Таблица 1. Например сделките, сключени между два клона на едно и също юридическо лице, дори когато контрагентът (определен с ИКПС 1) има задължението за докладване, не подлежат на докладване, както е посочено в последната колона. Причината за това е, че не контрагентите са двама, а че по-скоро има две разклонения на един контрагент.

67. Дори когато клонът има ИКПС, полета 1.3 „Докладващ контрагент „и 1.11 „Друг контрагент“ следва да се попълват с ИКПС на съответното седалище, докато информацията за съответния клон следва да бъде докладвана в полета 1.17 „Клон на докладващия контрагент „и 1.8 „Клон на другия контрагент“. Поле 1.12 „Държава на другия контрагент“ следва да се попълни с кода на държавата на седалището, а не на клона.

Таблица 1 — Докладване от страна на клоновете

	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

Таблица 1 — Докладване от страна на клоновете

	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
SFT6	LEI1	EU		YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT7	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT8	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT9	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT10	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT11	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT12	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT13	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT14	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT15	LEI1	EU		YES	LEI3	US		NO	YES
SFT16	LEI1	EU		YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT17	LEI1	EU		YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT18	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT19	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT20	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT21	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT22	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT23	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT24	LEI4	US		NO	LEI3	US		NO	NO
SFT25	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT26	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US		NO	NO
SFT27	LEI4	US		NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT28	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT29	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT30	LEI4	US		NO	LEI3	US	CH	NO	NO
SFT31	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT32	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	CH	NO	NO

Note: AT and BE are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for EU member states, US and CH are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for non-EU member states.

All codes are included for illustrative purposes.

If the country of the branch is not provided, it should be interpreted that the SFT was concluded by the headquarters.

The reporting of the data elements in italics might not be required.

4.7 Докладване от страна на нефинансови предприятия

68. ESMA признава, че при някои сценарии може да няма ИКПС; такъв сценарий обаче не се прилага за нефинансовите предприятия, установени в ЕС. Всички субекти, по отношение на които се прилага СФЦК, следва да използват ИКПС за идентифициране на субектите, посочени в съответните полета с данни.

69. Когато СФЦК се сключва между две НФП, и двете следва да докладват това в регистър на прозрачност, въпреки че могат да се възползват от възможността да делегират докладването по член 4, параграф 2 помежду си или на трета страна.

4.8 Видове действия

4.8.1 Приложими видове действия

70. Контрагентите по СФЦК следва да докладват за сключването, изменението или прекратяването на СФЦК. В случай че няма промяна в данните за СФЦК, изразена в полетата за данни, контрагентите не следва да докладват отново данни за СФЦК.
71. Актуализациите на оценката следва да се докладват само когато има промяна в стойността на ценните книжа по заема или използвани като обезпечение.
72. В случай на докладване на обезпечение контрагентите не следва да докладват промени в обезпечението в рамките на деня, а само в края на деня.
73. Видовете действия се изключват взаимно. Докладването с всеки различен вид дейност съдържа различна информация за органите както от гледна точка на стопанската дейност, така и от гледна точка на управлението на данните. Поради това контрагентите следва да се стремят да докладват правилния вид действие.

4.8.2 Пълен преглед спрямо частично докладване на измененията в СФЦК

74. В случай на изменения, отнасящи се до СФЦК — както събития, свързани с жизнения цикъл, така и корекции — контрагентите следва да изпращат съобщения, съдържащи всички приложими полета, включително тези, които не са изменени, като все пак дават възможност за отделно докладване на данните за заема и тези за обезпечението.
75. Освен това следва да се отбележи, че актуализирането на оценката, обезпечението, маржина и повторното използване са ежедневни доклади за моментното състояние, в който случай е необходимо да се попълнят всички съответни полета. Освен това, като се има предвид ежедневното докладване, се очаква, че всеки от тези доклади за моментното състояние ще отразява състоянието в края на деня, като се вземат предвид всички съответни изменения, направени през този ден. Следователно, и предвид срока за докладване T+1, от контрагента не се очаква да представи доклад относно корекции с цел оценка на обезпечението, маржина или повторното използване за текущия ден или за предишния работен ден. Напротив, корекциите на обезпечението, оценката, маржинът или повторното използване следва да се представят само за данните за минали периоди, в случай че след крайния срок за докладване е установена грешка в докладваната информация.
76. В случай на информация относно страната на заема, предмет на сделката, всяко изменение следва да се докладва като такова и отделно от корекциите на данните за заема. В случай че в един и същи ден настъпят различни изменения, те могат да бъдат докладвани в един доклад, доколкото този доклад отразява точно всички промени

77. Точните полета, които се изискват за всеки вид доклад, са посочени в правилата за валидиране.
78. По отношение на някои полета, които не следва да се изменят (например за Дата и час на изпълнението), от регистрите на трансакции не се очаква да проверяват дали съдържанието на тези полета не е променено, когато се докладва с вид действие MODI, освен ако в правилата за валидиране за дадена област не е посочено друго.

4.8.3 Последователност между видовете действия за различните видове съобщения

79. В Таблица 2, Таблица 3 и Таблица 4 е посочена информация за различните комбинации в поредицата от видове действия, които не са забранени от правилата за валидиране². Представената в Таблица 2 информация се прилага по отношение на докладването на равнище търговия и равнище позиция³, докато Таблица 3 и Таблица 4 се отнасят специално до докладването на маржини за СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, и докладването относно повторното използване.

Таблица 2 — данни за контрагента, данни за заема и обезпечението									
		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	

² Бъдещите промени в определянето на правилата за валидиране може да окажат влияние върху съдържанието на таблицата.

³ Компонент на позицията не се прилага за докладване на ниво позиция

Таблица 2 — данни за контрагента, данни за заема и обезпечението

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

Таблица 3 — актуализиране на маржина

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

Таблица 4 — данни за повторно използваните обезпечения, реинвестираните парични средства и източниците на финансиране

		Following step		
		New	Error	Reuse update

Таблица 4 — данни за повторно използваните обезпечения, реинвестираните парични средства и източниците на финансиране

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

80. При прилагане на Таблица 2, Таблица 3 и Таблица 4 е важно да се разбере, че те представляват видове действия, които могат да бъдат докладвани във всеки един момент след представянето на друг вид действие, а не просто възможната непосредствена следваща стъпка. Например, след изпращане на доклад с вид действие „компонент на позицията“, е възможно да се изпрати само на „корекция“ или „грешка“. След изпращане на „корекция“ обаче всеки друг вид доклад е разрешен. Може да възникне въпрос, ако юридическо лице, който е изпратил доклад с вид действие „компонент на позицията“, а впоследствие е изпратил „корекция“ за същия УТИ, за това дали юридическото лице може да продължи да изпраща доклади с други видове действие. Отговорът е „Не“. Вид действие „Корекция“ не отменя/анулира логичните ограничения, произтичащи от по-рано подадения доклад с вид действие „компонент на позицията“. Поради това юридическото лице все пак може да подаде само „грешка“ или друга „корекция“ за същия вид действие. По същия начин не е необходимо СФЦК да се прекратява с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“ отново след внасяне на корекция във връзка с по-рано прекратена СФЦК (тъй като „корекцията“ не накърнява статута „с ненастъпил падеж“ на сделката).
81. Причината единствените допустими типове действие след докладване с вид действие „компонент на позицията“ да са „грешка“ и „корекция“ е, че след като СФЦК бъде включена в позицията всички следващи доклади (включително актуализациите на обезпечението) следва да се изготвят на ниво позиция. Поради това докладите следва да се подават с различен УТИ (този на позицията), а правилното определяне на последователността на тези доклади за тази позиция също следва да се валидира.
82. Докладите за СФЦК следва да се изпращат в хронологичната последователност, в която са настъпили събитията, в съответствие с изискванията, посочени в ТСИ. Признава се обаче, че в случаите, когато юридическо лице не се е съобщило навреме или не е узнало за представянето на невярна информация в миналото, юридическото лице следва да изпрати докладите с дати на минали събития, като по този начин наруши хронологичния ред.
83. Регистрите на трансакции обаче следва да преразглеждат „датата на събитието“ само до такава степен, че да удостоверят, че тя не е бъдеща дата (това изрично се посочва в правилата за валидиране) и:

- а. в случай на дати на „минали“ събития (т.е. по-рано от отчетна дата -1), тези събития не водят до промяна в трансакциите след падежа или прекратяването им, т.е. докладваната дата на събитието е по-ранна от датата на падежа и датата на прекратяването, ако е посочена такава (това е отразено и в правилата за валидиране. Регистрите на трансакции следва също така да се уверяват, че измененията, изпратени с дата на минало събитие, не променят докладваната по-рано дата на падеж. Освен това регистрите на трансакции не следва да прилагат докладваната промяна в доклад с настоящите данни за позициите (ако сделката все още е неуредена), нито в доклада за минали данни за позициите от датата, на която е докладвано събитието.
 - б. в случай на дати на събитието, които съвпадат с датата на докладване или с деня, предшестващ датата на докладване, регистърът за прозрачност следва да прилага промените в доклада с данни за позициите въз основа на последователността на представяне.
- 84. Регистрите на трансакции следва да предоставят на органите всички одобрени доклади за търговската дейност, независимо от датата на събитието.
 - 85. Регистрите на трансакции следва да валидират правилната последователност на докладите въз основа на реда на тяхното подаване, независимо от съдържанието на поле „Дата на събитието“.
 - 86. Като се има предвид, че някои минали събития могат да бъдат докладвани за сделки, които са с настъпил падеж или прекратени, се допуска да се изпрати „изменение“, „актуализиране на оценката“ или „актуализиране на обезпечението“ след „прекратяване/предсрочно прекратяване“ (при условие че датата на събитието предхожда датата на падежа/датата на прекратяване или съвпада с нея), което е отразено в Таблица 2.
 - 87. Следва да се отбележи, че не се очаква да се докладват замените на обезпечения след края на периода на прекратяване (освен ако прекратяването не бъде отменено). Поради това прекратяването не следва да се докладва преди датата на неговото влизане в сила (вж. раздел 4.9.5 за повече информация относно докладването на прекратяването).
 - 88. В случай че са отхвърлени множество подадени в миналото доклади от страна на регистъра на трансакции контрагентът следва да ги коригира и отново да ги изпрати възможно най-скоро, като запази хронологичния ред на събитията. В случай че тези минали доклади се отнасят до събития, настъпили на датата на докладване или на деня преди нея и следователно ще бъдат взети под внимание от регистъра на трансакции за целите на предоставяне на доклад с данни за позициите (в съответствие с параграф 83 по-горе) може да е необходимо контрагентът също да подаде отново последния/те отчет/и, за да приведе документацията на сделката в най-актуално ѝ състояние.
 - 89. Що се отнася до вида действие „Грешка“, е важно да се отбележи, че след като бъде докладвано, то не може да бъде отменено или анулирано по друг начин. Следователно, ако един от двамата контрагенти изпрати доклад по погрешка с този вид действие, контрагентите следва да предприемат следните стъпки, за да продължат докладването правилно:

- а. Другият контрагент следва също така да изпрати доклад с вид действие „Грешка“ за същия УТИ. Този УТИ няма да може да се използва отново.
 - б. И двамата контрагенти следва да се споразумеят за нов УТИ за тази трансакция, да я докладват с вида действие „Ново“ и договорения нов УТИ и да продължат да докладват за всички последващи събития през жизнения цикъл, използвайки тази УТИ.
90. Едно изключение, при което подаването на вида дейност „Грешка“ може да не изисква отмяна на трансакцията от другия контрагент, е възможен сценарий, при който един от контрагентите докладва за трансакцията по погрешка два пъти в два различни регистъра на трансакции и желае да отмени само едно ненужно подаване. В този случай този контрагент следва да изпрати доклад с вид действие „Грешка“ на един регистър на трансакции, като същата трансакция остава отворена в другия регистър на трансакции, като и двата контрагента могат да продължат да докладват заедно със същия УТИ.
91. Следва също да се отбележи, че това ограничение не се прилага по отношение на докладване на маржове и повторно използване. Контрагентът например може да докладва повторно използване по погрешка (когато не е извършено повторно използване), в който случай следва да представи доклад за повторно използване с вид действие „Грешка“. Това обаче не следва да възпрепятства този контрагент от това да докладва за повторно използване на по-късен етап, ако това е необходимо.

4.9 Своевременно докладване на сключването, изменението и прекратяването на СФЦК

4.9.1 Сключване на СФЦК

92. Ако сключена СФЦК впоследствие бъде прекратена (включително когато това стане поради неуспешен сетълмент), контрагентите, след като докладват това с вид действие „ново“, следва да докладват прекратената сделка с докладват с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“. Ако първоначалната СФЦК е била докладвана с вид действие „компонент на позицията“, и впоследствие е прекратена, контрагентите не следва да изпращат доклад с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“ за първоначалната СФЦК; те обаче следва да изпратят доклад с вид действие „изменение“ за позицията, в която е била включена първоначалната СФЦК, така че тази СФЦК да бъде заличена от позицията.
93. Вид действие „Грешка“ следва да се използва само за отмяна на трансакции, които никога не са съществували или които са извън обхвата на задължението за докладване съгласно Регламента относно СФЦК. В конкретния сценарий, при който контрагентите се съгласяват да сключат трансакция, която зависи от регистрацията при ЦК, а ЦК отхвърли тази трансакция, контрагентите следва да прекратят СФЦК с вид действие „Грешка“, тъй като договореното условие за осъществяване на трансакцията не е изпълнено и следователно сделката никога не е била налице.

94. Освен това следва да се отбележи, че временна липса на сетълмент, която не води до прекратяване на СФЦК, не следва да се докладва.
95. В специфичния случай на маржин заемните сделки сключването на СФЦК следва да се докладва, когато за пръв път е налице пазарна стойност на късата позиция или баланс на нетния паричен дебит (от гледна точка на клиента), и следва да се попълнят съответно датата и часът на изпълнението.

4.9.2 Изменение и коригиране на СФЦК

96. Изменението на СФЦК включва докладването на следните видове действия: „Изменение „и „Корекция“. Срокът за докладване е същият като при сключването на сделка, което означава, че от момента, в който дадена промяна влезе в сила, тя започва да подлежи на докладване. Когато е приложимо, например за промените при вземането в заем в случая на вземането и предоставянето в заем на ценни книжа, това следва да се разбира като планираната дата на сетълмент.
97. Контрагентите следва да докладват само настъпилите изменения, т.е. те не следва да докладват изменения, които са договорени, но ще влязат в сила в бъдеще. Например, ако контрагентите се споразумеят за преоценка на репо сделка на бъдеща дата, преоценката следва да се докладва едва след достигане на договорената дата (датата на влизане в сила на преоценката).
98. Подобно на докладването на заключения временната липса на спорове не подлежи на докладване като такава, освен ако не води до изменение на сделката, което следва да бъде съответно докладвано с вида действие „Промяна“. Ако например частично връщане на СФЦК е докладвано като изменение и впоследствие бъде е отменено поради липса на сетълмент, контрагентите следва да докладват за друго изменение на тази СФЦК, за да се отменят промените, произтичащи от частичното връщане.
99. В случай на промени със задна дата по СФЦК (например когато контрагентите по СФЦК двустранно се договорят да преоценят сделка с минала дата на влизане в сила) от контрагентите не се очаква да подават отново доклади за всички последващи дейности от датата на влизане в сила на изменението със задна дата. Следва да се отбележи, че докладът с изменението със задна дата следва да бъде подаден с правилната минала дата (която отразява датата на влизане в сила на изменението). В този случай РТ не следва да прилагат променените данни към доклада с данни за позициите⁴.
100. Що се отнася до корекциите, те следва да бъдат докладвани веднага след установени неправилно докладваните данни. Не е необходимо да се изпраща доклад за корекция, ако след промяна на СФЦК контрагентът е въвел неточна информация само в своите вътрешни системи — в такива случаи посредникът следва да изпрати само доклада за промяната, съдържащ окончателни верни данни.

⁴ Направете справка с раздел 4.8.3 за повече информация относно въздействието на датата на събитието върху разглеждането на докладите от регистрите на трансакции.

4.9.3 Актуализиране на обезпечението

101. Актуализирането на обезпечението следва да се докладва като свързано с датата на влизане в сила, т.е. на очакваната дата на сетълмент. Възможно е обаче контрагентите да договорят някои актуализации, които обаче може да не са приключени по причини, дължащи се на контрагентите или на трети страни, например ЦК или ЦДЦК. Това би означавало, че даден доклад относно актуализиране на обезпечението следва да бъде подаден отново с окончателните верни данни. Не се докладва временната липса на сетълмент, която не се отразява на договореното обезпечение.
102. В някои други случаи субектите вече са се споразумели за някои промени в обезпечението, но все още не са ги въвели. Контрагентите следва да докладват само извършените актуализации на обезпечението, което означава, че в бъдеще те не следва да докладват обезпечението с очакваната дата на сетълмент.
103. Актуализациите на обезпечението са ежедневни данни, които следва да отразяват състоянието на обезпечението в края на даден ден. Не се докладват промените в обезпечението в рамките на деня. В специфичния случай на сделки в рамките на деня, за които обезпечението е предоставено само в рамките на деня и е сведено до нула в края на деня, контрагентите следва да докладват нулево обезпечение.
104. В случай на сключени на дадено място сделки, преминали клиринг чрез ЦК, които са включени в позицията и са докладвани с действие тип „компонент на позицията“, следва да се изпратят актуализации на обезпечението за позицията, в която са били включени тези сделки, а не за първоначалните сделки.
105. На последно място следва да се отбележи, че последното актуализира на обезпечението се очаква да бъде подадено за последния ден, в който е/са възникнала/и съответната/ите СФЦК, и следва да бъде подадено до края на следващия ден. След представяне на доклад с вид действие „предсрочно прекратяване“ за СФЦК или след настъпването на падежа до изтичане на срока на СФЦК не следва да се подават актуализации на обезпечението за тази СФЦК (с изключение на липсващите просрочени доклади).
106. В конкретния случай на маржин заемни сделки актуализациите на обезпечението следва да се изпращат само когато има пазарна стойност на късата позиция или баланс на нетния дебит (от гледна точка на клиента). В случаите, когато маржин заемът все още не е изтеглен от клиента, контрагентите не следва да докладват нито СФЦК, нито съответното обезпечение. Може да има и сценарии, при които маржин заемът е изтеглен от клиента (следователно маржин заемната сделка и съответното обезпечение са били докладвани), и впоследствие маржин заемът е сведен до нула. В тези случаи, ако контрагентите не решат да анулират СФЦК, те следва да подадат доклад за нулево „обезпечение“ за първия ден, в който стойността на маржин заема е нулева. След като клиентът отново използва маржин заема, за тази СФЦК следва да бъдат докладвани действителните стойности на обезпечението.

4.9.4 Актуализиране на оценката, маржина и повторното използване

107. В случай на актуализиране на оценката контрагентите следва да изпращат ежедневните оценки до края на работния ден след датата на оценката и да попълват тази дата в полето „Дата на събитието“.
108. Актуализации на маржините следва да се докладват, когато влязат в сила, т.е. на очакваната дата на сетълмент, без да се вземат предвид случаите на временна липса на сетълмент.
109. В конкретния случай на маржини, платени на ЦК преди съставяне на портфейл от преминали клиринг сделки, те следва да бъдат докладвани по-скоро на T+1 от първата приложима СФЦК в съответния портфейл (свързана чрез код на портфейла), а не в деня след датата, на която той е бил регистриран.
110. Що се отнася до докладването на повторно използване, то зависи от сетълмента, което означава, че контрагентите следва да докладват само стойността на повторно използваното обезпечение, уредено в края на дадена дата. Тази дата на сетълмент следва да бъде докладвана като дата на събитието в докладите за повторно използване, които следва да се подават до края на следващия ден (т.е. дата на сетълмент + 1). Докладите за повторно използване са доклади за доклади за моментното състояние в края на деня, което означава, че те следва да представляват повторно използваното обезпечение в края на деня, а не да променя спрямо докладваните преди това стойности („доклад делта“).

4.9.5 Прекратяване на СФЦК

111. Контрагентите не следва да изпращат доклад с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“, когато срочна СФЦК достигне датата на своя падеж и поради това вече не е неуредена.
112. Ако контрагентите се договорят да прекратят дадена срочна СФЦК преди датата на падежа или да прекратят безсрочна СФЦК, те следва:
 - а. Да подадат доклад с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“, когато очакваният сетълмент на прекратяването е за същия ден, както уведомлението за прекратяване, или
 - б. да представят доклад с вид действие „изменение“, когато очакваният сетълмент на прекратяването е следващият ден или по-късен. В този случай контрагентите следва да променят съответно датата на падеж.
113. Като се има предвид, че съгласно логиката на докладване, предвидена в РТС/ТСИ относно СФЦК (и в съответствие с настоящата логика на докладване съгласно РЕПИ), не съществува възможност за „повторно откриване“ на трансакция, след като тя бъде прекратена, контрагентите не следва да докладват за прекратяването, ако не се случи поради липса на сетълмент.
114. На практика, ако в деня, следващ договорената дата за предсрочно прекратяване, контрагентите научат, че прекратяването не е било уредено на очакваната дата на сетълмент, до уреждане на прекратяването те не следва да изпращат доклада с вид

действие „прекръпяване/предсрочно прекръпяване“. Ако прекръпяването бъде отменено поради неизпълнение на сетълмента, контрагентите не следва да изпращат доклада с вид действие „прекръпяване/предсрочно прекръпяване“, тъй като СФЦК продължава да бъде неуредена.

115. По същия начин, в случай на сделки за финансиране с ценни книжа (СФЦК), чийто падеж настъпва (или първоначалният договорно определен падеж (поле 2.14), или датата на падежа, изменена с цел докладване на предсрочно прекръпяване, което е било договорено предварително), ако в деня след датата на падежа контрагентите са научили, че втората част от СФЦК не е била уредена, те следва да изпратят доклад за изменение с цел промяна на датата на падежа до следващ ден или друг ден в бъдещето, в който се очаква да се извърши сетълмента. Следва да се отбележи, че такова изменение на датата на падеж би било възможно само до деня, следващ датата на падежа, считано от тази дата СФЦК вече няма да бъде неуредена и няма да бъде възможно тя да бъде „повторно открита“. Когато възвръщаемостта се установи успешно, контрагентите не следва да изпращат допълнителни доклади, тъй като СФЦК ще се счита за уредена, считана от деня, следващ падежа.

4.9.6 Преглед на сроковете за докладване по видове доклад и действия

116. В Таблица 5 е посочено какво следва да се докладва като „Дата на събитието“ за всеки вид доклад и действие. Датата на събитието по дефиниция също показва повода за докладването, например очакваната дата на сетълмент в случай на актуализиране на обезпечението или датата на оценката в случай на актуализиране на оценката. Действителните доклади следва да се подават до края на работния ден след датата на събитието.

Таблица 5 — дата на събитието		
Table	Action type	Дата на събитието
1&2	NEWT	Дата на сключване на договора („дата на сделката“)
1&2	MODI	Дата на влизане в сила на изменението или, когато е приложимо, на очакваната дата на сетълмент
1&2	CORR	Дата, от която следва да се прилага корекцията (обикновено датата, за която са били докладвани предишни неверни данни)
1&2	ETRM	Очаквана дата на сетълмент на прекръпяването
1&2	EROR	НЯМА ДАННИ
1&2	COLU	Очаквана дата на сетълмент
1&2	VALU	Дата на оценката
3	NEWT	Очаквана дата на сетълмент
3	MARU	Очаквана дата на сетълмент
3	CORR	Дата, от която следва да се прилага корекцията (обикновено датата, за която са били докладвани предишни неверни данни)
3	EROR	НЯМА ДАННИ
4	NEWT	Действителна дата на сетълмент
4	REUU	Действителна дата на сетълмент

4	CORR	Дата, от която следва да се прилага корекцията (обикновено датата, за която са били докладвани предишни неверни данни)
4	EROR	НЯМА ДАННИ

4.10 Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

117. В Таблица 6 е показано категоризирането между стопанските събития, които се състоят през жизнения цикъл на СФЦК, и видовете действия, които са определени в ТС относно докладването.
118. Когато контрагентите се споразумеят за предсрочно прекратяване на договора и за замяна на СФЦК, те следва да докладват това. В такива случаи контрагентите следва първо да прекратят първоначалната СФЦК (като изпратят „прекратяване/предсрочно прекратяване“, или „изменение“ с изменен падеж), а след това да представят доклада за новата сделка (с вид действие „ново“).
119. По същия начин, за да се опрости таблицата, всички събития, които водят до прекратяване на СФЦК, се отнасят към вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“, с изключение на събитие 44, което се отнася конкретно до докладването на прекратявания. Признава се обаче, че когато бъде договорено сделка да бъде прекратена на друга бъдеща дата, по принцип това следва да се докладва като изменение на падежа (с вид действие „изменение“), докато прекратяването в същия ден следва да се докладва с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“.
120. В ТС относно докладването не могат да се включват допълнителни видове действия за докладване, поради което контрагентите следва да използват включените в TS, когато докладват СФЦК и съответните стопански събития, свързани с тях.
121. Информацията за събитията от жизнения цикъл предприятията, свързани с различни видове СФЦК, следва да се докладва със следните видове действия (поле 2.98) и съответните нива (поле 2.99)⁵.

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN / PSTN	

⁵ Списъкът на стопанските събития не е изчерпателен.

⁶ Позоваванията са на таблиците на РТС и ТСИ относно докладването

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEW T or POS C	TCTN / PSTN	Това включва блокови/обединени трансакции/трансакции на едро по агент за разпределяне на клиенти. Това включва и подлежащи на докладване трансакции, сключени за целите на сетълмента (автоматично обезпечаване по (М)ЦДЦК, други кредитни механизми, автоматично вземане в заем на ценни книжа в рамките на деня от (М)ЦДЦК). Уреждането на първата част от сделката, включително забавено уреждане, което не води до прекратяване или други промени в СФЦК, не следва да се докладва отделно. При маржин заемите сключването следва да се докладва, когато кредитът се удължава за първи път.
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	Това включва например удължаване на подлежаща на удължаване репо сделка, ad hoc споразумение за промяна на датата за обратно изкупуване на срочна репо сделка или споразумение за отлагане на датата за обратно изкупуване като част от процеса на управление при неизпълнения
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	-	
7	New allocation of the SFTs	All	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN	Например оповестяване на основните принципи от агента на друга страна в „обединена“ репо сделка за посредничество
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETR M + NEW T	TCTN	Това включва и сценария, при който преразпределянето се извършва преди сетълмента на първата част от първоначалната сделка.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETR M +	TCTN	Това включва и сценария, при който преразпределянето се извършва

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
				MOD I		преди сетълмента на първата част от първоначалната сделка.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MOD I + NEW T	TCTN	Това включва и сценария, при който преразпределянето се извършва преди сетълмента на първата част от първоначалната сделка.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MOD I + MOD I	TCTN	Това включва и сценария, при който преразпределянето се извършва преди сетълмента на първата част от първоначалната сделка.
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	Уреждането на частичната възвръщаемост, включително забавеното уреждане, което не води до анулиране на частичната възвръщаемост, не следва да се докладва отделно.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	Забавено уреждане, което не води до отмяна на частичната възвръщаемост, не следва да се докладва
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	Ако не е била договорена преоценката, но такава по погрешка е докладвана едностранно, промяната в предходния лихвен процент следва да се докладва с „CORR“
19	Change in floating repo rate	REPO	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	
20	Scheduled change in rate on floating-rate collateral or index on index-linked collateral in a BSB	BSB	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	Това събитие би довело до изготвяне на доклад за изменението на цената за обратно изкупуване.

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COL U	-	Например плащане на доход от обезпечения (репо сделки, BSB), компенсаторно плащане (репо сделки, BSB), планирано изменение на лихвения процент по обезпечение с плаващ лихвен процент или индекс на обвързано с индекс обезпечение във всеки вид репо сделка
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	-	Има само една основна валута за всеки маржин заем, поради което допълнителните основни валути следва да се докладват като нов маржин заем с нов УТИ
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	Когато в доклада за нова трансакция се съобщават данни за обезпечението заедно с друга информация относно СФЦК, се използва действие тип NEW T (ново). Това може да бъде например сценарий за разпределяне от продавача на обезпечение за нова репо сделка с общо обезпечение или първото разпределение на обезпечение от страна на трето лице — посредник в деня на извършване на сделката
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COL U	TCTN	Това може да бъде например сценарий за разпределяне на обезпечение от продавач за нова репо сделка с общо обезпечение или първото разпределение на обезпечение от страна на трето

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
						лице — посредник след деня на извършване на сделката
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COL U	-	Това включва например временна замяна на ценни книжа с пари в брой (обикновено чрез трето лице — посредник) в случай на недостиг на допустимо обезпечение по сметката на продавача, замяна на временно парично обезпечение с обезпечение с ценни книжа, временно парично обезпечение на забавяне в отговор на искането за марж на отклонение на съгласно параграф 6, буква з) от Глобалното рамково споразумение относно репо сделките (GMRA). Това включва също всички промени в обезпечението, свързани с корпоративни събития
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 следва да се докладва само когато СФЦК се прекратява вследствие на неизпълнение от страна на емитента на обезпечението. В противен случай заместването на обезпечението следва да се докладва с COLU
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COL U	-	Това е отделен доклад за COLU относно нетната експозиция
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 +	TCTN / PSTN	Това включва извънборсови сделки, които са преминали клиринг в същия ден или след това

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
				NEW T		
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEW T	TCTN / PSTN	Това включва сделките, сключени на място за търговия, които са преминали клиринг след деня на търговия
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEW T	TCTN / PSTN	Това включва сделки, сключени на място за търговия, преминали клиринг с помощта на модел на открита оферта и чрез новация в същия ден
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	MOD I or ETRM	TCTN	ETRM следва да се докладва за прекратяването на същия ден, докато MOD I следва да се използва за докладване на прекратяване на бъдеща дата (чрез изменение на датата на падежа)
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN	Това включва премахване на възможностите за прекратяване
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	Временната липса на сетълмент на СФЦК, чийто срок изтича, не следва да се докладва отделно
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	-	Уреждането на пълната възвръщаемост, включително забавено уреждане, което не води до отмяна на пълната възвръщаемост, не следва да се докладва отделно.
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEW T	TCTN	Пълна възвръщаемост не следва да се докладва, ако не е извършено уреждане, следователно ако пълната възвръщаемост бъде отменена, не се очаква допълнителен доклад. Ако обаче пълната възвръщаемост е докладвана като ETRM и впоследствие бъде анулирана, трансакцията следва да бъде докладвана отново с вид действие NEW T и нов УТИ
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Това включва например поставяне на контрагент в неизпълнение, при условие че този вариант по подразбиране е договорен съгласно параграф 10, буква а), точка ii) от GMRA

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Това включва: прекратяване на сделката съгласно параграф 10, буква ж) от 2000 г. или параграф 10, буква з) „Прекратяване на единичен заем“ съгласно GMRA от 2000 г., параграф 10, буква з) от 2011 г., или параграф 10, буква и) от 2011 г. Преоценка или Корекция съгласно GMRA от 2000 г., параграф 4 или букви и)–к) или параграф 4, букви й)–л) от GMRA от 2011 г.
51	Terminating the relationship between prime broker and the client	ML	Table 1 and Table 2	ETRM	-	
52	Amend trade - bilateral	All	Table 1 and Table 2	MOD I	TCTN / PSTN	Контрагентите се съгласяват да изменят характеристика на сделката. Това е събитие, което обхваща всички изменения, които не са посочени поотделно
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Един контрагент коригира характеристика на сделката
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Контрагентите се съгласяват да изменят характеристиките на обезпечението. Това е събитие, което обхваща всички изменения, които не са посочени поотделно
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Един контрагент коригира характеристика на обезпечението
56	Lifecycle event (e.g. change in size or re-rating of open repo) incorrectly reported	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Не е възможно да се коригира погрешно докладвано преждевременно прекратяване или грешка. След изпращане на доклад с тези видове действия, няма начин на трансакцията да бъде върнат статутът „с настъпил падеж“ и следователно е необходимо трансакцията да се докладва повторно с вид действие NEWT и нов УТИ.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	ERROR	-	
58	Initial posting of margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	NEWT	-	
59	Update of the initial margin posted at the CCP	All	Table 3	MARU	-	

Таблица 6 — Категоризиране на стопански събития по видове и нива на действие

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Коментари/примери
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 value of reused collateral	All	Table 4	REU U	-	
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 Идентифициране на участник в ЦДЦК

122. С изключение на случаите, в които се докладва маржин заем, или когато дадена сделка включва стоки, контрагентите следва винаги да попълват полето за участник в централен депозитар на ценни книжа (ЦДЦК) или за индиректен участник. Полето следва да се докладва дори ако СФЦК бъде уредена извън ЦДЦК. ESMA очаква, че докладващият контрагент да докладва това поле, като използва следната логика:

- Да докладва собствения си ИКПС, ако той извършва сетълмент пряко в който и да е ЦДЦК, т.е. той е участник в ЦДЦК;
- Да докладва собствения си ИКПС, ако той извършва сетълмент на ценни книжа на някой от двата международни централни депозитара на ценни книжа (МЦДЦК), дори когато МЦДЦК не е емитирация ЦДЦК, т.е. контрагентът е участник в МЦДЦК;

- в. Да докладва ИКПС на своята банка попечител независимо дали попечителят използва подпопечител. Това включва сценарии, при които даден контрагент използва посредник при заема.

123. Контрагентът не следва да докладва ИКПС на ЦДЦК, в който той директен или индиректен участник в полето „Участник в ЦДЦК“.

4.12 Определяне на ролята на контрагента

4.12.1 Общ случай

- 124. В случай на репо сделки или BSB купувачът е обезпеченото лице, а продавачът е обезпечителят.
- 125. При SLB или СФЦК, включващи стоки, заемотателят е обезпеченото лице, а кредитополучателят е обезпечителят.
- 126. В случай на маржин заеми кредиторът е обезпеченото лице, а заемополучателят е обезпечителят.

4.12.2 СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК

- 127. При СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, централният контрагент посредничи между двата контрагента на СФЦК. Поради това ще бъде от купувача към продавача, от заемателя към заемотателя, от продавача към купувача и от заемотателя към заемателя.

4.12.3 Докладване на необезпечено отпускане/получаване в заем от ценни книжа

- 128. В случай на необезпечено отпускане и получаване в заем на ценни книжа контрагентът, който предоставя в заем ценните книжа, следва да се отчита като обезпечено лице, а контрагентът, който взема в заем ценните книжа, следва да се отчита в поле 1.9 като обезпечител.

4.12.4 Докладване на ролята на контрагента в случай на обезпечаване на нетна експозиция

- 129. В случай на обезпечаване на нетна експозиция контрагентите не следва да попълват полето „роля на контрагента“ за обезпечението, използвано за вариационния маржин. При все това, след като установят дали са нетни обезпечители или нетни обезпечени лица, контрагентите следва да докладват за обезпечението, отнасящо се към вариационния маржин, описано в раздел 5.4.7.

4.13 Полета за цени и стойности

4.13.1 Момент на оценката

130. Когато СФЦК премине клиринг, за докладването по Регламента относно СФЦК следва да се използва информация, свързана с оценки, получени от ЦК.
131. Пазарната стойност на ценните книжа следва да бъде стойността при приключване на стопанската дейност в края на всеки работен ден и следва да се докладва не по-късно от $T + 1$, което отразява оценката, използвана за целите на управлението на обезпечението, например за изчисляване на маржина на дневните колебания.
132. Контрагентите следва да докладват пазарната стойност на своите СФЦК, като използват пазарните цени и валутните курсове, които тези контрагенти са използвали по време на този работен ден за целите на управлението на експозицията. При трансакциите за предоставяне в заем на ценни книжа това като цяло означава, че пазарните стойности, отчетени при приключване на дейността в края на който и да е работен ден, биха били цените на ценните книжа при затваряне, считано от предходния работен ден, и докладвани не по-късно от $T + 1$.
133. Ако са предоставени оценки за два различни дни, контрагентите попълват съответно поле 2.3 „Дата на събитието“ за всеки отделен ден.

4.13.2 Метод за изчисляване на оценки

134. При докладване по линия на Регламента относно СФЦК контрагентите следва да използват стойността, използвана за целите на управлението на обезпеченията и управлението на експозицията.
135. Когато няма налична пазарна стойност, в Регламента относно СФЦК не е предвиден конкретен метод за изчисляване на тези оценки. Въпреки това данните, докладвани в полета 2.57 и 2.88, могат да бъдат съгласувани, поради което контрагентите следва да договорят и докладват стойности, които са в рамките на допустимите граници на разликата в отклонението, посочени в приложението към РТС относно събиране на данни.
136. Пазарната стойност на ценните книжа следва да бъде докладвана при приключване на стопанската дейност в края на всеки работен ден и да отразява оценката, използвана за целите на управлението на обезпечението, например за изчисляване на маржина на дневните колебания.
137. В случай че не е налична пазарна цена за оценяваните ценни книжа, докладващият контрагент следва да използва най-актуалната налична пазарна цена като резервен вариант.
138. Контрагентите следва да използват по целесъобразност XML етикетите за валута за всички ценови полета, за да определят правилно съответните полета за сумите и стойностите, по-специално когато те са в различна валута. Вижте и примера в раздел 5.2.1.8.

139. Когато даден контрагент трябва да използва валутен курс, за да подаде точна оценка, следва да се използва съответният курс на ЕЦБ. В случай че няма валутен курс на ЕЦБ за конвертирането, контрагентите следва да договорят помежду си кой валутен курс да използват за целите на оценката и докладването.

4.14 Докладване на класификация на финансовите инструменти (CFI) за ценна книга, използвана като обезпечение

140. Когато за обезпечение се използва ценна книга, кодът по CFI на тази ценна книга следва да се подава в полета 42 и 79 на таблицата за данните за заема и обезпечението. Това поле не се прилага за стоки.
141. Контрагентите следва винаги да използват официални източници за CFI. За тази цел следва да се използват данните, издадени от съответната национална номерираща агенция (NNA). Допълнителна информация се предоставя от ANNA на следната връзка: <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/> или от съответната NNA на ценната книга.
142. Контрагентите следва да докладват само валидни CFI. Ако не съществува код по CFI в официалните източници, тогава такъв следва да бъде договорен между контрагентите, тъй като CFI е поле, което подлежи на съгласуване.

4.15 Отлагане

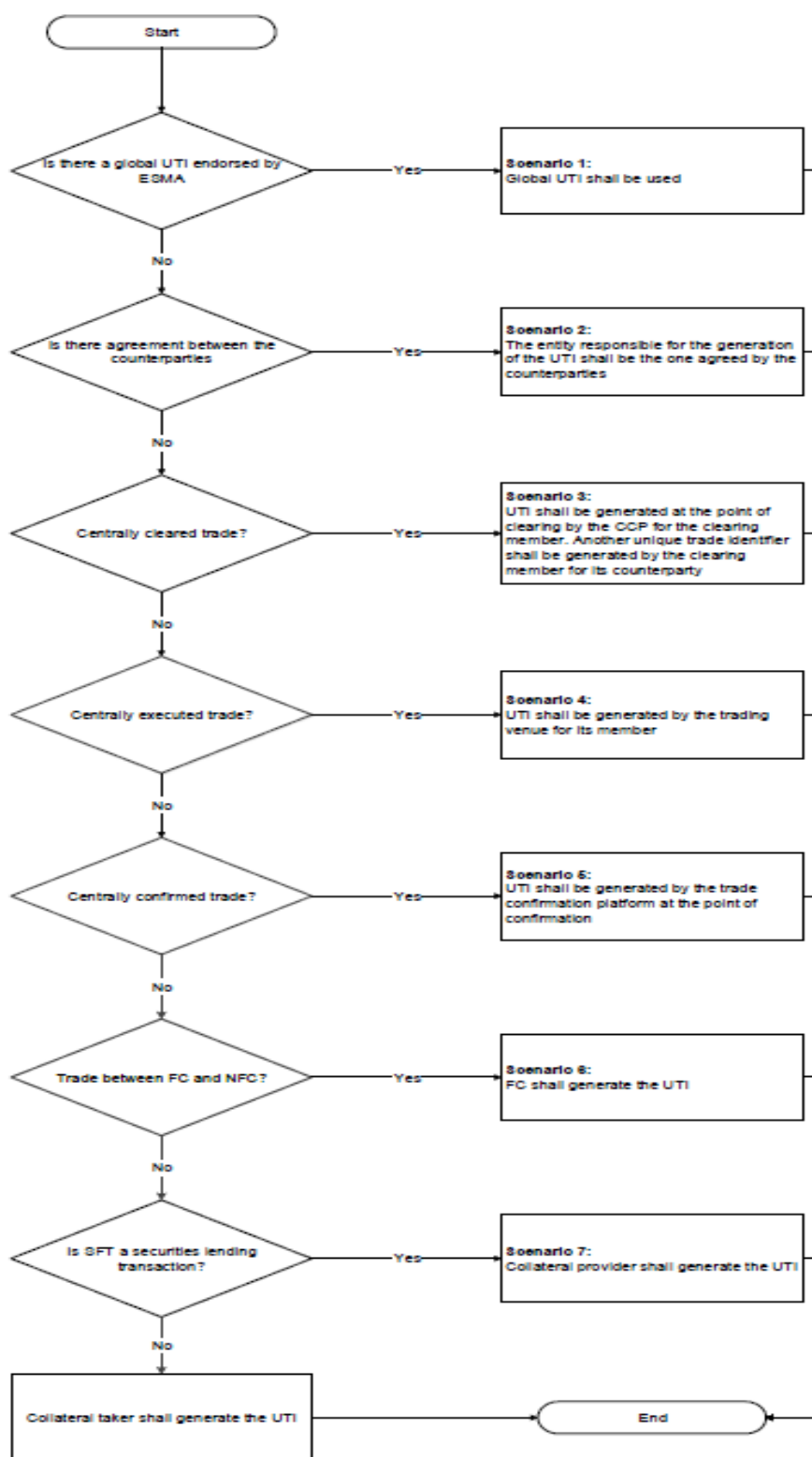
143. Контрагентите, които решат да изготвят доклад относно предишен RSD, следва да докладват пълни и точни данни за съответните отложени сделки, включително ежедневно актуализиране на обезпечението с действие „COLU“. Ако докладват част от своите СФЦК, те следва да докладват пълни и точни данни за маржина и повторното използване в таблици 3 и 4 от приложението към ТС относно докладването.
144. Ако и двамата контрагенти са обхванати от съответния RSD, за да сведат до минимум паузите с цел равняване, те следва да се споразумеят за това кой ден да отложат СФЦК. Във всеки случай докладването на отложените трансакции следва да се извършва до RSD+190. Ако докладващи контрагент, за когото все още не е настъпил RSD, реши да докладва за отложени трансакции, той следва да гарантира, че всяка СФЦК се докладва съгласно параграф 146.
145. Ако контрагентите вземат решение за това, също остава възможно СФЦК с отложено плащане да бъдат напълно докладвани, т.е. докладване на всички СФЦК, които са отворени в даден момент след първия RSD преди посочения по-горе краен срок.
146. Отложената трансакция следва да се докладва с вид действие (поле 2.98), в което се вписва NEWT. „Дата и час на изпълнението“ (поле 2.12) следва да се попълни с оригиналните дата и час на изпълнението. „Валюор (начална дата)“ (поле 2.13) следва да се попълни с оригиналния валюор, освен ако той не е бил изменен поради проблеми със сетълмента по отношение на СФЦК. Останалите полета за данни



следва да съдържат държавата към момента на изготвяне на доклада. Предходните събития, свързани с жизнения цикъл, не следва да се докладват отделно.

4.16 Създаване и структура на УТИ

147. На схемата по-долу е илюстриран процесът за създаване на УТИ.



148. При преминали клиринг СФЦК всяка от СФЦК между ЦК и неговите клирингови членове, както и между клиринговите членове и техните клиенти, следва да се докладва с различен УТИ.

149. Следва да се отбележи, че споразумението относно УТИ между контрагентите на практика е резервен вариант в рамката, предвидена в техническите стандарти, тъй като повечето субекти разчитат на каскадния принцип за създаване на УТИ. И все пак страните може да имат такова споразумение, като в такъв случай те следва да го спазват във всички случаи, обхванати от споразумението.
150. При безсрочни СФЦК контрагентите следва да запазят първоначално създадения УТИ за съответната СФЦК и не следва да създават нов за всяко подновяване.
151. Контрагентът, който не създава УТИ, следва да може да включи посочения в своите системи или в системите на субекта, отговорен за докладването, или на субекта, който подава доклада, УТИ, съобщен от създалия го контрагент.
152. Контрагентите следва да въведат съответните технически условия, съобразени с количеството на обменните данни, за да се гарантира своевременното комуникиране и включване на УТИ. В случай на проблем със създаването или комуникирането на УТИ, контрагентите следва да гарантират своевременното разрешаване на всеки въпрос, свързан със създаването и комуникирането на УТИ, и да докладват до крайния срок за докладване на СФЦК.
153. Ако самият УТИ е грешен, сделката следва да бъде отменена и да бъде докладвана като нова с правилния УТИ.
154. Що се отнася до формата на УТИ контрагентите по СФЦК могат да обмислят да използват на указанията на КППИ/МОКЦК, в които се препоръчва новите УТИ да бъдат структурирани като каскадна комбинация от:
 - а. ИКПС на генериращото предприятие, валиден към момента на генерирането му, и
 - б. уникална стойност, създадена от този субект (когато тази стойност трябва да бъде единствена по рода си в рамките на набора от такива стойности, генерирани от този субект, тъй като комбинирането с ИКПС ще гарантира общ уникален характер).

4.17 Идентифициране и докладване относно бенефициерите

155. Макар да са възможни и други структури, обичайните структури са „шапка“ и „подфонд“, като доверителният фонд е контрагентът, подфондът или подфондовете са бенефициерите.
156. Може да има и случаи, когато бенефициерът представлява обособен пул; в такива случаи ИКПС следва да се използва за идентифициране на такъв обособен пул⁷.

⁷ Както е посочено в препоръка № 8 от доклада на СФС от 2012 г. „Глобален идентификатор за юридически лица за финансовите пазари“ групите от активи или други обособени части от юридическо лице може да имат отделни права и задължения с достатъчно голяма независимост от това юридическо лице и да отговарят на условията за ИКПС. Това е и в съответствие със стандарт ISO 17442:2012 относно идентификационните кодове на правните субекти.

4.18 Идентификация на емитента на ценни книжа и на ценните книжа

157. Контрагентите следва да докладват ИКПС на емитента(ите) на ценни книжа, предоставени или получени в заем, ИКПС на емитента(ите) на ценни книжа, използвани като обезпечение, както и ISIN кодовете на ценните книжа.
158. При докладване на тази информация контрагентите следва да гарантират, че е налице съответствие между ISIN кода и ИКПС на емитента, докладвани в съответствие с правилата за валидиране.

4.19 Процедура, при която контрагентът е предмет на корпоративно действие

159. Субектът с новия ИКПС (напр. преминаващ сливане или придобиващ субект — наричан по-нататък „нов субект“) следва да уведоми регистъра на трансакции, в който докладва своята СФЦК, за изменението и да поиска актуализиране на идентификатора в неуредената СФЦК, както е посочено в параграф 162 по-долу. Ако промяната в идентификатора е поради сливане или придобиване, слетият или придобиващият субект следва също така надлежно да актуализира записа на ИКПС на придобитото/слетото дружество. Ако е приложимо, контрагентът следва също да предостави информация за промяната на държавата.
160. В случай на корпоративно реструктуриране, което засяга всички неуредени СФЦК, регистърът за прозрачност следва да идентифицира всички неуредени СФЦК, при които субектът е идентифициран със стария ИКПС в някоя от следните области: идентификационен номер на докладващия контрагент, идентификационен номер на другия контрагент, и да замени стария ИКПС с новия.
161. Други корпоративни реструктурирания, например, но не само, частични придобивания и спин-оф предприятия могат да засегнат само част от неуредените СФЦК, в който случай новият субект следва съответно да предостави на регистъра на трансакции УТИ на СФЦК, които са били засегнати от това събитие.
162. Това се извършва чрез следния контролиран процес:
 - а. Новият субект следва да представи писмена документация на регистъра на трансакции, в който е докладвал за СФЦК, и отправя искане за промяна на ИКПС поради корпоративно събитие. В документацията следната информация следва да бъде представена ясно: i) ИКПС на субектите, участващи в сливането, придобиването или друго корпоративно събитие, ii) ИКПС на новия субект, iii) датата, на която се извършва промяната, и iv) съответните неуредени СФЦК.

В случай на сливане или придобиване документацията следва да включва доказателства за това, че корпоративното събитие е настъпило или ще настъпи, и да е надлежно подписана. Доколкото е възможно, предприятието следва да предостави изискваната информация предварително, така че промяната да не се извършва със задна дата, а считано от датата, посочена в

точка iii). Следва да се отбележи, че несвоевременното актуализиране на новия ИКПС би довело до отхвърляне на докладите, представени от субекта, в случай че вече е бил идентифициран със стария ИКПС с подходящ статут (т.е. „издадена“, „в очакване на прехвърляне“ или „в очакване на архивиране“), а впоследствие този статус е бил променен на „слят“.

- б. Регистърът на трансакции следва да разпространи тази информация до всички други регистри чрез конкретно досие, в което е(са) включен(и) стария(те) ИКПС, ii) новият(те) ИКПС и iii) датата, от която промяната следва да бъде извършена. Доколкото е възможно, предприятието следва да бъде разпространено предварително, така че промяната да не се извършва със задна дата, а считано от датата, посочена в точка iii).
 - в. Всеки от контрагентите по СФЦК, в която е идентифицирано което и да е от слетите дружества, следва да бъде информиран за изменението, направено от регистъра на трансакции, в който те подават доклади.
 - г. Регистърът(ите) на трансакции следва също така да уведоми(ят) регулаторите, които имат достъп до данните относно СФЦК, които са били актуализирани.
 - д. Ако е приложимо, регистърът на трансакции следва да актуализира поле 1.12 „Държава на другия контрагент“.
 - е. Промените следва да се съхраняват в дневника на докладите, поддържан от всеки регистър на трансакции.
163. Последващите доклади следва да бъдат валидирани от глобалната фондация за идентификационен код на правния субект, както обикновено, и да бъдат отхвърлени, ако валидирането не е успешно.
164. Следователно не се очаква предприятието да подава доклад поради нов ИКПС.
165. Горепосочената процедура не следва да се спазва, когато контрагентите са се идентифицирали неправилно. В такъв случай те следва да подадат доклад за СФЦК с вид действие ERROR, да договорят нов УТИ с другия контрагент и да докладват пълна и точна информация за СФЦК.

4.20 Докладване в етапа на поэтапно въвеждане

166. Контрагентите, чието задължение за докладване още не е влязло в сила, следва да предоставят на контрагента, чието задължение за докладване е влязло в сила, цялата съответна информация в съответствие с ТС относно докладването. Информацията, която следва да бъде предоставена на докладващия контрагент, се състои от 2 полета с данни. Тези полета за данни са „Друг контрагент“, „Клон на другия контрагент“ и „Държава на другия контрагент“. За тези полета с данни информацията следва да бъде предоставена своевременно на докладващия контрагент.
167. Ако за контрагентите, чието задължение за докладване още не е влязло в сила, било по-лесно, те могат да започнат да докладват преди съответната начална дата на докладването, посочена в член 33, параграф 2, буква а) от Регламента относно СФЦК. Ако контрагент, чието задължение за докладване още не е влязло в сила,

реши да докладва за трансакции, той следва да се придържа към параграф 144 в раздел 4.15 от Насоките.

5 Таблици с данни от Регламента относно СФЦК

168. В член 1, параграф 1 от РТС относно докладването е предвидено, че „Изготвеният съгласно член 4, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2015/2365 доклад включва изчерпателните и точни данни за съответната СФЦК, посочени в таблици 1, 2, 3 и 4 от приложението“. Случаите на използване, посочени в раздели 5.1—5.6 не е задължително да включват всички полета, отнасящи се до съответната СФЦК, но са съсредоточени върху конкретни участъци от полетата с данни, за да се осигурят по-подробни и специфични насоки за докладването без излишно повторение или включване на други елементи на данни.
169. Правилата за валидиране съдържат пълни насоки за приложимите полета по вид на СФЦК, вид действие и ниво, както и съответните зависимости.
170. Следващите раздели включват различни сценарии и съответните таблици, които поясняват как следва да се докладват тези сценарии. Във всяка таблица са показани полетата за докладване по техническите стандарти от Регламента за СФЦК. В колоната „Поле“ е показано името на всяко поле, а в колоната „Пример“ е даден пример за това какво включва това поле. Последната колона, озаглавена „XML съобщение“, показва формата на съобщението в XML, което трябва да бъде представено в доклада за търговията.
171. Освен ако в конкретния сценарий не е предвидено друго, следната обща информация се прилага за всички сценарии, посочени в раздел 5:

Контрагент А е финансов контрагент, идентифициран с ИКПС 12345678901234500000
Контрагент Б е френски финансов контрагент, идентифициран с ИКПС ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
Контрагент В е МСП — НФК, идентифициран с ИКПС 123456789ABCDEFGHIJK
Контрагент Г, идентифициран с ИКПС 11223344556677889900
Брокер Д е идентифициран с ИКПС 88888888888888888888
Посредник при заема Е идентифициран с ИКПС BBBBVBVBVBVBVBVBVBVBVB
Трето лице — посредник Ж е идентифициран с ИКПС 77777777777777777777
Банка попечител З, идентифицирана с ИКПС AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA
Трета страна И предлага услуги за докладване и е идентифицирана с ИКПС 12345123451234512345

Контрагент Й изпълнява ролята и на клирингов член и е идентифициран с ИКПС
CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Фонд ПКИПЦК К е идентифициран с ИКПС UUUUUUUUUU1111111111, а управляващо
дружество Л е идентифицирано с ИКПС UUUUUUUUUU2222222222

АИФ М е идентифициран с ИКПС AAAAAAAAAA1111111111, а АИФ N е идентифициран с
ИКПС AAAAAAAAAA2222222222

ЦК О е идентифициран с ИКПС BBBBVBVV1111111111

Германският емитент на ценни книжа е идентифициран с ИКПС
NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

Испанският емитент на ценни книжа е идентифициран с ИКПС
EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

Френският емитент на ценни книжа е идентифициран с ИКПС FFFFFFFFFFFFFFFFFF

Холандският емитент на ценни книжа е идентифициран с ИКПС
DDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

Италианският емитент на ценни книжа е идентифициран с ИКПС IIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIII

Общ емитент на ценни книжа е идентифициран с GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG

Френският емитент на капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс, е
идентифициран с ИКПС 529900S21EQ1BO4ESM68

Място за търговия Р е идентифициран с MIC XWAR

Ценните книжа са идентифицирани със следните ISIN кодове:

а. Германски облигации (Vanilla): DE0010877643

Испански вечни облигации: ES0010877643

Френски облигации: FR0010877643

Нидерландски облигации: NL0010877643

Френски капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс: FR0000120271

Други френски ценни книжа: FR0010877000

Кошница от обезпечения: GB00BH4HKS39

Компонент на обезпечението 1: IT00BH4HKS39

Компонент на обезпечението 2: FR00BH4HKS39

Ценните книжа се класифицират със следните кодове по CFI:

а. Държавна обикновена облигация: DBFTFR

Държавна вечна облигация: DBFTPR

Капиталови инструменти: ESVUFN

Полетата в таблиците, които са празни и отбелязани в сиво, не са приложими за тези конкретни примери, но с цел пояснение.

Включена е приложимостта на случаите на използване спрямо различните видове СФЦК. Посочено е и действителното докладване съгласно схемите по XML ISO 20022.

5.1 Данни за контрагента

172. Когато СФЦК е преминала клиринг, всеки контрагент следва да докладва своя клирингов член в предвиденото за целта поле.
173. Когато е налице доброволно делегиране или разпределяне на отговорността, юридическо лице, което подава доклада, или юридическото лице, отговорно за докладването, следва да предаде данните за контрагента поотделно, както и данните за заема и обезпечението за всяка от двете страни, за които е подаден доклад.
174. Когато са налице случаи на използване, които обхващат два или повече от случаите на използване, посочени по-долу, докладващите контрагенти или юридическите лица, отговорни за докладването, следва да включват всички необходими данни въз основа на насоките, посочени по-долу.

Таблица 7 — Случаи на използване					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

Таблица 7 — Случаи на използване

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
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
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 Двустранни СФЦК между седалища, които не са преминали клиринг

175. Таблица 8 показва кои видове сделки за финансиране с ценни книжа могат да се извършват само двустранно между две седалища.

Таблица 8 — СФЦК, за които се прилага на случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

176. В Таблица 9 е даден пример за докладване на двустранна трансакция, при която докладващият контрагент (контрагент А) също представя своите доклади (т.е. няма отделен субект, който подава доклада). Контрагентът А също така е бенефициер по тази сделка, и участник в ЦДЦК.

Таблица 9 — Двустранни СФЦК между седалища, които не са преминали клиринг			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2021-02-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> </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	

Таблица 9 — Двустранни СФЦК между седалища, които не са преминали клиринг			
No	Field	Example	XML Message
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	<OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.1.2 Двустранна СФЦК между клонове, която не е преминала клиринг

Таблица 10 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. В Таблица 11 е даден пример за докладване на двустранна трансакция, сключена между клонове на двама контрагенти. Юридическите лица (седалищата) са

идентифицирани със съответните ИКПС, докато държавите на клоновете се идентифицират с кодовете по ISO на държавите. Контрагент А е също така и участникът в ЦДЦК.

Таблица 11 — Двустранна СФЦК между клонове, която не е преминала клиринг			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Brnch> <Ctry>FR</Ctry> </Brnch> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <Brnch> <Ctry>DE</Ctry> </Brnch> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <StlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI>
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	
8	Branch of the other counterparty	DE	
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		

Таблица 11 — Двустранна СФЦК между клонове, която не е преминала клиринг			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttImPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.3 Двустранна СФЦК с бенефициери, която не е преминала клиринг

Таблица 12 — СФЦК, за които се прилага случаят на употреба			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

178. В Таблица 13 е даден пример за двустранна сделка, която не е преминала клиринг, при която контрагент А не е бенефициер по сделката. Бенефициерът е контрагентът Г. контрагент А също е и участникът в ЦДЦК.

Таблица 13 — Двустранна СФЦК с бенефициери, която не е преминала клиринг			
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	

Таблица 13 — Двустранна СФЦК с бенефициери, която не е преминала клиринг

No	Field	Example	XML Message
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	<pre> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Bnfcry> <LEI>11223344556677889900</LEI> </Bnfcry> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
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	
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		

5.1.4 СФЦК с брокери, която не е преминала клиринг, уредена с банка попечител

Таблица 14 — СФЦК, за които се прилага случаят на употреба			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. В илюстрирания в Таблица 15 сценарий контрагент А сключва трансакция с контрагент Б. Контрагент А използва банка попечител З, която поради тази причина е посочена в поле 1.17. Освен това контрагент А използва услугите на брокер Д.

Таблица 15 — Непреминали клиринг СФЦК с брокери, уредени с банка попечител			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> </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		

Таблица 15 — Непреминали клиринг СФЦК с брокери, уредени с банка попечител			
No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent		<NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
18	Agent lender		

5.1.5 Непреминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник

Таблица 16 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

180. В илюстрирания в Таблица 17 сценарий контрагент А сключва трансакция с контрагент Б. Контрагент А използва посредник при заема Е и трето лице —

посредник Ж. Освен това контрагент А използва услугите на брокер Д. Контрагент А е участникът в ЦДЦК.

Таблица 17 — Непреминали СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	

Таблица 17 — Непреминали СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник

No	Field	Example	XML Message
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> </Brkr> <SttImPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttImPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.6 Непреминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник, уредена с участник в ЦДЦК, различен от което и да е от юридическите лица, и доброволно делегиране на докладването на трета страна.

Таблица 18 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване

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

181. В илюстрирания в Таблица 19 сценарий контрагент А сключва трансакция с контрагент Б. Контрагент А използва посредник при заема Е и трето лице — посредник Ж. Освен това контрагент А използва услугите на брокер Д и банка попечител З. Накрая контрагент А делегира докладването на трета страна И.

Таблица 19 — Непреминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема, трето лице — посредник, уредени с участник в ЦДЦК, различен от който и да е от субектите, и доброволно делегиране на докладването на трета страна

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of Broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Таблица 19 — Непреминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема, трето лице — посредник, уредени с участник в ЦДЦК, различен от който и да е от субектите, и доброволно делегиране на докладването на трета страна

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

5.1.7 Сделка с преминали клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник

Таблица 20 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване

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

182. В Таблица 21 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на преминала клиринг СФЦК. Попълването на полетата е независимо от вида достъп на ЦК, на който контрагентът има право. Той следва винаги да посочва субекта, изпълняващ ролята на клирингов член.
183. Контрагент А получава достъп до ЦК чрез клирингов член Й. той също така използва услугите на брокер Д, посредник при заема Е и трето лице — посредник Ж. Контрагент А също е и участникът в ЦДЦК.
184. Следва да се отбележи, че полето за ЦК се отнася до таблица 2 (Данни за заема и обезпечението) и следователно нейното попълване е обхванато в раздел 5.2.

Таблица 21 — Преминали клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема, трето лице — посредник

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> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </OthrPtyData> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Таблица 21 — Преминали клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема, трето лице — посредник

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </ClrMmb> <SttImPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234512345</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttImPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB </LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.8 Преминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник, уредена с участник в ЦДЦК, различен от което и да е от юридическите лица, и доброволно делегиране на докладването на трета страна

Таблица 22 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване

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

185. Подобно на предишния пример в Таблица 23 е илюстриран начинът на попълване полетата за докладване в случай на преминала СФЦК и достъп на контрагент А до ЦК чрез клирингов член Й. В нея също така се използва услугите на брокер Д, посредник при заема Е и трето лице — посредник Ж. Освен това в този пример трансакцията е уредена с юридическо лице Ж, различно от контрагентите, а докладващият контрагент делегира докладването на трета страна И.

186. Следва да се отбележи, че попълването на полетата не зависи от вида достъп до ЦК, на който контрагентът има право. Той следва винаги да посочва субекта, изпълняващ ролята на клирингов член.

Таблица 23 — Преминала клиринг СФЦК с брокер, посредник при заема и трето лице — посредник, уредена с участник в ЦДЦК, различен от който и да е от субектите, и доброволно делегиране на докладването на трета страна			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	

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

5.1.9 Непреминали клиринг СФЦК, сключени от ПКПЦК фонд

Таблица 24 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

187. В Таблица 25 е показано докладването на СФЦК, сключена от фонд ПКИПЦК. В съответствие с член 4, параграф 3 от Регламента относно СФЦК управляващото

ПКИПЦК дружество Л отговаря за докладването от името на ПКИПЦК и следователно е посочено и в поле 2.2 „Субект, който подава доклада“, и в поле 2.10 „юридическо лице, отговорно за докладването“. Сделката е уредена с банка попечител 3.

Таблица 25 — Непреминали клиринг СФЦК, сключени от фонд ПКИПЦК			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>UUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
2	Report submitting entity	{LEI} of UCITS management company L	
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	
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		

Таблица 25 — Непреминали клиринг СФЦК, сключени от фонд ПКИПЦК			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.10 Непреминали клиринг СФЦК, сключени от фонд ПКИПЦК, и дружеството за управление на ПКИПЦК делегира докладването на трета страна

Таблица 26 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

188. В Таблица 27 е показано докладването на СФЦК, сключена от фонд ПКИПЦК. В съответствие с член параграф 4, параграф 3 от Регламента относно СФЦК управляващото ПКИПЦК дружество Л, което отговаря за докладването от името на ПКИПЦК, поради което е посочено в поле 2.10 „Юридическо лице, отговорно за докладването“, въпреки то може да реши да делегира на трета страна Л, включена в поле 2.2 „Юридическо лице, който подава доклада“. Сделката е уредена с банка попечител 3.

Таблица 27 — сключени от фонд ПКИПЦК СФЦК, които не са преминали клиринг			
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 UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	

Таблица 27 — сключени от фонд ПКИПЦК СФЦК, които не са преминали клиринг

No	Field	Example	XML Message
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	<code><LEI>12345123451234512345</LEI></code> <code></RptSubmitgNtty></code> <code><CtrPtyData></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><Id></code> <code><LEI>UUUUUUUUUUUU1111111111</LEI></code> <code></Id></code> <code><Ntr></code> <code><FI></code> <code><Clssfctn>UCIT</Clssfctn></code> <code></FI></code> <code></Ntr></code> <code><Sd>GIVE</Sd></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code> <code><LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code><CtryCd>FR</CtryCd></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><NttyRspnsblForRpt></code> <code><LEI>UUUUUUUUUUUU2222222222</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code><OthrPtyData></code> <code><SttlmPties></code> <code><CntrlSciesDpstryPtcpt></code> <code><LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI></code> <code></CntrlSciesDpstryPtcpt></code> <code></SttlmPties></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code>...</code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code>...</code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></New></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SciesFincgRptgTxRpt></code>
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	
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		

5.1.11 Непреминали клиринг СФЦК, сключени от АИФ

Таблица 28 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

189. В Таблица 29 е показано докладването на СФЦК, сключена от АИФ фонд М. В съответствие с член 4, параграф 3 от Регламента относно СФЦК, управляващото АИФ дружество Н отговаря за докладването от името на АИФ и следователно е посочено и в поле 2.2 „Юридическо лице, което подава доклада“, и в поле 2.10 „Юридическо лице, отговорно за докладването“. Сделката е уредена с банка попечител 3.

Таблица 29 — непреминали клиринг СФЦТ, сключени от АИФ			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id>
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		

Таблица 29 — непреминали клиринг СФЦТ, сключени от АИФ			
No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent		<CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.12 Непреминали клиринг СФЦТ, сключени от АИФ, при управлението на портфейла на фонда се възлага на външен изпълнител

190. В случай на възлагане на управлението на портфейла на външен изпълнител, различен от управляващото дружество на фонда, това юридическо лице следва да се докладва само като брокер, в случай че изпълнява такава роля. В противен случай това юридическо лице, подобно на други субекти, които биха могли да участват пряко или непряко в СФЦК, не следва да се докладва в никое от полетата
191. В илюстрирания в Таблица 31 сценарий управлението на портфейла на АИФ М е делегирано на друго юридическо лице, което не изпълнява ролята на посредник. Сделката е уредена с банка попечител 3.

Таблица 30 — СФЦК, за които се прилага случаят на използване			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

Таблица 31 — непреминали клиринг СФЦК, при които управлението на портфейла на фонда се възлага на външен изпълнител

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>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAAAA1111111111</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>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Brkr> <LEI> AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </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		

Таблица 31 — непреминали клиринг СФЦК, при които управлението на портфейла на фонда се възлага на външен изпълнител

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

5.2 Данни за заема и обезпечението

192. След попълване на полетата с данни на контрагента се извършва попълване на полетата за заема и обезпечението относно различни случаи на използване. Докладва се и действителното докладване съгласно схемите по XML ISO 20002. Това ще улесни попълването на полетата от контрагентите.
193. Всеки подраздел ще включва кратко описание на логиката на докладване за разглежданите полета.

5.2.1 Докладване на видовете действия на ниво сделка и на ниво позиция.

5.2.1.1 Нова двустранна СФЦК на ниво сделка, която не е преминала клиринг

194. В Таблица 32 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на нова СФЦК, която не е преминала клиринг. Това е начинът, по който следва да се докладват двустранни СФЦК на ниво сделка.

Таблица 32 — непреминала клиринг нова СФЦК на ниво сделка

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

Таблица 32 — непреминала клиринг нова СФЦК на ниво сделка

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.2 Нова двустранна СФЦК на ниво сделка, която i) е преминала клиринг в същия ден ii) или след това.

195. В Таблица 33, Таблица 34 и Таблица 35 е показан начинът на попълване на полетата за докладване от контрагент (не ЦК) в случай на нова СФЦК, при която сделката е i) изпълнена двустранно и след това преминала клиринг в същия ден или ii) преминала клиринг в деня след сключването на сделката на място за търговия. Контрагентите следва да представят доклад за СФЦК с вид действие ETRM, което не дава възможност при попълване на поле „Извършен клиринг“ да се посочи предсрочното прекратяване на сделката, за която е докладвано, че не е преминала през клиринг. След това контрагентът следва да подаде доклад за СФЦК с вид действие NEWT, за да посочи, че СФЦК е преминала клиринг. Последователността на подадените доклади е представена съответно в Таблица 33, Таблица 34 и Таблица 35.

Таблица 33 — Нова двустранна СФЦК на ниво сделка, която е преминала клиринг в същия ден или след това.

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

Таблица 33 — Нова двустранна СФЦК на ниво сделка, която е преминала клиринг в същия ден или след това.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> <ClrSts> <NonClr>NORE</NonClr> </ClrSts> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Таблица 34 — Прекратяване на двустранната СФЦК на ниво сделка поради клиринг в същия ден или след това.

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

Таблица 35 — Нова СФЦК, преминала клиринг на ниво сделка в резултат на клиринга на двустранна СФЦК в същия ден или след него.

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> </pre>
2	Report tracking number	UTI1 ⁸	

⁸ От гледна точка на клиента клирингов член не се прилага за доклада на ЦК.

Таблица 35 — Нова СФЦК, преминала клиринг на ниво сделка в резултат на клиринга на двустранна СФЦК в същия ден или след него.

No	Field	Example	XML Message
5	Cleared	true	<pre> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ClrSts> <Clrd> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

196. Следва да се отбележи, че според Таблица 33 и Таблица 34 не се очаква доклад, ако сделката е сключена на място за търговия от контрагенти, които са и клирингови членове, и е преминала клиринг от централен контрагент в рамките на същия ден, доклад се очаква единствено според Таблица 35. Освен това в Таблица 35 е показано докладването в случай че преминала клиринг СФЦК не е включена незабавно в дадена позиция (като в този случай това тя би била докладвана с вид дейност „POSC“, както е пояснено в последващите примери).

5.2.1.3 Нови СФЦК, докладвани като компоненти за позицията

197. В Таблица 36 и Таблица 37 е посочен начинът на попълване на полетата в случай че нова СФЦК⁹ бъде докладвана като компонент на позицията. Това е начинът, по който могат да бъдат докладвани СФЦК, които се намират в позиция на преминали клиринг чрез ЦК. Видно е, че последователностите, показани в Таблица 36 и Таблица 37 разработени, при вземане предвид, че СФЦК е сключена на място за търговия и е преминала през клиринг от централен контрагент в същия ден и следователно се докладва само СФЦК във формата, преминала през клиринг. В

⁹ Сценариите за преминали клиринг СФЦК са отбелязани като приложими за репо сделките, въпреки че на практика такива сценарии не се очакват. Нивото на позиция не е възможно за маржин заеми.

контекста на примерите за СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК те се обозначават с уникалния търговски идентификатор (УТИ) „PUTI1“.

198. Тъй като този вариант представлява допълнително докладване към нивото на сделките, докладите са следните. Контрагентите не следва да докладват Номер за проследяване на доклада (поле 2.2) за СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК:

Таблица 36 — нови СФЦК, сключени на място за търговия и преминали клиринг от централен контрагент в същия ден, и докладвани с компонент на позицията на ниво трансакция			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><PosCmpnt></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr></code> <code><ClrSts></code> <code><Clrd></code> <code></Clrd></code> <code></ClrSts></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code></CollData></code> <code><LvITp>TCTN</LvITp></code> <code></PosCmpnt></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
5	Cleared	true	
98	Action type	POSC ¹⁰	
99	Level	TCTN	

Таблица 37 — Докладвана СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code>

¹⁰ Следва да се отбележи, че първоначалните сделки на ниво трансакция трябва да бъдат докладвани с компонент на позицията като вид действие.

Таблица 37 — Докладвана СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция

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

5.2.1.4 Изменение на СФЦК на ниво сделка

199. В Таблица 38 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на изменение на предварително докладвана СФЦК на ниво сделка.

Таблица 38 — Изменение на СФЦК на ниво сделка

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

¹¹ Въпреки тази възможност двустранно договорените СФЦК не могат да бъдат заменени от една сделка, поради което всички доклади, изготвени като ниво на позиция, преминават клиринг.

¹² В този пример се създава нова позиция. В случай че преминала клиринг сделка е включена в съществуваща позиция, тя би била докладвана като промяна на тази позиция (с вид действие MODI)

¹³ Следва да се отбележи, че така получената СФЦК, която е преминала клиринг, следва да се докладва на равнище позиция, а докладването на равнище позиция може да се използва само като допълнение към докладването на равнище търговия и следователно се очаква да бъдат попълнени таблици Таблица 36 и Таблица 37.

Таблица 38 — Изменение на СФЦК на ниво сделка

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.5 Изменение на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция

200. В Таблица 39 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на изменение на преминала клиринг СФЦК, която по-рано е била докладвана на ниво позиция. Това е резултатът от включването на допълнителни СФЦК, сключени на ниво сделка и преминали клиринг в същия или в друг ден от ЦК. Няма възможност за изменение на първоначалния доклад на равнище сделка, след като сделката бъде включена в позицията; ако обаче част от информацията е била погрешно докладвана, тази СФЦК може да бъде коригирана.

Таблица 39 — Изменение на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция

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

Таблица 39 — Изменение на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция

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

5.2.1.6 Корекция на СФЦК на ниво сделка

201. В Таблица 40 е показан начинът на попълване на полетата за докладване, когато е налице корекция на полета с данни, които са били погрешно въведени в предишен доклад за СФЦК на ниво сделка.

Таблица 40 — Корекция на информация за СФЦК на ниво сделка

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

5.2.1.7 Коригиране на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция

202. В Таблица 41 е показан начинът на попълване на полетата за докладване, когато е налице корекция на полета с данни, които са били погрешно въведени в предишен доклад, на ниво позиция на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК. Не е необходимо да

се коригира първоначалният доклад на равнище сделка, ако е бил правилно докладван.

Таблица 41 — Корекция СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, на ниво позиция			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><Crrctn></code> <code>...</code> <code><CtrPtyData></code> <code>...</code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><UnqTradIdr>PUTI1</UnqTradIdr></code> <code><ClrSts></code> <code><Clrd></code> <code>...</code> <code></Clrd></code> <code></ClrSts></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code>...</code> <code></CollData></code> <code><LvITp>PSTN</LvITp></code> <code></Crrctn></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
5	Cleared	true	
98	Action type	CORR	
99	Level	PSTN	

5.2.1.8 Оценка на СФЦК (само за SLB)

203. В Таблица 42 е показан начинът на попълване на полетата за докладване, когато е налице актуализация на оценката на ценните книжа в рамките на трансакция по SLB. Контрагентът оценява ценните книжа по заема в размер на 1 000 000 EUR, които в този случай съвпадат със стойността на заема (поле 2.56), което не е приложимо за вид действие VALU. В този случай контрагентът докладва оценката на ценните книжа по заема (поле 2.57) във валутата, в която е изготвен заемът. Валутата на пазарната стойност се посочва в етикета xml.

Таблица 42 — Оценка на СФЦК (само за SLB)			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code>
57	Market value	1000000	

Таблица 42 — Оценка на СФЦК (само за SLB)

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	VALU	<pre> <ValtnUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MktVal Ccy="EUR">1000000</MktVal> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </ValtnUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.9 Докладване на актуализирането на обезпеченията за СФЦК, обезпечени на ниво сделка

204. Докладването на каквато и да е информация относно обезпечението следва да се извършва само с вид действие COLU, а за СФЦК, обезпечени на ниво сделка, УТИ на обезпечената трансакция също следва също да се докладва, както е посочено в Таблица 43. Спецификите на докладването на обезпечения са обхванати в раздел 5.4.

205. Този пример може да бъде приложен и при докладване на СФЦК на ниво позиция, в случай че на позицията е определено обезпечение.

Таблица 43 — Докладване на актуализиране на обезпеченията за СФЦК, обезпечени на ниво сделка

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

Таблица 43 — Докладване на актуализиране на обезпеченията за СФЦК, обезпечени на ниво сделка

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

206. Освен това, след включване на СФЦК в дадена позиция, всяка актуализация на обезпечението следва да се докладва за тази позиция, а не за първоначалната СФЦК.

5.2.1.10 Докладване на актуализирането на обезпечението за СФЦК, обезпечени на ниво нетна експозиция

207. Докладването на каквато и да е информация относно обезпечението следва да се извършва само с вид действие COLU „и за СФЦК, обезпечени на ниво „нетна експозиция“, но не се изисква УТИ, както е посочено в Таблица 44. Спецификите на докладването на обезпечения са обхванати в раздел 5.4.

Таблица 44 — Докладване на актуализирането на обезпечението за СФЦК, обезпечени на ниво нетна експозиция

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

5.2.1.11 Предсрочно прекратяване на СФЦК

208. В Таблица 45 е илюстриран начинът на попълване на полетата, когато настъпи прекратяване на безсрочна СФЦК или предсрочно прекратяване на срочна СФЦК. Нивото, т.е. трансакцията или позицията, на което се докладва СФЦК, е без значение за този случай на използване, тъй като поле 2.99 „Ниво“ не се прилага за този вид действие.

Таблица 45 — Предсрочно прекратяване на СФЦК

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

5.2.1.12 Отбелязване на грешки при СФЦК

209. В Таблица 46 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на отмяна на подаването по грешка на цял доклад, в случай че СФЦК никога не е съществувала или не е била предмет на изискванията за докладване на СФЦК, но е била докладвана в РП по грешка. Нивото, т.е. трансакцията или позицията, на което се докладва СФЦК, е без значение за този случай на използване, тъй като поле 2.99 „Ниво“ не се прилага за този вид действие.

Таблица 46 — Отбелязване на грешки при СФЦК на ниво трансакция

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

Таблица 46 — Отбелязване на грешки при СФЦК на ниво трансакция			
No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3 Данни за заеми

210. Следващите раздели се отнасят до попълването на даден набор от полета, които имат специфични общи характеристики от гледна точка на заема, що се отнася до трансакцията. Те дават възможност на докладващите контрагенти да оценят пряко информацията, която следва да докладват за всеки специфичен раздел с данни, ако е приложимо.
211. Правилата за валидиране съдържат пълни насоки за приложимите полета по вид на СФЦК, вид действие и ниво, както и съответните зависимости.
212. Всички примери и случаи на използване по-долу съдържат произволно генерирани кодове, като никой от тях не се отнася до определена ценна книга или субект.

5.3.1 Докладване на дата на събитие

213. Контрагентите следва да имат предвид, че информацията, докладвана по отношение на дадена дата на събитие, следва да дава на органите ясна представа за експозициите, произтичащи от определен (набор от) СФЦК, считано от края на деня, за който се отнася СФЦК. Контрагентите следва да докладват датата на събитието в съответствие с раздел 4.9.6.

5.3.2 Отчитане на преминалите през клиринг/на непреминалите клиринг СФЦК

5.3.2.1 Открита оферта за преминали клиринг СФЦК

214. Когато се извършва клиринг на трансакция чрез модел на открита оферта, клирингът се извършва при сключването на СФЦК.
215. В Таблица 47 е показано, че полетата относно на горепосочената ситуация от гледна точка на ЦК и на клирингов член-клиент, както е в настоящия случай, се попълват по един и същ начин.
216. Следва да се докладва следната група от полета за докладване:
- „Извършен клиринг“ (поле 2.5) се попълва с „вярно“;
 - „Дата и час на клиринга“ (поле 2.6) е еднакво с поле 2.12 „Дата и час на изпълнението“;
 - „ЦК“ (поле 2.7) се попълва с ИКПС на ЦК О.

Таблица 47 — от гледна точка на ЦК и клиринговия член			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number	RTN1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>

Таблица 47 — от гледна точка на ЦК и клиринговия член

No	Field	Example	XML Message
5	Cleared	true	<pre> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPCclearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	

5.3.2.2 Преминала клиринг СФЦК по модел за новация

217. Когато се извършва клиринг на сделка по модел на новация, клирингът се извършва при сключването на СФЦК.
218. В Таблица 48 и Таблица 49 е показан начинът на попълване на полетата, съответно от гледна точка на ЦК О и клиринговия член в случай на СФЦК, преминала клиринг ЦК О по модел за новация.
219. Във връзка с това следва да се докладва следната група от полета за докладване:

- а. „Номер за проследяване на доклада“ (поле 2.2) следва да се докладва заедно с предишния УТИ (този на двустранната сделка в случай на СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК), но това се извършва само от клиринговия член и неговия клиент (не от ЦК);
- б. „Извършен клиринг“ (поле 2.5) се попълва с „вярно“;
- в. „Дата и час на клиринга (поле 2.6) е след поле 2.12 „Дата и час на изпълнението“;
- г. „ЦК“ (поле 2.7) се попълва с ИКПС на ЦК О.

Таблица 48 — преминала клиринг СФЦК по модел за новация от гледна точка на ЦК			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </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	

Таблица 48 — преминала клиринг СФЦК по модел за новация от гледна точка на ЦК

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

220. В Таблица 49 е даден пример от гледната точка на ЦК. Полетата следва да се попълнят по еднакъв начин за гледната точка на клиента.

Таблица 49 — преминала клиринг СФЦК по модел за новация от гледна точка на клиринговия член

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> ... <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ...
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	

Таблица 49 — преминала клиринг СФЦК по модел за новация от гледна точка на клиринговия член

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

5.3.2.3 СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК, по модела „доставка по стойност“

221. Когато се извършва клиринг на сделка по модела „доставка по стойност“, клирингът се извършва при сключването на СФЦК.
222. В поле 2.19 е посочено дали трансакцията е била уредена посредством модела „доставка по стойност“.
223. В Таблица 50 е показан начинът на попълване на полета от гледна точка на ЦК О. Във връзка с това следва да се докладва следната група от полета за докладване:
- „Извършен клиринг“ (поле 2.5) се попълва с „вярно“;
 - „Дата и час на клиринга (поле 2.6) е след поле 2.12 „Дата и час на изпълнението“;
 - „ЦК“ (поле 2.7) се попълва с ИКПС на ЦК О.

Таблица 50 — гледна точка на ЦК

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> ... <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	<LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt>

Таблица 50 — гледна точка на ЦК

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

Таблица 51 — гледна точка на клиринговия член

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	
2	Report tracking number	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> </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	

Таблица 51 — гледна точка на клиринговия член

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.4 Непреминали клиринг СФЦК

224. „Извършен клиринг“ (поле 2.5) се попълва с „грешно“, както е показано в Таблица 52. Не се попълва останалата част от полетата, свързани с клиринга. Попълва се датата и часът на изпълнението.

Таблица 52 — непреминали клиринг СФЦК

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

Таблица 52 — непреминали клиринг СФЦК

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

5.3.3 Място на търговия

225. Полето „Място за търговия“ (поле 2.8) следва да се попълни в съответствие с вида на сключване на СФЦК. Контрагентите следва винаги да използват сегмента MIC.
226. В случай на сключване на СФЦК в автоматизирани търговски системи (АТС) или платформа за наемане на брокери, следва да се попълни MIC на платформата. В това поле няма възможност за попълване на ИКПС.

5.3.4 Раздел Рамков договор

5.3.4.1 Документирана СФЦК с рамков договор от списъка

227. Когато се използва рамков договор, трябва да се докладват следните полета:
- „Вид рамков договор“ (поле 2.9);
 - „Версия на рамковия договор“ (поле 2.11), когато поле 2.9 се попълва със стойност, различна от „BIAG“, „CSPE“ или „OTHR“.
228. Ако рамковият договор (различен от „BIDS“, „CSDA“ или „OTHR“) няма версия, контрагентите попълват в поле „Версия на рамковия договор“ годината, в която са подписали договора.
229. СФЦК по линия на програми на ЦДЦК за банки в затруднение на ЦДЦК следва да се докладват с рамков договор тип „Споразумение с ЦДЦК“.
230. В Таблица 53 е показан начинът на попълване на полета в случай на сключване на СФЦК съгласно рамков договор GMRA 2011 г.

Таблица 53 — Документирани СФЦК с рамков договор от списъка

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

Таблица 53 — Документирани СФЦК с рамков договор от списъка

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Tp> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.2 Документирани СФЦК с договор, който не е в списъка

231. Когато се използва рамков договор, който не фигурира в списъка (напр. условията за клиринг чрез ЦК на новирани сделки или двустранни споразумения за основни брокерски услуги при отпускане на маржин заеми), се попълват следните полета:

- „Вид рамков договор“ (поле 2.9).
- „Друг вид рамков договор“ (поле 2.10), когато „OTHR“ се докладва в поле 2.9.

232. В Таблица 54 е показан начинът на попълване на полета, в случай че СФЦК е сключена въз основа на рамков договор, който не е в списъка и се отнася до Наръчника на ЦК О относно репо сделките.

Таблица 54 — Документирани СФЦК с договор, който не е в списъка

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

Таблица 54 — Документирани СФЦК с договор, който не е в списъка			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.3 Недокументирана СФЦК

233. При недокументирана СФЦК се докладват следните полета (вж. Таблица 55):

- „Вид рамков договор“ (поле 2.9), което следва да се попълни с „OTHR“.
- „Друг вид рамков договор“ (поле 2.10), което следва да се попълни с „Недокументиран“.

Таблица 55 — Недокументирана СФЦК			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>Undocumented</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		

5.3.5 Сключване и начало на трансакцията

234. Следващите два примера илюстрират докладването на сключване на СФЦК а) с незабавно влизане в сила и б) с бъдещ вальор.
235. Вальор следва да се разбира като договорената дата на сетълмент в съответствие с определението в поле 2.13 от РТС. При временен неуспешен сетълмент на очаквания вальор не е необходим допълнителен доклад (например „Изменение“), освен ако контрагентите се договорят да изменят или прекратят трансакцията поради липса на сетълмент (в този случай изменението или прекратяването трябва да бъде съответно докладвано).

5.3.5.1 Незабавно

236. В Таблица 56 е показан начинът на попълване на полета, в случай че сделката е изпълнена и започва да тече в рамките на два дни, т.е. цикълът на сетълмент в ЕС. Това е незабавна СФЦК.

Таблица 56 — Незабавна			
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 Бъдеща

237. В Таблица 57 е показано попълването полета, в случай че трансакцията започва един месец след нейното сключване; това означава, че тя е форуърдна СФЦК.

Таблица 57 — Форуюърдна

No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<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>
13	Value date (Start date)	2020-05-22	

5.3.6 Срок на СФЦК

238. При докладване на минимален срок за предизвeстие (поле 2.16) контрагентите следва да предоставят информацията за работните дни в съответствие с определението за работен ден в съответния рамков договор или двустранен договор, уреждащ СФЦК.
239. Когато това поле е приложимо за СФЦК, чиито възможности не са включена в ТС относно докладването, например репо сделки с право на прекратяване, контрагентите следва да докладват информацията относно най-ранната дата за обратно изискване или прекратяване (поле 2.17), ако разполагат с такава.
240. Контрагентите следва да докладват минималния срок на предизвeстие (поле 2.16) за безсрочните репо сделки, т.е. в поле 2.21 се попълва „вярно“, както и за репо сделки с неограничен срок на валидност и с възможност за удължаване, т.е. в поле 2.22 се вписва ETSB и EGRN.
241. Контрагентите следва да попълнят поле 2.17 „най-ранна дата за обратно изискване или прекратяване“ за тези СФЦК, при които има възможности за прекратяване. Освен ако контрагентите не са се съгласили да имат нова най-ранна дата за отмяна или прекратяване, те следва да докладват първоначалната най-ранна дата за отмяна или прекратяване, приложима към СФЦК.

5.3.6.1 Безсрочна

242. В Таблица 58 е показан начинът на попълване на полета, в случай че контрагентите се договорят за безсрочна сделка с минимален срок на предизвестие за прекратяване на сделката от 1 ден.

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

5.3.6.2 Срочна

243. В Таблица 59 е показан начинът на попълване на полетата, в случай че контрагентите се договорят да разменят парични средства, ценни книжа или стоки срещу обезпечение за последната част (форуърдната част) на СФЦК на 22 май 2020 г.

244. Минималният брой работни дни от примера, в рамките на който единият от контрагентите трябва да уведоми другия за прекратяването на СФЦК, е 5.

245. Най-ранната дата, на която заемодателят има право да изиска обратно част от средствата или да прекрати сделката, е 7 май 2020 г. Въпреки че този сценарий не е стандартна практика, все пак е възможно да се случи.

Таблица 59 — Срочна			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code>

Таблица 59 — Срочна			
No	Field	Example	XML Message
16	Minimum notice period	5	<pre> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>5</MinNtcePrd> <EarlstCallBckDt>2020-05- 07</EarlstCallBckDt> </RpTrad> </LnData> </New> <Mod> <LnData> <RpTrad> <Term> <Fxd> <MtrtyDt>2020-05- 22</MtrtyDt> </Fxd> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

5.3.7 Възможности за прекратяване

246. ESMA отбелязва, че контрагентите следва да попълват поле 2.22 с една от следните стойности: „EGRN“ (автоматично удължаване), „ETSB“ (с възможност за удължаване) или „NOAP“ (не се прилага). Поле 2.21 съдържа една от стойностите: „вярно“ или „грешно“. Ако поле 2.22 Възможности за прекратяване на договора е попълнена с „ETSB“, в това поле се вписва „невярно“.
247. В случай на СФЦК с възможност за предсрочно обратно изкупуване или с право на прекратяване контрагентите следва да посочат тази информация в „най-ранна дата за отмяна или прекратяване“ (поле 2.17).

5.3.8 Общи и специфични споразумения за обезпечение

248. Полето „Индикатор за общо обезпечение“ (поле 2.18) се прилага само за ценните книжа, предоставени като обезпечение, а не за ценните книжа по заема.
249. В съответствие с РТС и с цел съгласуваност с указанията за докладване, използвани в Регламента относно СПП, „GENE“ следва да се докладва във всички случаи, когато обезпечителят може да избере ценната книга, която да предостави като обезпечение, измежду редица ценни книжа, отговарящи на предварително определени критерии. Това включва също, но не се ограничава до механизми за общо обезпечение, предоставяни от автоматизирана търговска система, като например тези, управлявани от ЦК, и сделки, при които обезпечението се управлява от трето лице—посредник. „GENE“ следва да бъде и случаят по подразбиране при повечето договорености за вземането и предоставянето в заем на ценни книжа. „SPEC“ следва да се докладва само в случаите, когато обезпеченото лице изисква предоставянето на конкретен ISIN код.
250. Докладването на обезпеченост на база нетна експозиция (поле 2.73) е отделен въпрос, който не е пряко свързан с вида на споразумението за обезпечение. Трансакциите, сключвани на платформа за общо обезпечение, могат да бъдат обезпечени или на базата на отделна трансакция, или на базата на нетна експозиция. Контрагентите следва да докладват за това по целесъобразност. Докладването на кошници от обезпечения е обяснено в раздел 5.4.2 относно обезпеченията.
251. Когато СФЦК първоначално е била сключена като общо обезпечение, но специфични ценни книжа са избрани от обезпеченото лице след изпълнението, тя незабавно се превръща в сделка, обезпечена със специфично обезпечение. Доклад за СФЦК с вид действие MODI следва да се подава с преразгледаната стойност за поле 2.18, а съответното обезпечение следва да се отчита с вид действие COLU.
252. Освен ако контрагентите не са се споразумели за друго, репо сделките на трето лице следва да се докладват в поле 2.18 „Индикатор за общо обезпечение“, попълнен с „GENE“.
253. Таблица 60, Таблица 61 и Таблица 62 съдържат три примера за това как се попълва „Индикатор за общо обезпечение“ (поле 2.18). Трябва да се има предвид, че те може да не обхващат всички съществуващи случаи.

5.3.8.1 Специфично обезпечение под формата на прехвърляне на права

254. В Таблица 60 е показан начинът на попълване на полета в случай на СФЦК, която е предмет на специфичен договор за конкретно обезпечение (поле 2.18 се попълва със SPEC), като такова обезпечение подлежи на прехвърляне на права (поле 2.20 се попълва с TTCA).

Таблица 60 — специфично обезпечение при прехвърляне на права			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>

Таблица 60 — специфично обезпечение при прехвърляне на права			
No	Field	Example	XML Message
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	<pre> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DlvryByVal>false</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.8.2 Общо обезпечение под формата на залог

255. В Таблица 61 е показан начинът на попълване на полета, в случай че СФЦК подлежи на договор за общо обезпечение (поле 2.18 се попълва с GENE), като такова обезпечение подлежи на договор за финансово обезпечение с предоставяне на ценни книжа като залог (поле 2.20, се попълва със SICA (споразумение за финансово обезпечение с предоставяне на залог)).

Таблица 61 — Общо обезпечение под формата на залог			
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> </RpTrad> </LnData> <CollDlvryMtd>SICA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

Таблица 61 — Общо обезпечение под формата на залог

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

5.3.8.3 Общо обезпечение за доставка по стойност при прехвърляне на права

256. В Таблица 62 е показан начинът на попълване на полета, в случай че СФЦК подлежи на договор за общо обезпечение (поле 2.18 се попълва с GENE) и това обезпечение подлежи на прехвърляне на права (поле 2.20 се попълва с TTCA). Трансакцията се урежда с помощта на механизма за доставка по стойност (поле 2.19 се попълва с TRUE).

Таблица 62 — Общо обезпечение за доставка по стойност при прехвърляне на права

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

5.3.9 Фиксирани или плаващи ставки

257. При сключване на СФЦК контрагентите могат да се договорят да използват фиксиран лихвен процент или плаващ лихвен процент за частта от СФЦК. Отрицателни стойности се допускат за „Фиксиран лихвен процент“ (поле 2.23) и „Коригиран плаващ лихвен процент“ (поле 2.35).
258. При докладване на плаващи лихвени проценти контрагентите следва да посочат съответния процент и приложимия спред. Контрагентите следва да актуализират тази информация само когато са съгласни да променят лихвения процент или спреда, но не ежедневно.
259. Някои плаващи лихвени проценти, като ESTER, SOFR и др., са създадени след публикуването на РТС и ТСИ относно докладването. Те имат ISO код. Контрагентите следва да използват вече съгласуваните кодекси за докладване на информацията по по-последователен начин. При наличие на други плаващи лихвени проценти, които нямат ISO код, контрагентите следва да докладват единен буквено-цифров код.
260. Контрагентите следва да докладват полета 2.35 „Коригиран лихвен процент“ и 2.36 „Дата на лихвения процент“ само за предварително договорените бъдещи промени в лихвения процент, предвидени като част от приключването на сделката. Останалите промени във фиксираните или плаващите лихвени проценти следва да бъдат докладвани съответно в полета 2.23 и 2.25.
261. В полета 2.23 или 2.25 контрагентите не следва да докладват ставки, свързани с пазарната стойност на късата позиция (поле 2.71).

5.3.9.1 Фиксиран лихвен процент — Първоначален доклад

262. Когато контрагентите сключват сделки за финансиране с фиксирани лихвени проценти, те следва да попълват полета 2.23 и 2.24, както е посочено в Таблица 63. В този случай лихвеният процент на годишна база е „-0,23455“, като конвенцията за отчитане на дните е Actual360 („A004“).

Таблица 63 — Фиксиран лихвен процент — Първоначален доклад			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ... <code><LnData></code> <code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code><RpTrad></code> <code><IntrstRate></code> <code><Fxd></code> <code><Rate>-0.23455</Rate></code>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

Таблица 63 — Фиксиран лихвен процент — Първоначален доклад

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

5.3.9.2 Фиксиран лихвен процент — изменение

263. Когато контрагентите се договорят да променят фиксирания лихвен процент, т.е. да преоценят СФЦК, те следва да докладват изменението в поле 2.23 и в поле 2.24, както е посочено в Таблица 64. В този случай новият лихвен процент на годишна база е „0,12345“, като новата конвенция за отчитане на дните е Actual365Fixed („A005“).

Таблица 64 — Фиксиран лихвен процент — изменение

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> </pre>
23	Fixed rate	0.12345	
24	Day count convention	A005	
98	Action type	MODI	

Таблица 64 — Фиксиран лихвен процент — изменение

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

5.3.9.3 Плаващ лихвен процент — първоначален доклад

264. В Таблица 65 е показан начинът на попълване на полетата, в случай че които контрагентите са сключили СФЦК, избирайки като референтен лихвен процент EONIA (поле 25) с референтен период на плаващия лихвен процент, изразен в дни (поле 2.26), с множител — цяло число с времеви период от 1 ден (поле 2.27).
265. Контрагентите са се споразумели също така за едноседмичен срок по отношение на периодичността на плащанията с плаващ процент на възнаграждението (поле 2.28) с множител — цяло число с времеви период от 1 седмица (поле 2.29), в който се описва периодичността на плащанията от контрагентите.
266. В този случай плаващият лихвен процент ще бъде преразглеждан с времеви период от дни (поле 2.30) с множител от 1 ден (поле 2.31).
267. В този случай броят на базовите точки, които трябва да се добавят (или извадят в случай на отрицателна стойност, което е допустимо за това поле), като спред към плаващия лихвен процент, за да се определи лихвеният процент по заема, е „5“ (поле 2.32).

Таблица 65 — Плаваща ставка — Първоначален доклад

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

Таблица 65 — Плаваща ставка — Първоначален доклад

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

5.3.9.4 Полета за регулиране на плаващия лихвен процент

268. Корекцията на плаващия лихвен процент следва да се докладва така, както е била договорена от контрагентите. Разрешават се отрицателни стойности.

5.3.10 Репо сделки и суми на главницата по сделки за покупка с условие за последваща продажба/сделки за продажба с условие за последващо обратно изкупуване

269. В таблица 66 е показан начинът на попълване на полетата, в случай че главницата на вальора е 10 162 756,90 EUR, а главницата на падежа е 10 161 551,48 EUR.

270. Когато сумата на главницата на падежа (поле 2.38) все още не е известна, според правилата за валидиране това поле може да остане празно. Това поле следва да се актуализира впоследствие, когато е известна стойността.

271. Що се отнася до референтните показатели, очакваната сума на главницата към датата на падежа следва да се докладва в момента на докладването и да се актуализира, след като е известна дисперсията.

Таблица 66 — Суми на главниците по репо сделки и сделки за покупка с условие за последваща продажба/сделки за продажба с условие за последващо обратно изкупуване

No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>

Таблица 66 — Суми на главниците по репо сделки и сделки за покупка с условие за последваща продажба/сделки за продажба с условие за последващо обратно изкупуване

No	Field	Example	XML Message
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	<pre> <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> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
39	Principal amount currency	EUR	

5.3.11 Заемът при предоставяне в заем на ценни книжа

272. При трансакции по SLB заемът в рамките на сделката включва гаранция, която трябва да се оценява последователно от докладващите контрагенти. „Цена на ценната книга или стоката“ (поле 2.49) следва да се докладва във валутата, в която е деноминирана ценната книга или цената на стоката. Тази валута следва да бъде посочена в „Валута на цената“ (поле 2.50). Освен това, цената на ценната книга не следва да включва изискване за гарантиране, отстъпка, надценка, добавка и т.н., които вместо това следва да се докладват като част от пазарната стойност на обезпечението (поле 2.88), дори ако са изчислени от страната на заема в рамките на трансакцията.
273. Що се отнася до поле 2.46 „Количество или номинална стойност“, номинална стойност следва да се докладва само за облигациите. Номиналната стойност се докладва в първоначалната валута, посочена във „Валута на номиналната стойност“ (поле 2.48). Други ценни книжа следва да се докладват като количество, в който случай трябва да се попълни „Мерна единица“ (поле 2.47), докато „Валута на номиналната стойност“ (поле 2.48) се оставя празна.
274. „Стойност на заема“ се изчислява във валутата, в която ценната книга е деноминирана по формулата по-долу, а не във валутата, в която двамата контрагенти са сключили сделка. „Пазарна стойност“ обаче представлява оценката

на ценните книжа по заема от контрагентите. Тази оценка може да бъде във валута, различна от тази, в която е деноминирана ценната книга по заема. Моля, вижте и примера в раздел 5.2.1.8.

275. Стойността на заема се изчислява, както следва:

$$\text{Стойност на заема (поле 2.56)} =$$

Количество или номинална стойност (поле 2.46) * Цена на ценната книга или стоката (поле 2.49)

276. Възможно е да има случаи, в които оценката на ценните книжа по заема (или ценните книжа, използвани като обезпечение) не е възможна, което отразява липсата на информация за цените. Такъв е случаят например при обезсилените акции или някои ценни книжа с фиксирана доходност в сегментите на неликвидни пазари. При сключването на СФЦК, които включват използването на такива ценни книжа, контрагентите следва да докладват за оценката, за която е постигнато договорно споразумение. Ако се появи нова информация за цените, актуализациите на оценката следва да се докладват от двамата контрагенти по „Пазарна стойност“ (поле 2.57).

5.3.12 Ценни книжа

5.3.12.1 Качество на ценната книга/обезпечението

277. Показателите за на ценната книга (поле 2.51) и качеството на обезпечението (поле 2.90) следва да се попълват от докладващите юридически лица с една от стойностите, посочени в ТСИ относно докладването.

278. Стойността „NOAP“ следва да се използва за следните видове обезпечения (поле 2.94): Капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс (MEQU), други капиталови инструменти (OEQU) и други активи (OTHR), за които кредитните рейтинги по смисъла на Регламент (ЕО) № 1060/2009 (АКР) не са приложими¹⁴. Стойността „NOTR“ следва да се използва само за инструменти, които могат да бъдат класифицирани, но нямат кредитен рейтинг.

279. За да докладват тази информация и да избегнат да се доверяват механично на кредитни рейтинги в съответствие с член 5а от Регламента относно АКР, контрагентите следва да разчитат на своята вътрешна оценка на кредитното качество на ценните книжа, което може да включва външни рейтинги от една или няколко агенции за кредитен рейтинг.

280. Докладваната стойност трябва да отразява възможно най-точно характеристиките на ценната книга. Когато външните рейтинги са използвани като входни данни за попълване на поле 2.51, в идеалния случай контрагентите следва да основат оценката си на рейтинга на инструмента, а не рейтинга на емитента, ако тя е

¹⁴ Съгласно член 3 от Регламента за АКР: „кредитен рейтинг означава мнение относно кредитоспособността на дадено лице, дълг или финансово задължение, дългова ценна книга, преференциална акция или друг финансов инструмент, или на емитент на такъв дълг или финансово задължение, дългова ценна книга, преференциална акция или друг финансов инструмент, изразено чрез установена и определена система за класиране в рейтингови категории.“

налична. Валутната деноминация (местна спрямо чуждестранна валута) и матуритетът (краткосрочен спрямо дългосрочен) следва да отразяват специфичните характеристики на ценната книга.

281. Контрагентите следва да докладват информацията, свързана с качеството на ценната книга, колкото е възможно по-последователно, тъй като тя ще бъде използвана за изравняване. ESMA обаче беше уведомен за възможни ограничения, които биха могли да попречат на юридическите лица да споделят тази информация, като в този случай докладващите контрагенти следва да докладват стойността, която най-добре отразява тяхната вътрешна оценка.

5.3.12.2 Облигации

282. Цената за облигации следва да се докладва като процент, но не като десетична дроб от 1.
283. В Таблица 67 е показан начинът на попълване на полетата в случай на СФЦК с държавни ценни книжа с инвестиционен клас и класифицирани като дългов инструмент (облигации) с номинална стойност 100 000 000 EUR.
284. В този пример ценните книжа са емитирани от германски емитент (поле 2.53), идентифициран с неговия ИКПС (поле 2.54).
285. Цената на ценната книга е изразена като 99,5 % (поле 2.49), валутата е евро (поле 2.50), падежът на ценните книжа е 22 април 2030 г. (поле 2.50).
286. Стойността на заема по СФЦК е 99 500 000 EUR (поле 2.56) и заемополучателят не разполага с изключителен достъп до заемни средства от портфейла с ценни книжа на заемодателя (поле 2.68).

Таблица 67 — Облигации			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ... <code><LnData></code> <code><SctiesLndg></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>DE0010877643</Id></code> <code><ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp></code> <code><QtyOrNmnlVal></code> <code><NmnlVal></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">100000000</Amt></code> <code></NmnlVal></code>
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	

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

5.3.12.3 Капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс

287. В Таблица 68 е показан начинът на попълване на полетата в случай на СФЦК със собствен капитал, който е част от основен индекс, т.е. капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс (поле 2.55) с количество от 100 000 (поле 2.46). Поле 2.48 не се прилага, тъй като в поле 2.46 се попълва количеството, а не номиналната стойност.
288. Контрагентите следва да докладва собствения капитал като MEQU, когато той се счита за такъв съгласно Регламент за изпълнение (ЕС) 2016/1646 на Комисията.
289. Видът на актива отново представлява ценна книга (поле 2.40) като собствен капитал (поле 2.42). Качеството на ценната книга не се прилага за този вид ценни книжа (поле 2.51).

290. В този пример ценните книжа са емитирани от френски емитент (поле 2.53), идентифициран с неговия ИКПС (поле 2.54).
291. Цената на ценната книга се изразява в единици и е 9,95 EUR (поле 2.49 и поле 2.50). Тъй като базовият актив е собствен капитал, няма дата на падеж на ценни книжа, поради което в поле 2.52 следва да се впише стандартът ISO 8601 „9999—12—31“.
292. Стойността на заема по СФЦК е 995 000 EUR (поле 2.56) и заемополучателят не разполага с изключителен достъп до заемни средства от портфейла с ценни книжа на заемодателя (поле 2.68).

Таблица 68 — капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ... <code><LnData></code> <code><SctiesLndg></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id> FR0000120271</Id></code>
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	<code><CclsfctnTp>ESVUFN</CclsfctnTp></code> <code><QtyOrNmnlVal></code> <code><Qty>100000</Qty></code> <code></QtyOrNmnlVal></code> <code><UnitPric></code> <code><MntryVal></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">9.95</Amt></code> <code></MntryVal></code> <code></UnitPric></code> <code><Qty>NOAP</Qty></code> <code><Mtrty>9999-12-31</Mtrty></code> <code><Issr></code> <code><Id></code> <code><LEI></code> <code>529900S21EQ1BO4ESM68 </LEI></code> <code></Id></code> <code><JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry></code> <code></Issr></code> <code><Tp></code> <code><Cd>MEQU</Cd></code> <code></Tp></code> <code><ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt></code> <code></Scty></code>

Таблица 68 — капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.12.4 Други ценни книжа без падеж

293. В Таблица 69 е показан начинът на попълване на полетата в случай на СФЦК с ценни книжа, които не са в списъка, предоставен от поле 2.55 на приложение I към ТСИ. В този случай поле 2.55 следва да се попълни с „други активи“. Количеството на ценните книжа е 100 000 (поле 2.46). Поле 2.48 не се прилага, тъй като в поле 2.46 се попълва количеството, а не номиналната стойност.
294. Видът на актива отново представлява ценна книга (поле 2.40), определена като ESVUFN (поле 2.42). Качеството на ценната книга не се прилага за този вид ценни книжа (поле 2.51).
295. В този пример ценните книжа са емитирани от френски емитент (поле 2.53), идентифициран с неговия ИКПС (поле 2.54)
296. Цената на ценната книга се изразява в единици и в този пример е 99,5 EUR (поле 2.49 и поле 2.50). Ценните книжа нямат дата на падеж, поради което в поле 2.52 следва да се впише стандартът ISO 8601 „9999—12—31“.
297. Стойността на заема по СФЦК е 9 950 000 EUR (поле 2.56) и заемополучателят не разполага с изключителен достъп до заемни средства от портфейла с ценни книжа на заемодателя (поле 2.68).

Таблица 69 – Други ценни книжа без падеж

No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	

No	Field	Example	XML Message
49	Security or commodity price	99.5	<pre><LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877000</Id> <ClssfctnTp>ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">99.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qlty>NOAP</Qlty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id></pre>
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	OTHR	
56	Loan value	9950000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	<pre> <LEI>GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG </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> </SctiesFincdRptgTxRpt></pre>

5.3.13 СФЦК със стоки — предоставяне в заем на стоки

298. В Таблица 70 е показан начинът на попълване на полетата в случай на СФЦК със стоки (поле 2.40), като основният продукт е енергия (поле 2.43), подпродуктът е нефт (поле 2.44), а допълнителен подпродукт е петрол от сорта Брент (поле 2.45).
299. В примера количеството от 100 000 (поле 2.46) се измерва в барели (поле 47) с цена за барел от 60 USD (поле 49 и поле 50).
300. Стойността на заема е 6 000 000 (поле 56).

Таблица 70 — СФЦК със стоки			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	COMM	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Cmmdty> <Clssfctn> <Nrgy> <Oil> <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>
43	Base product	NRGY	
44	Sub - product	OIL	
45	Further sub - product	BRNT	
46	Quantity or nominal amount	100000	
47	Unit of measure	BARL	
49	Securities or commodities price	60	
50	Price currency	USD	
56	Loan value	6000000	

Таблица 70 — СФЦК със стоки			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Cmmdty> </AsstTp> <LnVal Ccy="USD">60000000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.14 SLB с възнаграждение в брой

301. В Таблица 71 е показан начинът на попълване на полетата, в случай че контрагентите се договорят за плаващ процент на възнаграждението въз основа на индекса EONIA (поле 2.59) с референтен период от дни (поле 2.60) с плаващ процент на възнаграждението с множител — цяло число за период от 1 ден (поле 2.61).
302. Контрагентите са се договорили и на едноседмична периодичност на плащанията с плаващ процент на възнаграждението (поле 2.62) и (поле 2.63). Моля, имайте предвид, че и двете полета не са задължителни, за да се улеснят трансакциите, в които не се определена периодичност на плащанията с плаващ процент на възнаграждението.
303. Плаващият лихвен процент ще бъде преразглеждан с времеви период от дни (поле 2.64) с множител от 1 ден (поле 2.65)
304. Броят на базовите точки, които трябва да се добавят (или извадят в случай на отрицателна стойност, което е допустимо за това поле), като спред към плаващия лихвен процент, за да се определи лихвеният процент по заема, е „5“ (поле 2.66).

Таблица 71 — SLB с възнаграждение в брой			
No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <New> ... </pre>
59	Floating rebate rate	EONA	

Таблица 71 — SLB с възнаграждение в брой			
No	Field	Example	XML Message
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	<code><CtrPtyData></code> <code>...</code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code>...</code> <code><TxLnData></code> <code><SctiesLndg></code> <code>...</code> <code><RbtRate></code> <code><Fltg></code> <code><RefRate></code> <code><Indx>EONA</Indx></code> <code></RefRate></code> <code><Term></code> <code><Unit>DAYS</Unit></code> <code><Val>1</Val></code> <code></Term></code> <code><PmtFrqcy></code> <code><Unit>WEEK</Unit></code> <code><Val>1</Val></code> <code></PmtFrqcy></code> <code><RstFrqcy></code> <code><Unit>DAYS</Unit></code> <code><Val>1</Val></code> <code></RstFrqcy></code> <code><BsisPtSprd>5</BsisPtSprd></code> <code></Fltg></code> <code></RbtRate></code> <code></SctiesLndg></code> <code></TxLnData></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code>...</code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></New></code> <code></TradData></code> <code>...</code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	
62	Floating rebate rate payment frequency - time period	WEEK	
63	Floating rebate rate payment frequency - multiplier	1	
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	
66	Spread of the rebate rate	5	

5.3.15 SLB въз основа на такса: SLB с непарично обезпечение, SLB с концентрация на парични средства и необезпечено SLB

305. SLB въз основа на такса обхваща три вида SLB: SLB с непарично обезпечение, с концентрация на парични средства и необезпечено SLB. И трите вида имат една и съща логика на докладване.
306. В Таблица 72 се съдържа стойността, която контрагентите докладват в поле 67 „такса за кредитиране“, когато сключват SLB с непарично обезпечение, с

концентрация на парични средства и необезпечено SLB. В този случай таксата за заема е 1,23456 % и се попълва без знак за процент, който е запазен за xml тагове.

Таблица 72 — Непарично обезпечение			
No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <LndgFee>1.23456</LndgFee> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.16 Размер на маржин заема и пазарна стойност на късата позиция

307. Общият размер на непогасените маржин заеми (поле 2.69) следва да се отчита или като 0 (когато клиентът има общ паричен кредит/дълга директна позиция) или като положителна стойност (когато клиентът разполага с общ паричен дебити/къса директна позиция в базова валута). Базовата валута следва винаги да се докладва, както е определено в двустранното споразумение между основен борсов посредник и неговия клиент.
308. Общата стойност на маржин заема се изчислява въз основа на индивидуалните части на маржин заема по валута (полета 2.33 и 2.34). Тези полета следва да се повтаряни толкова пъти, колкото е необходимо, за да се включат всички валути, които се използват в сметката. Това ще позволи на органите да наблюдават паричните дебити на клиента (т.е. маржин заемите) в отделните валути, вместо само нетния дебит в основната валута, както и паричните кредити в отделни валути, използвани като обезпечение. В съответствие с общия размер на маржин заема нетният дебит на клиента в дадена валута следва да се докладва като положителна стойност заедно с валутата, докато нетният кредит на клиента следва да се докладва като отрицателна стойност.
309. Пазарна стойност на късата позиция винаги следва да се попълва със стойност, деноминирана в базовата валута на маржин заема, както е определено в двустранното споразумение (поле 2.70). Очаква се една единна парична стойност

на УТИ, следователно в края на деня на нетна основа следва да се докладва пазарната стойност на късата позиция. Що се отнася до непогасения маржин заем, всички нетни парични кредити, използвани за обезпечаване на пазарната стойност на късата позиция, следва да се докладват като отрицателна стойност (поле 2.33) заедно с нейната валута (поле 2.34).

310. Когато сумата на маржин заема е 0, т.е. когато клиентът има нетен паричен кредит в базова валута, а пазарната стойност на късата позиция също е 0, полета 2.33, 2.69 и 2.71 следва да се попълнят с 0. „Нулево“ актуализиране на обезпечението също следва да се докладва.

5.3.16.1 Положителни и отрицателни салда в някои валути и нетни дебити в базова валута

311. В Таблица 73 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на нетен дебит в базова валута, което в този конкретен пример отразява кредит в USD и дебит в GBP и EUR. За улеснение обменните курсове USD-EUR и GBP-EUR са определени като 1.

Таблица 73 — Положителни и отрицателни салда в някои валути и дебит в базова валута			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<code><SciesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><MrgnLndg></code> <code><OutsdngMrgnLnAmt</code> <code>Ccy="EUR">150000</OutsdngMrgnLnAmt></code> <code><ShrtMktValAmt</code> <code>Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt></code> <code><MrgnLnAttr></code> <code><Amt></code> <code><Amt Ccy="USD">-</code> <code>100000</Amt></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="GBP">50000</Amt></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">100000</Amt></code> <code></Amt></code> <code></MrgnLnAttr></code> <code></MrgnLndg></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code></CollData></code>
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	

Таблица 73 — Положителни и отрицателни салда в някои валути и дебит в базова валута

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

5.3.16.2 Нетен кредит в базова валута и пазарна стойност на късата позиция

312. В Таблица 74 е показан начинът на попълване на полетата за докладване в случай на нетен паричен кредит в базова валута (GBP). В този случай непогасеният маржин заем се докладва като 0, като паричният кредит в небазова валута (USD) се използва като обезпечение от клиента, за да покрие част от пазарната стойност на късата позиция.

Таблица 74 — Кредити в базови валути и положителна пазарна стойност на късата позиция

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<pre> <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> </pre>
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 Нетен кредит в базова валута и липса на пазарна стойност на късата позиция

313. В Таблица 75 е илюстриран начинът на попълване на полетата за докладване в случай на паричен кредит в базова валута (EUR), без да е налична пазарна стойност на късата позиция. Тъй като няма маржин заем или пазарна стойност на късата позиция, паричният кредит не се докладва (тъй като не се използва като обезпечение в маржин заем или пазарна стойност на късата позиция). Въпреки това е необходим доклад, с който да се уведомят органите за нулевия баланс. Следва да се попълни базовата валута, както е договорено първоначално в първоначалния договор.

Таблица 75 — Кредити в базова валута и липса на пазарна стойност на късата позиция			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </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>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

5.4 Данни за обезпечението

314. Следващите раздели се отнасят до попълването на даден набор от полета, които имат специфични общи характеристики на обезпечението на СФЦК. Това би дало възможност на докладващите контрагенти да оценят пряко информацията, която следва да докладват за всеки специфичен раздел с данни, ако е приложимо.

315. Правилата за валидиране съдържат пълни насоки за приложимите полета по вид на СФЦК и вид действие, както и съответните зависимости.

5.4.1 Докладване на обезпечаването на SLB

316. В зависимост от това дали SLB е обезпечено или необезпечено, контрагентите докладват тази информация в поле 2.72 „Знак за необезпечена сделка по предоставяне в заем на ценни книжа („SL“)“.

5.4.1.1 Необезпечено SLB

317. Контрагентите следва да докладват „вярно“ в поле 2.72 „Знак за необезпечена сделка по предоставяне в заем на ценни книжа (SL)“, когато е налице необезпечена сделка по предоставяне в заем на ценни книжа, която все пак е организирана като SLB сделка.

5.4.1.2 Обезпечено SLB

318. Контрагентите следва да докладват „невярно“ в „Знак за необезпечена сделка по предоставяне в заем на ценни книжа (SL)“ (поле 2.72), когато SLB сделката е обезпечена или когато контрагентите са се съгласили да я обезпечат, но конкретното разпределение на обезпечението все още не е известно.

5.4.2 Обезпеченост

319. Когато кошницата от обезпечения не е известна по време на подаването на доклада, поле 2.96 следва да се попълни с „NTAV“. Същото се отнася и за репо сделките, които се извършват на платформи за общи обезпечения. В този случай контрагентите следва да актуализират информацията за идентифицирането на кошницата от обезпечения веднага щом узнаят за нея и след това да актуализират информацията относно компонентите на обезпечението не по-късно от първия работен ден след вальора.

320. Когато обезпечаването не се извършва спрямо кошница от обезпечения, ESMA очаква, че контрагентите следва да докладват съответните елементи на обезпечението.

5.4.2.1 Отделна трансакция с кошница от обезпечения

321. В Таблица 76 е показан начинът на попълване на полетата в случай че се търгуват две отделни СФЦК спрямо кошница от обезпечения (поле 2.96), идентифицирана чрез международния ISIN код „GB00BH4HKS39“. Възможно е да има няколко СФЦК, които се търгуват спрямо кошница от обезпечения, без впоследствие да се извършва обезпечаване на база нетна експозиция. СФЦК са обезпечени на ниво трансакция (поле 2.73 се попълва с „невярно“).

Таблица 76 — Отделна трансакция с кошница от обезпечения

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

Таблица 76 — Отделна трансакция с кошница от обезпечения

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>false</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </pre>

Таблица 76 — Отделна трансакция с кошница от обезпечения

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

5.4.2.2 Отделна трансакция с идентификация на кошница, която не е известна към момента на докладването

322. В Таблица 77 е показан начинът на попълване на полетата в случай на отделна трансакция, която е обезпечена с кошница от обезпечения, но не е налице идентификация на кошницата в момента на докладване (поле 2.96 се попълва с „NTAV“).

323. СФЦК е обезпечена на ниво отделна трансакция (поле 2.73). СФЦК е обезпечена на база трансакция (поле 2.73 се попълва с „НЕВЯРНО“).

Таблица 77 — Отделна трансакция без кошница по време на докладване

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
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	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>

Таблица 77 — Отделна трансакция без кошница по време на докладване

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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>

5.4.2.3 Обезпеченост на база „нетна експозиция“ с кошница

324. Таблица 78 показано е попълването на полетата в случай на две трансакции, обезпечени с кошница от обезпечения (поле 2.96) на база нетна експозиция (поле 2.73 се попълва с „ВЯРНО“) и идентифицирани с ISIN код „GB00BH4HKS39“. Този пример не означава, че всички трансакции с общо обезпечение са на база нетна експозиция. Контрагентите следва да докладват СФЦК при сключването им.
325. Следва да се отбележи, че когато СФЦК са обезпечени въз основа на нетна експозиция с кошница, съобщенията на COLU следва да включват отделните компоненти на обезпечението. ISIN на кошницата се докладва само до определяне на разпределението на ценните книжа. Компонентите на обезпечението следва да се докладват във вида им в края на деня.

Таблица 78 — База на нетна експозиция с кошница

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	

Таблица 78 — База на нетна експозиция с кошница

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

Таблица 78 — База на нетна експозиция с кошница

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.4 Обезпеченост на база нетна експозиция с кошница, която не е известна към момента на докладването

326. В Таблица 79 е показан начинът на попълване на полетата, когато дадена трансакция е обезпечена въз основа на нетната експозиция (поле 2.73 се попълва с „TRUE”) с кошница от обезпечения, чийто идентификатор или не е ISIN, или ISIN все още не е известен (поле 2.96 се попълва с „NTAV”).

327. Обезпечението на трансакцията е на база нетна експозиция (поле 2.73).

Таблица 79 — База на нетна експозиция без кошница в момента на докладване			
No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<code><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></code>
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

5.4.3 Парично обезпечение

328. В Таблица 80 е показан начинът на попълване на полетата в случай на SLB трансакция с възнаграждение в брой и концентрация на парични средства. В примера тя е покрита с парично обезпечение в размер на 1 000 000 EUR (поле 2.76 и поле 2.77). Сценарият за докладване по този случай е един и същ за видове действие NEWT и COLU.

Таблица 80 — Парично обезпечение			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<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>
77	Cash collateral currency	EUR	

5.4.4 Докладване на нулево обезпечение

329. С цел да се опрости докладването, когато обезпечението е равно на 0, с изключение на маржин заемни сделки, обезпечението винаги следва да се докладва като парично обезпечение, като размерът на паричното обезпечение е равен на 0, а типът на обезпечението, който е „CASH“, независимо дали видът обезпечение, използван преди тази СФКЦ, е бил ценни книжа, стоки или пари в брой.

330. В Таблица 81 е показан начинът на попълване на полетата, в случай че обезпечението е равно на 0, а типът на обезпечението е или ценни книжа, стоки (само за репо сделки и BSB/SBB), или парични средства.

Таблица 81 — Докладване на нулево обезпечение за ценни книжа, стоки и пари в брой			
No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ...
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

Таблица 81 — Докладване на нулево обезпечение за ценни книжа, стоки и пари в брой

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

5.4.5 Полета за обезпечение с предоставяне на залог

331. Що се отнася до ценните книжа, за които няма данни, докладването е задължително от вальора + 1 ден. За въпроси, свързани със сетълмента, моля, направете справка с раздел 5.4.8 от Насоките. В случай на кошници с обезпечения, при които данните се отчитат само след като разпределяне на обезпечението, моля, направете справка с раздел 5.4.2 от Насоките.

5.4.5.1 Процентно намаление

332. Контрагентите следва да докладват данните за обезпеченията в съответствие с таблица 2 от приложението към РТС относно докладването.

333. Пазарната стойност на обезпечението (поле 2.88) следва да се докладва по справедлива стойност, с изключение на процентното намаление. С други думи, пазарната стойност на обезпечението следва да включва *всички* обезпечения, предоставени от обезпечителя, включително висящи, но все още неуредени обезпечения, преди да се приспадне процентното намаление.

334. Процентното намаление или допълнителното обезпечение (поле 2.89) следва да се докладват на ниво ISIN като % за всички видове СФЦК. При репо сделките процентното намаление се договаря и следва да бъде фиксирано за срока на СФЦК, освен ако контрагентите не предоговорят процентното намаление. Процентното намаление се изчислява като 1 минус съотношението между паричните средства и стойността на обезпечението, умножена по 100. Например, репо сделка със 100 в брой и 105 в обезпечение дава процентно намаление от $100 \times [1 - (100/105)] = 4,7619$ и следва да се докладва като „4,7619“. В случая с процентно намаление на репо

сделки на нивото на портфейла (т.е. когато при сключване на споразумение между контрагентите се прилага еднократно процентно намаление към целия портфейл от обезпечения на репо-сделката), се прилагат същите принципи. Както е посочено в РТС относно докладването, процентните намаления на равнището на портфейла следва също да се докладват на ниво ISIN, т.е. той следва да бъде повторен за всеки ISIN в портфейла (и за паричните средства, ако са част от портфейла):

335. За SLB полето „Процентно намаление или допълнително обезпечение“ (поле 2.89) следва да включва процентно намаление, което се прилага за обезпечението. Вместо това изискванията за допълнително обезпечение ще бъдат отразени чрез пазарната стойност на обезпечението (поле 2.88) и размера на паричните обезпечения (поле 2.76). Следователно пазарната стойност на обезпечението и сумата на паричните обезпечения следва също да бъдат актуализирани заедно с всички допълнения (като например надценки на заеми), които се прилагат в хода на трансакцията.
336. В Таблица 82 са показани данни за обезпечения от SLB, където ценните книжа в размер на 100 000 EUR са взети в заем срещу 100,000 EUR парично обезпечение (поле 2.76 и поле 2.77), т.е. без процентно намаление, което означава, че процентното намаление следва да бъде докладвано като 0 (поле 2.89).

Таблица 82 — Парично обезпечение без процентно намаление			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<code><SciesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ... <code><LnData></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Csh></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">100000</Amt></code> <code><HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn></code> <code></Csh></code> <code></AsstTp></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code></New></code> ... <code></Rpt></code> <code></TradData></code>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

Таблица 82 — Парично обезпечение без процентно намаление			
No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

337. В Таблица 83 е показано обезпечение по заем на стойност 100 000 EUR, обезпечен с парични средства в размер на 105 000 USD (поле 2.76 и поле 2.77), което отразява маржин от 105 % по отношение на заема.

Таблица 83 — Парично обезпечение в чуждестранна валута с маржин			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="USD">105000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

338. В пример за „смесено“ обезпечение (Таблица 84) ценните книжа по заема на стойност 100,000 EUR са обезпечени с парични обезпечения в размер на 55,000 EUR (поле 2.76) и 60,000 EUR като непарични обезпечения (поле 2.88). Това включва изискване за допълнително обезпечение (не е посочено) по отношение на заема, което се прилага както за парични, така и за непарични обезпечения, в допълнение към което се прилага процентно намаление от 5 % върху стойността на ценните книжа, използвани като обезпечение. Поле 2.89 се попълва с „0“ за парично обезпечение и „5“ за ценните книжа, използвани като обезпечение.

Таблица 84 — „Смесено“ обезпечение с процентно намаление и маржин			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ... <code><LnData></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">60000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrng>5</HrcutOrMrng></code> <code></Scty></code> <code><Csh></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">55000</Amt></code> <code><HrcutOrMrng>0</HrcutOrMrng></code> <code></Csh></code> <code></AsstTp></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code></New></code> ... <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	<code><Scty></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">60000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrng>5</HrcutOrMrng></code> <code></Scty></code> <code><Csh></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">55000</Amt></code> <code><HrcutOrMrng>0</HrcutOrMrng></code> <code></Csh></code> <code></AsstTp></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code></New></code> ... <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>

339. Отрицателните процентни намаления могат да се докладват дотолкова, доколкото стойността на обезпечението е по-малка от стойността на заема. Знакът на процентното намаление не следва да се променя в зависимост от ролята контрагента.
340. В Таблица 85 е показана репо сделка, при която трансакцията е обезпечена с кошница от ценни книжа (този път без пари в брой) и процентно намаление на нивото на портфейла, което се прилага за всички обезпечения. Същото процентно намаление се докладва за всеки компонент на обезпечението в портфейла (включително парични средства, ако са част от портфейла). Заем на стойност 150 000 EUR е обезпечен с две ценни книжа, 110 000 EUR като ценна книга А и 50 000 като ценна книга Б. Общата стойност на представените обезпечения възлиза на 160 000 EUR, което съответства на процентно намаление на нивото на портфейла

от $100 \times [1 - (150/160)] = 6.25\%$. Това е стойността, която следва да се докладва в поле 2.89 за всеки ISIN код. По подобен начин за обезпечение на база нетна експозиция (поле 2.73) се докладва същото процентно намаление за всяка отделна ценна книга.

Таблица 85 — Портфейл от обезпечения с процентно намаление на ниво портфейл			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	110000	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">110000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn></code> <code></Scty></code> <code><Scty></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">50000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn></code> <code></Scty></code> <code></AsstTp></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code></New></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
89	Haircut or margin	6.25	
88	Collateral market value	50000	
89	Haircut or margin	6.25	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">110000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn></code> <code></Scty></code> <code><Scty></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">50000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn></code> <code></Scty></code> <code></AsstTp></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code></New></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>

341. При маржин заеми, когато за целия портфейл от обезпечения се прилага процентно намаление или изискване за допълнително обезпечение, стойността, докладвана в поле 2.89, следва да бъде повторена за всички ISIN кодове и всички налични парични средства. Ако това не е така и вместо това се прилагат процентни намаления на база ценна книга по ценна книга, следва да бъдат докладвани специфични по ISIN кода процентни намаления или допълнителни обезпечения (в същия формат като за други СФЦК, т.е. в%).

5.4.5.2 Вид обезпечение

342. Видът на обезпечението (поле 2.94) следва да се докладва от контрагентите с една от следните стойности:

- а. „GOVS“ — държавни ценни книжа;
- б. „SUNS“ — ценни книжа на наднационални организации и агенции;
- в. „FIDE“ — дългови ценни книжа (включително покрити облигации), емитирани от банки и други финансови институции;
- г. „NFID“ — корпоративни дългови ценни книжа (включително покрити облигации), емитирани от нефинансови институции;
- д. „SEPR“ — секюритизирани продукти (включително обезпечени с активи ценни книжа, ценни книжа, гарантирани с вземания, ценни книжа, обезпечени с ипотека върху търговски имот, обезпечени с ипотека върху жилищен имот ценни книжа, обезпечени с активи търговски ценни книжа);
- е. „MEQU“ — капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс (включително конвертируеми облигации);
- ж. „OEUQ“ — други капиталови инструменти (включително конвертируеми облигации);
- з. „OEUQ“ — други капиталови инструменти (включително конвертируеми облигации).

343. При други ценни книжа контрагентите могат да разчитат на други официални източници, за да се сведе до минимум рискът от несъответствия и въпроси, свързани със равняването. Що се отнася до определението за държавни ценни книжа, докладващите юридически лица следва да използват за справка бележка под линия 19 от стандартите на СФС относно събирането на данни за СФЦК и да използват стандартизирания подход по „Базел III“. Ако изискванията на Базел III не се прилагат за някой от контрагентите, контрагентите следва да се договорят относно стойността, която трябва да бъде докладвана в това поле.

344. Разликата между „капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс“, и „други капиталови инструменти“ е в съответствие със стандартите на СФС. Членовете на СФС обаче решават кои индекси следва да се определят като „основни“, при условие че те са определени в съответствие с прилагането на рамката на Съвета за финансова стабилност (СФС)/Базелския комитет по банков надзор (БКБН) за процентни намаления в СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг.

345. ТСИ на ESMA относно основните индекси и признатите борси съгласно Регламента за капиталовите изисквания (РКИ)¹⁵ включват списък на основните индекси (приложение I, таблици 1 и 2). Списъкът включва индекси на капиталови инструменти и конвертируеми облигации, които обхващат активи в рамките на ЕС и извън него. Този списък следва да се използва за справка при класифициране на

¹⁵ Регламент за изпълнение (ЕС) 2016/1646 на Комисията от 13 септември 2016 г.

капиталови инструменти и конвертируеми облигации като „основен индекс „или „друго“.

5.4.5.3 Възможност за повторно използване на обезпечението

346. Контрагентите следва да попълват полето само като вземат предвид възможността по договор за повторно използване на обезпечението. Когато „Използван метод за предоставяне на обезпечението“ (поле 2.20) се докладва като „ТТСА“ или „SIUR“, „Възможност за повторно използване на обезпечението“ (поле 2.95) следва винаги да се попълва с „ВЯРНО“. Оперативните ограничения или регулаторните изисквания, които могат да попречат на повторното използване, не следва да бъдат разглеждани тук. Възможността по договор за повторно използване следва да се определя от рамковия договор, в който се определя видът на споразумението за обезпечение, използвано в СФЦК.
347. Например, ЦК, който прехвърля обезпечението по СФЦК от един клирингов член на друг в рамките на „ТТСА“, следва да докладва, че обезпечението е на разположение за повторно използване, дори ако той е възпрепятстван от това съгласно клиринговите условия на ЦК. Същото се отнася и за ПКИПЦК: получено непарично обезпечение, което е на разположение за повторно използване, следва да бъде докладвано като такова, въпреки че не може да бъде повторно използвано в рамките на насоките на ESMA относно фондовете, търгувани на организиран пазар, и други въпроси, свързани с ПКИПЦК.
348. И накрая, следва да се отбележи, че „Възможност за повторно използване на обезпечението“ не дава информация дали обезпечението е било или ще бъде използвано повторно. Само когато обезпечението се използва повторно — което включва използването на взети в заем ценни книжа съгласно споразуменията SLB — следва да се изпрати и доклад за повторно използване (вж. раздел 5.6.1).

5.4.5.4 Обикновени облигации

349. В Таблица 86 е показано докладването на обикновени облигации, използвани като обезпечение на 24 април 2020 г.
350. В този случай като обезпечение в репо сделка са използвани 102 000 000 EUR германски държавни дългови инструменти, идентифицирани с ISIN код „DE0010877643“ и класифицирани като „DBFTFR“, с 2 % процентно намаление и падеж на 22 април 2030 г. Ценните книжа са известни и отчетени в графика за докладване заедно с останалата част от информацията по заема. Качеството на ценните книжа е инвестиционен клас — „INVG“, а обезпечението е на разположение за последващо повторно използване. Таблицата е концентрирана само върху областите от значение докладването на обезпеченията.
351. Валутата на номиналната стойност или количеството на обезпечението не е задължителна, но следва да се докладва, когато се докладва номинална стойност. В случаите, когато се докладва количество (напр. собствен капитал), това поле не следва да се попълва.

352. Що се отнася до вальора на обезпечението, това поле се прилага само за SLB в контекста на предплатено обезпечение.
353. В определението за Единична цена (поле 2.87) се посочва, че докладваната стойност следва да включва начислената лихва за лихвоносни ценни книжа, т.е. „мръсна цена“.

Таблица 86 — Обикновени облигации			
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>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> </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	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	2030-04-22	
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	NEWT	

Таблица 86 — Обикновени облигации			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5.5 Вечни облигации

354. В Таблица 87 е показано докладването на испански държавни вечни облигации на стойност 102 000 000 EUR, използвани като обезпечение. Прилага се процентно намаление от 2 %. Ценните книжа са известни и отчетени в графика за докладване заедно с останалата част от информацията по заема. Качеството на ценните книжа е инвестиционен клас — „INVG“, а обезпечението е на разположение за повторно използване. Таблицата е концентрирана само върху областите от значение докладването на обезпеченията.
355. Валутата на номиналната стойност или количеството на обезпечението не е задължителна, но следва да се докладва, когато се докладва номинална стойност. В случаите, когато се докладва количество (напр. собствен капитал), това поле не следва да се попълва.
356. Що се отнася до вальора на обезпечението, това поле се прилага само за SLB в контекста на предплатено обезпечение.
357. В определението за Единична цена (поле 2.87) се посочва, че докладваната стойност следва да включва начислената лихва за лихвоносни ценни книжа, т.е. „мръсна цена“.

Таблица 87 — Вечни облигации			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </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}	

Таблица 87 — Вечни облигации

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id>
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	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
90	Collateral quality	INVG	
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	<HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id>
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	<LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.5.6 Капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс

358. В Таблица 88 е показано докладването на капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс „MEQU“, използвани като обезпечение, в този случай 105 000 000 EUR в общ собствен капитал според френския индекс CAC40, като кодът по CFI ESVUFN е докладван с 5 % процентно намаление. Ценните книжа са известни и отчетени в графика за докладване заедно с останалата част от информацията по заема. Полето „Качество на обезпечението“ се попълва с „NOAP“, тъй като рейтингът не е приложим за тези ценни книжа. Те са налични за последващо повторно използване.
359. Валутата на номиналната стойност или количеството на обезпечението не е задължителна, но следва да се докладва, когато се докладва номинална стойност. В случаите, когато се докладва количество (напр. собствен капитал), това поле не следва да се попълва.
360. Що се отнася до вальора на обезпечението, това поле се прилага само за SLB в контекста на предплатено обезпечение.
361. В определението за Единична цена (поле 2.87) се посочва, че докладваната стойност следва да включва начислената лихва за лихвоносни ценни книжа, т.е. „мръсна цена“.

Таблица 88 — Капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс			
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> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp> ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">10.5</Amt> </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	
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	

Таблица 88 — Капиталови инструменти, включени в основен борсов индекс

No	Field	Example	XML Message
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">105000000</MktVal>
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	<HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.6 Вариационен маржин на ниво трансакция за СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг

362. Позоваванията на SLB или репо-сделки в този подраздел са за предназначени единствено за пример с различни рамкови договори. Други видове СФЦК обаче, като например BSB/SBB, или СФЦК със стоки, следва да се докладват въз основа на същите принципи.
363. Освен това в примерите в този подраздел се прави позоваване на маржин на ниво отделни СФЦК. Вместо това примерите в следващия раздел ще онагледяват докладването на вариационния маржин с обезпечение на база нетна експозиция.
364. Отрицателните признаци за компонентите на обезпечението, когато част от вариационния маржин на база нетна експозиция показват състоянието в края на деня, а не потокът за този конкретен ден. Макар в цифрово изражение те да съвпада, разликата е от основно значение. Следователно контрагентите следва съответно да докладват състоянието на всеки компонент на обезпечението в края на деня. Допълнителни насоки са включени в параграф 373.

365. За улеснение в примерите по-долу процентното намаление е докладвано като 0. Контрагентите следва да докладват процентното намаление, както е изчислено в съответствие с раздел 5.4.5.1.

5.4.6.1 вариационния маржин на SLB с допълнително предоставяне на същите ценни книжа от обезпечителя

366. В Таблица 89 е илюстрирана актуализацията относно ценово колебание в случай на СФЦК с пример за обикновена облигация в Таблица 86: увеличение от 1 000 099 в номиналната стойност на обезпечението с цел компенсиране на спада в цената на облигацията от 102 на 100.99, както е докладвано от обезпечителя. Обезпечителят и обезпеченото лице следва да докладват точно по един и същ начин информацията относно обезпечението, както е описано в Таблица 89.

Таблица 89 — Актуализиране на ценово колебание на SLB			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><SciesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><CollUpd></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code><CtrPtyData></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><Id></code>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	<code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><SciesLndg></code>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	

Таблица 89 — Актуализиране на ценово колебание на SLB

No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	102000000	<code><Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </MktVal> </NmnlVal> <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> </Tp></code>
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	<code><Id>DE0010877643</Id></code>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	<code><Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </Id></code>

Таблица 89 — Актуализиране на ценово колебание на SLB

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

5.4.6.2 Вариационен маржин на репо сделка с допълнително предоставяне на същите ценни книжа от обезпечителя

367. В Таблица 90 е илюстрирана актуализацията относно ценово колебание в случай на репо сделка с пример за обикновена облигация в Таблица 86: увеличение от 1 000 099 в номиналната стойност на обезпечението с цел компенсиране на спада в цената на облигацията от 102 на 100.99, както е докладвано от обезпечителя. Обезпечителят и обезпеченото лице следва да докладват точно по един и същ начин информацията относно обезпечението, както е описано в Таблица 90.

Таблица 90 — Актуализиране на ценово колебание на репо-сделка

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<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> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	

Таблица 90 — Актуализиране на ценово колебание на репо-сделка			
No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
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	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd>
98	Action type	COLU	

Таблица 90 — Актуализиране на ценово колебание на репо-сделка

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

5.4.6.3 Вариационен маржин на SLB с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

368. В Таблица 91 е показано различно актуализиране на обезпечението от примера в Таблица 86 — понижение с 999,709 EUR на номиналната стойност на обезпечението с цел компенсиране на увеличението на цената на облигацията от 102 на 103,03, както е докладвано от обезпечителя. Обезпечителят и обезпеченото лице следва да докладват точно по един и същ начин информацията относно обезпечението, както е описано в Таблица 91.

Таблица 91 — Вариационен маржин на SLB с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	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}	

Таблица 91 — Вариационен маржин на SLB с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

No	Field	Example	XML Message
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	</CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </AsstTp> </SctiesLndg> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
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	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Таблица 91 — Вариационен маржин на SLB с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

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

5.4.6.4 Вариационен маржин на репо сделка с връщане на същите ценни книжа от обезпечителя

369. В Таблица 92 е показано различно актуализиране на обезпечението от примера в Таблица 86 — понижение с 999 709 EUR на номиналната стойност на обезпечението с цел компенсиране на увеличението на цената на облигацията от 102 на 103,03, както е докладвано от обезпечителя. Обезпечителят и обезпеченото лице следва да докладват точно по един и същ начин информацията относно обезпечението, както е описано в Таблица 92.

Таблица 92 — Вариационен маржин на репо сделка с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

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> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	

Таблица 92 — Вариационен маржин на репо сделка с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	<code><LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><OthrPtyData></code> <code><AgtLndr></code>
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	<code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>GMRA</Tp></code> <code></Tp></code> <code></MstrAgrmt></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>DE0010877643</Id></code>
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	

Таблица 92 — Вариационен маржин на репо сделка с връщане на същите ценни книжа на обезпечителя

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7 Вариационен маржин за СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг, в случай на обезпечение на база нетна експозиция

370. В случай на обезпечение на база нетна експозиция, освен размененото като част от трансакцията обезпечение, контрагентите могат да се договорят за обезпечаване на заемите, сключени по същия тип рамков договор на нетна база.
371. Следователно има случаи, при които някои от компонентите на обезпечението, които са били предоставени на нетна база от обезпечителя, могат да бъдат върнати от обезпеченото лице. Това е или за да не се допусне прекомерно обезпечение за набора от обезпечени сделки, или да се гарантира, обезпечението не преминава праг на процентно намаление или на маржина, който може да е договорен между контрагентите.
372. Има и случаи, когато ценните книжа, върнати от обезпеченото лице, не са съвсем същите като ценните книжа, които първоначално са били предоставени от обезпечителя. В този случай става необходимо да се определи посоката на прехвърлянето, за да се даде възможност за правилно изчисляване на експозициите и нивото на обезпеченост.

373. Следователно, за да се гарантира последователно докладване на обезпеченията при наличие на обезпечение на база нетна експозиция:

- а. При обмен на обезпечение в СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг, като част от вариационния маржин въз основа на нетна експозиция между двамата контрагенти, те следва да докладват в XML-схемата размера на ценните книжа и пазарната им стойност със знак, който отразява състоянието на всяка ценна книга от тяхна гледна точка.
- б. Ако обезпечителят предоставя допълнително обезпечение като ценово колебание, той следва да докладва новата пазарна стойност на обезпечението на базата на нетната експозиция с отрицателен знак.
- в. Ако обезпеченото лице връща част от същото допълнително обезпечение, което вече е предоставило като ценово колебание, то следва да докладва новата нетна стойност на обезпечението на базата на нетна стойност с положителен знак, а обезпечителят следва да докладва новата нетна пазарна стойност на обезпечението с отрицателен знак.
- г. Ако обезпечителят получи компоненти на обезпечението, които са различни от тези, предоставени на първо място, той следва да докладва пазарната стойност на обезпечението за тези нови компоненти на обезпечението с положителен знак.
- д. Обратно, обезпеченото лице трябва да докладва с положителен знак получените компоненти на обезпечението като част от вариационния маржин и с отрицателен знак компонентите на обезпечението, предоставени на обезпечителя, които са различни от компонентите на обезпечението, получени на първо място.

374. Този вид докладване се прилага само за съобщения COLU, при които i) обезпечението е въз основа на нетна експозиция и ii) няма докладвани УТИ за компонента (ите) на обезпечението. Това докладване не се прилага за разпределения на обезпеченията на база трансакция.

375. Когато е налице обезпечение на база нетна експозиция, контрагентите следва да изпращат съобщения COLU за всяка СФЦК, обезпечена на ниво трансакция, както и едно съобщение COLU за обезпечението, което се използва като ценово колебание.

5.4.7.1 Нетна експозиция — Вариационен маржин спрямо концентрация на парични средства за SLB, обезпечени с парично обезпечение на ниво трансакция

376. В примера в Таблица 93 SLB първоначално са обезпечени с парично обезпечение (SLB с възнаграждение в брой), а след това контрагентите прилагат вариационен маржин спрямо концентрация на парични средства.

377. Парите в брой обикновено нямат процентно намаление и в този случай маржинът по заема се счита също за нулев. По-специално, що се отнася до процентните намаления и маржините, контрагентите следва да направят справка с насоките в подраздел 5.4.5.1 от раздел 5.4.4.

Таблица 93 — Нетна експозиция — Вариационен маржин спрямо концентрация на парични средства за SLB, обезпечени с парично обезпечение на ниво трансакция

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	
77	Cash collateral currency	EUR	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
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	

150

Таблица 93 — Нетна експозиция — Вариационен маржин спрямо концентрация на парични средства за SLB, обезпечени с парично обезпечение на ниво трансакция

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000000</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> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> </pre>

Таблица 93 — Нетна експозиция — Вариационен маржин спрямо концентрация на парични средства за SLB, обезпечени с парично обезпечение на ниво трансакция

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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 Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност

378. В Таблица 94 е посочено обезпечението, което се отнася до три „УТИ“, които първоначално са били обезпечени за всяка отделна трансакция. Тези три репо сделки обаче бяха включени в нетираща съвкупност, а последващото докладване на обезпеченията съдържа елементите на обезпечение, свързани с отделните СФЦК, идентифицирани с техния УТИ, и обезпечението, използвано за обезпечаване на база нетна експозиция.

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

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

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

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

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal>
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
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	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd>

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	SECU	</Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT12/UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
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	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
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	

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> <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> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </RpTrad> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </pre>
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	5000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	5000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> </Rpt> <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> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </QtyOrNmnlVal> </NmnlVal> </Id> </Rpt> </pre>
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	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	IT	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

158

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

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

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> </pre>

Таблица 94 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, след което включени в нетираща съвкупност.

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

5.4.7.3 Нетна експозиция — Вариационен маржин на SLB, обезпечени с концентрация на непарични обезпечения с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и еднакви ценни книжа

379. В Таблица 95 е илюстрирана по-сложна актуализация на обезпечението. Няма обезпечение на базата на отделна сделка; първоначалното сключване е срещу концентрация на обезпечения. В този пример, след увеличаване на цената на една от ценните книги, използвани за обезпечаване на експозицията, а именно цената на германските държавни облигации, увеличена от 102 на 103,3, но обезпеченото лице има нужда от германски държавни облигации, докато обезпечителят приема да получи френски държавни облигации. Двамата контрагенти са съгласни на следната замяна: обезпеченото лице връща 2 000 000 EUR в номинална стойност от обезпечението под формата на френската държавна облигация. По този начин излишъкът от 2 060 000 EUR от пазарната стойност на обезпечението на германската облигация се компенсира с 2 060 000 EUR в пазарната стойност на обезпечението на френската облигация, притежавани от обезпечителя (т.е. с отрицателен знак от гледна точка на обезпеченото лице), с което се възстановява първоначалният нетен остатък по обезпечението.
380. Следва да се отбележи, че полетата, приложими към ценните книжа в повтарящия се раздел за данните относно обезпечението, се повтарят два пъти, за да се докладват всички съответни подробности. И двете ценни книги са налични за последващо повторно използване.
381. Обезпечителят и обезпеченото лице следва да докладват информацията за обезпечението, както е описано в Таблица 95, и да включат съответните знаци за компонентите на обезпечението, които са част от вариационния маржин на база нетна експозиция, както е посочено в точка 373.

Таблица 95 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на SLB, обезпечени с концентрация на обезпечения с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и еднакви ценни книжа

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	

Таблица 95 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на SLB, обезпечени с концентрация на обезпечения с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
1. 18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	<CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
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	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	104060300	
89	Haircut or margin	0	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
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	<Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	

163

Таблица 95 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на SLB, обезпечени с концентрация на обезпечения с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и еднакви ценни книжа

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

5.4.7.4 Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и еднакви ценни книжа

382. Примерът в Таблица 96 е продължение на примера в Таблица 94. В този случай е налице връщане на една от предоставените ценни книги като вариационен маржин, но по-голям от първоначалното количество, предоставено като вариационен маржин.

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

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

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> <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> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> <CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">1000000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> </CollData> </LnData> </pre>
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	1000000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	1000000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	<code><LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI></code> <code>></code> <code></ld></code> <code><JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry></code> <code></Issr></code> <code><Tp></code> <code><Cd>GOVS</Cd></code> <code></Tp></code> <code><AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse></code> <code></Scty></code> <code></AsstTp></code> <code><NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></CollUpd></code> <code></Rpt></code> <code><Rpt></code> <code><CollUpd></code> <code><CtrPtyData></code> <code><CtrPtyData></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><Id></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></ld></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code> <code><LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI></code> <code></ld></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><OthrPtyData></code> <code><AgtLndr></code> <code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
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	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <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> </pre>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse></code> <code></Scty></code> <code></AsstTp></code> <code><NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></CollUpd></code> <code></Rpt></code> <code><Rpt></code> <code><CollUpd></code> <code><CtrPtyData></code> <code><CtrPtyData></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><Id></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></Id></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code> <code><LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><OthrPtyData></code> <code><AgtLndr></code> <code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><EvtDt>2020-04-24</EvtDt></code> <code><UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>GMRA</Tp></code> <code></Tp></code> <code></MstrAgrmt></code>
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	
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	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	IT	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877000</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </pre>
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	
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	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	ES	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	</CollUpd> </Rpt> <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> <Sgn>true</Sgn>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </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> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </CtrPtyData> </CollUpd> </Rpt> </Rpt> </pre>

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

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

Таблица 96 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност с връщане на обезпечителя на еквивалентни, но не и на еднакви ценни книжа

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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 Нетна експозиция — Вариационен маржин с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност (Таблица 97)

383. Този пример е вариант на предишните примери за вариационен маржин при нетна експозиция с ценни книжа. Трите СФЦК, идентифицирани с УТИ1, УТИ2 и УТИ3, са обезпечени на ниво трансакция с ценни книжа, а след това за целите на вариационния маржин контрагентите са се съгласили да предоставят парични средства. Обезпечителят е този, който осигурява допълнителни парични средства за покриване на експозицията.

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

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	

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<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> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
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	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg>
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

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

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	</Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
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	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
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	

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<code> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">500000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">500000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </code>
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	500000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	500000000	
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	

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	GOVS	<code><NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></CollUpd></code> <code></Rpt></code> <code><Rpt></code> <code><CollUpd></code> <code><CtrPtyData></code> <code><CtrPtyData></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><Id></code>
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	CASH	
76	Cash collateral amount	2000000	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></Id></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code>
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	<code><LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><OthrPtyData></code> <code><AgtLndr></code> <code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><EvtDt>2020-04-24</EvtDt></code> <code><UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>GMRA</Tp></code> <code></Tp></code> <code></MstrAgrmt></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>NL0010877643</Id></code>

180

Таблица 97 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на с парични средства на репо сделки, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност

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

5.4.7.6 Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

384. В Таблица 98 се разглежда по-подробно примерът, включен в Таблица 97, но в този случай важният елемент е, че в края на деня няма размяна на допълнителни обезпечения като вариационен маржин за обезпечаване на база нетна експозиция. Логиката на докладването е подобна на докладването на нулево обезпечение в раздел 5.4.4.

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id></code>
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	1000000000	<code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp></code>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	1000000000	

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	<pre> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> </MktVal> </NmnlVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </pre>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
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	<pre> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</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	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</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> </pre>
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
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 V 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	

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <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> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	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		

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<code><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> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id></code>
88	Collateral market value	500000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData></code>
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	CASH	
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	

187

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

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>

Таблица 98 — Нетна експозиция — Вариационен маржин на репо сделките, първоначално обезпечени на ниво трансакция, а след това включени в нетираща съвкупност. На този ден позицията е равна на нула и не е необходим вариационен маржин

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 Предплатено обезпечение за SLB

385. При докладване на изрично разпределение на обезпечението за дадена нетна експозиция в актуализацията на обезпечението следва да се посочват ИКПС на контрагентите, рамковия договор, вальорът на обезпечението и конкретното разпределение на обезпечението, така че актуализирането на обезпечението да може да бъде свързано със съществуващите СФЦК. Полето „вальор на обезпечението“ (поле 2.74) се прилага само в контекста на репо сделки, BSB/SBB и SLB.
386. Датата на събитието определя очакваната дата на сетълмент на обезпечението. Чрез сравняване на ИКПС на контрагентите, рамковия договор и полетата с дати на първоначалния доклад за търговията и предоставени в актуализирането на обезпечението е възможно да се установи за кои сделки се прилага актуализацията на обезпечението за нетна непогасена сума. В показания в Таблица 99 пример обезпечението следва да се отчита въз основа на очаквания сетълмент, извършен на 23.4.2020 г., посочена като „Дата на събитието“ (поле 2.3). „Вальорът на обезпечението“ (поле 2.74) се отнася до датата, считано от която актуализирането на обезпечението се прилага за непогасените заеми (т.е. обезпечението вече не е „предплатено“ от 24.4.2020 г.). Следователно, за да се определи при кои СФЦК се прилага актуализирането на обезпечението, вальорът на обезпечението ще бъде свързан с вальора и падежа на СФЦК с еднакви ИКПС на контрагентите и еднакъв рамков договор.

Таблица 99 — Предплатено обезпечение

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-23	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <CollValDt>2020-04- 24</CollValDt> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </SctiesLndg> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </pre>
73	Collateralisation of net exposure	true	
74	Value date of the collateral	2020-04-24	
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	
84	Collateral unit of measure		
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	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	2030-04-22	
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	

Таблица 99 — Предплатено обезпечение

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

5.4.9 Портфейл с преминали клиринг трансакции

387. При попълване на поле 2.97 (Код на портфейла) контрагентите следва да гарантират, че използват кода последователно в своите доклади. Ако даден код идентифицира портфейл, който обезпечава трансакции, включващи и деривати, контрагентите следва да използват същия код, който е използван при докладване по линия на по силата на РЕПИ.
388. Освен това не е необходимо кодът на портфейла да е универсално уникален, той трябва да се използва последователно. Тъй като в поле 2.97 се съдържа несъответстваща стойност, не е нужно стойността да се договаря от двамата контрагенти по трансакцията.

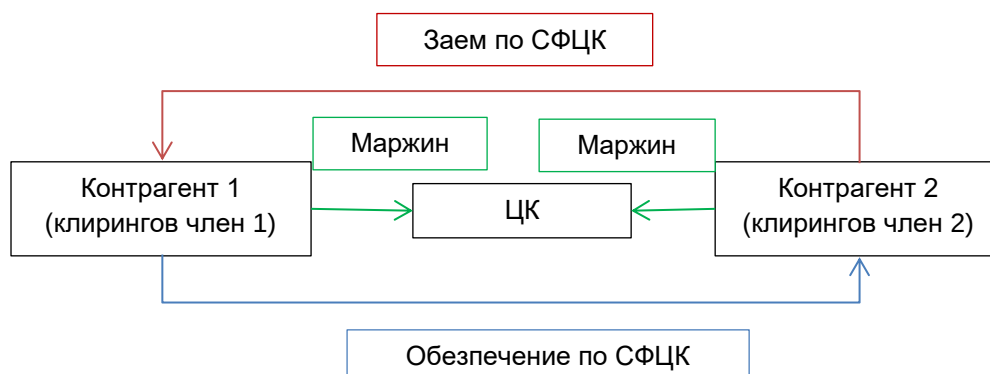
5.5 Данни за маржина

389. Данните, включени в този раздел, следва да се докладват от всички контрагенти, чиито СФЦК са преминали през централизиран клиринг, освен ако тези контрагенти не са предмет на задължително делегиране съгласно член 4, параграф 2, в който случай субектът, посочен в този член, следва да бъде субектът, който извършва докладването.
390. За да може да използва услугите на ЦК, и клирингов член 1 (КМ1), и клирингов член 2 (КМ2) представят маржин на ЦК. Маржинът се състои от първоначален маржин и вариационен маржин¹⁶. Маржинът, който клиринговият член представя на ЦК, няма пряка връзка с обезпечението по СФЦК. ЦК използва маржа, за да покрие всички рискове, произтичащи от сделките, които подлага на клиринг за съответните клирингови членове. Маржинът, който клиринговите членове представят на ЦК, може също да покриват и рискове, произтичащи от сделки, различни от СФЦК, като например сделки с деривати.

¹⁶ Възможно е да има и излишък на маржина, който би бил частта от обезпечението, която надвишава изискваното ниво.

5.5.1 ЦК посредничи между двамата контрагенти, които са клирингови членове

Случай 1. ЦК посредничи между двамата контрагенти, които са клирингови членове

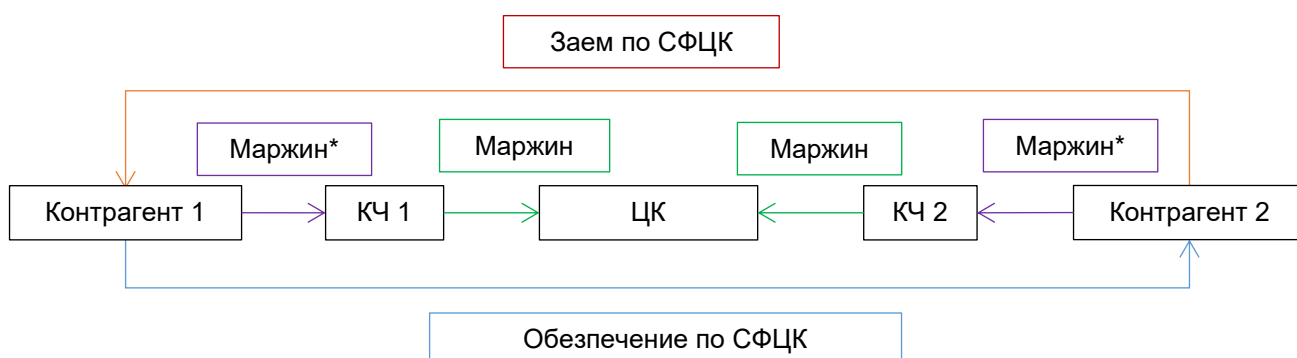


391. Когато самият контрагент не е клирингов член, маржинът, който той предоставя на клиринговия член (вж. „маржин“ в случа 2 по-долу), може да се различава от маржина, предоставен от клиринговия член на ЦК.

5.5.2 ЦК посредничи между двамата контрагенти, които не са клирингови членове

•

Случай 2. ЦК посредничи между двамата контрагенти, които не са клирингови членове



5.5.3 Докладване на информация за маржина

392. В случай че има трети вид обмен на маржин, контрагентите следва да се договорят и последователно да го докладват като първоначален маржин или като вариационен маржин.

393. Първоначалният маржин, вариационният маржин и излишъкът от обезпечението се докладват с една цифра, която се състои от брутната стойност (преди процентното намаление) на всички получени/представени/дадени в залог класове активи. Ако в преминалия клиринг портфейл няма деривативи, препоръчително е да се следва

базовата валута на ЦК; ако обаче има деривативи, които подлежат на докладване съгласно РЕПИ, следва да се използва една и съща валута.

394. Информация за маржина е приложима само за СФЦК, преминали клиринг чрез ЦК. В посочения в Таблица 100 случай субектът използва един и същ портфейл за обезпечаване съгласно РЕПИ. Докладващият контрагент, контрагент Й, който е и клирингов член, използва делегираните услуги за докладване, предоставени от контрагент Г. Той докладва сумата от 1 000 000 EUR, представена като първоначален маржин, и сумата от 300 000 EUR като вариационен маржин, представен на ЦК О. Освен това контрагентът докладва излишък от обезпечение в размер на 100 000 EUR.

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

Таблица 100 — Данни за маржина

No	Field	Example	XML Message
16	Excess collateral posted	100000	<code><VartnMrgnPstd Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> </TradUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt></code>
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	
18	Excess collateral received		
19	Currency of the excess collateral received		
20	Action type	MARU	

5.6 Данни за повторно използваните обезпечения, реинвестираните парични средства и източниците на финансиране

395. Както се подчертава в РТС, логиката, на която се основава таблица 4 от приложението към ТС относно докладването, се различава от другите таблици и няма да се използва за равняване, тъй като тази информация не може да бъде свързана с отделни трансакции. Вместо това повторното използване на непарични обезпечения, реинвестирането на парични обезпечения и източниците на финансиране се докладват общо на нивото на докладващия субект.
396. Освен това, ако данните относно повторното използване на обезпечения, реинвестирането на парични средства или източниците на финансиране се докладват в различни моменти, само в първия доклад се подава с вид действие NEWT за дадена комбинация от докладващ контрагент и субект, отговорен за докладването, независимо от това кои полета включва. Последващите доклади за тази комбинация следва да се изготвят със съответния вид действие.

5.6.1 Повторно използване на обезпечения

397. Повторното използване на обезпечения се докладва по формулата, договорена в рамката на СФС¹⁷, и включена в РТС. Участниците на пазара обикновено не разграничават между собствените си активи и обезпечението, което са получили от контрагентите (при условие че обезпечението е допустимо за повторно използване). Следователно интуицията, която е в основата на формулата на СФС, е, че субектите следва да предоставят оценка на размера на обезпечението, което използват повторно, въз основа на дела на получените от тях обезпечения съпоставен със собствените им активи.

¹⁷ Повторно използване на непарични обезпечения според СФС: Измерване и мерни единици. <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

398. Задължението за докладване се прилага само за СФЦК, което означава, че обезпеченията, предоставени или получени от други сделки, не попадат в този обхват. С други думи, обезпеченията, предоставени за целите на маржина при сделки с деривати или всякакви други сделки извън обхвата на Регламента относно СФЦК, разгледани в раздел 4.2.1, не следва да се включват във формулата.
399. Това означава също, че компонентите на формулата за повторно използване не следва да се докладват отделно на ESMA. Вместо това докладващите субекти следва да предоставят само приблизителната оценка, която е резултат от прилагането на формулата на равнище ISIN.
400. Когато не е осъществено повторно използване, полето за докладване следва да се остави празно. Когато обезпечението вече не се използва, то се отчита като „актуализиране на повторното използване “(REUU) с „0“.
401. Ако докладването е било делегирано, контрагентът, на който то е било делегирано, не носи отговорност за докладване на ориентировъчното повторно използване на обезпечението. НФК отговарят за изчисляване на оценката за повторно използване от тях самите и своевременно предоставят оценката на контрагента, който отговаря за докладването.
402. Ако контрагентите предпочитат да отчитат действителното повторно използване вместо очакваното повторно използване, те могат да го направят.
403. В рамките на СФС терминът „обезпечение“ до голяма степен се определя от неговата икономическа функция, т.е. трябва да се разбира като ценни книжа, независимо от правната структура на трансакцията. От гледна точка на обхвата това означава, че *полученото обезпечение, което отговаря на условията за повторно използване*, включва:
- а. ценни книжа, получени като обезпечение при обратни репо сделки и BSB;
 - б. ценни книжа, получени в заем при сделки за вземане в заем на ценни книжа;
 - в. ценни книжа, получени като обезпечение при сделки за даване в заем на ценни книжа;
 - г. ценни книжа, получени като допълнително обезпечение за покриване на изискванията за вариационен маржин, произтичащи от СФЦК.
404. Заложени първоначални маржини, които са изолирани и замразени (напр. в контекста на деривативите), и поради това не са допустими за повторно използване, не следва да се включват в оценката.
405. При отпускането на маржин заеми допустимостта на обезпечението за повторно използване зависи не само от вида на споразумението за обезпечение, използвано за сделката, но също и от договорните ограничения („ограничения за повторно ипотekiране“), договорени между основния борсов посредник и неговия клиент. Тази граница се изчислява като фиксиран процент от дневната непогасена сума на маржина по заема. За да се използва обезпечение, ценните книжа, които имат право на повторно ипотekiране, трябва първо да бъдат прехвърлени от сметката на клиента по сметката на борсов посредник в рамките на лимита. ESMA предлага при изчисляването на формулата за повторно използване, *получените обезпечения*,

които отговарят на условията за повторно използване, да изключват обезпечения, които не могат да бъдат прехвърлени по сметката на основния борсов посредник поради договорните ограничения за повторно ипотekiране. Не следва да се включват депозирани, но непредоставени ценни книжа. Включването на тези ценни книжа би довело до надценяване на стойността на обезпечението, което в действителност се използва повторно.

406. По подобен начин, предоставеното обезпечение обхваща:

- а. ценни книжа, предоставени като обезпечение в репо сделки и SBB
- б. ценни книжа по заема
- в. ценни книжа, предоставени като обезпечение при сделки по вземане в заем на ценни книжа
- г. ценни книжа, предоставени като обезпечение за покриване на изискванията за вариационен маржин, произтичащи от СФЦК.

407. Всяка ценна книга, получена или публикувана като част от сделки извън обхвата на Регламента относно СФЦК, включително СФЦК, изпълнени с контрагенти от ЕСЦБ, следва да бъде изключена от формулата за повторно използване.

408. ЦК следва да изключат от своите оценки на повторното използване обезпеченията, които се прехвърлят между клиринговите членове в рамките на техните дейности за централен клиринг. Това се отнася за компонентите „Получено обезпечение“ и „Повторно използвано обезпечение“ на формулата. Тези ценни книжа не се използват повторно от ЦК сами по себе си, тъй като прехвърлянето на ценни книжа отразява по-скоро процеса на новация, който се извършва, когато един централен контрагент посредничи между двамата първоначални контрагенти. Обезпеченията, получени под формата на маржин, следва да бъдат включени в изчисленията, според случая, а от ЦК се очаква да докладват за всяко повторно използване, което се извършва в рамките на другите им дейности. Това включва касови операции и всякакъв друг вид улеснение или механизъм (напр. обратни заеми на ценни книжа), с които може да разполагат ЦК.

409. Що се отнася до мерните единици за повторно използване на обезпечението¹⁸, включени в рамката на СФС, те ще се изчисляват пряко от националните или глобалните органи въз основа на повторното използване на обезпечения, докладвано от юридическите лица. За процента на повторно използване органите ще трябва да изчисляват знаменателя въз основа на данните, докладвани от юридическите лица в таблица 2.

5.6.1.1 Повторно използване на ценни книжа от финансов контрагент или нефинансов контрагент, който не е МСП, без делегиране на докладването

410. В Таблица 101 е показан случай, в който контрагент Б докладва стойността на повторно използваните ценни книжа с ISIN код IT00BH4HKS39 в размер на 10 000 000 EUR.

¹⁸9 Вж. раздел 4 от рамката на СФС относно повторно използване на непарично обезпечение.

Таблица 101 — Повторно използване на ценни книжа от финансов контрагент или нефинансов контрагент, който не е МСП, без делегиране на докладването			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.2 Повторно използване на ценни книжа от финансов контрагент или нефинансов контрагент, който не е МСП, с делегиране на докладването

411. В Таблица 102 е показан случай, при който контрагент А делегира докладването на контрагент Б. Той докладва стойността на повторно използваните ценни книжа с ISIN код IT00BH4HKS39 в размер на 10 000 000 EUR.

Таблица 102 — Повторно използване на ценни книжа от финансов контрагент или нефинансов контрагент, който не е МСП, с делегиране на докладването			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.3 Повторно използване на ценни книжа от нефинансов контрагент, който е МСП, с един контрагент

412. В Таблица 103 е показан случаят, при който контрагент В е НФК-МСП, и е сключил СФЦК само с едно предприятие — контрагент Б (ФК). Контрагент Б докладва стойността на повторно използваните ценни книжа с ISIN код IT00BH4HKS39 в размер на 10 000 000 EUR.

Таблица 103 — Повторно използване на ценни книжа от нефинансов контрагент, който е МСП, с един контрагент			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
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	

5.6.1.4 Повторно използване на ценни книжа от нефинансов контрагент, който е МСП, с няколко контрагента

413. Таблица 104 и Таблица 105 съдържат информацията, която следва да се докладва относно повторното използване от НФК-МСП с няколко контрагента. В този пример има две таблици. Може обаче да има толкова таблици, колкото и контрагенти, с които НФК-МСП са сключили СФЦК и впоследствие да са използвали обезпечението повторно.

414. В този случай контрагент В е НФК-МСП и е сключил СФЦК с два субекта — контрагент Б и контрагент Г. Контрагент Б докладва стойността на повторно използваните ценни книжа с ISIN код IT00BH4HKS39 в размер на 10 000 000 EUR в Таблица 104. Контрагент Г докладва стойността на повторно използваните ценни книжа с ISIN FR00BH4HKS3 в размер на 2 000 000 EUR в Таблица 105.

Таблица 104 — Повторно използване на ценни книжа от нефинансов контрагент, който е МСП, с няколко контрагента (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
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	

Таблица 105 — Повторно използване на ценни книжа от нефинансов контрагент, който е МСП, с няколко контрагента (2)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<code><SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><CollReuseUpd></code> <code>...</code> <code><RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm></code> <code><CtrPtyData></code> <code><RptSubmitgNtty></code> <code><LEI>11223344556677889900</LEI></code> <code></RptSubmitgNtty></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><NttyRspnsblForRpt></code> <code><LEI>11223344556677889900</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code></CtrPtyData></code> <code><CollCmpnt></code> <code><Scty></code> <code><ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN></code> <code><ReuseVal></code> <code><Estmtd</code> <code>Ccy="EUR">2000000</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> <code></SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code>
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 Реинвестиране на парични обезпечения

415. Контрагентите следва да докладват за реинвестирането на парични обезпечения, когато паричните средства се използват като обезпечение при SLB сделки и се реинвестират или пряко от заемодателя (обезпеченото лице), или от името на заемодателя от страна на посредник. Докладването за реинвестиране не зависи от вида на съответния финансов контрагент, напр. брокер, дилър, инвестиционен посредник и т.н. То е свързано с позицията му в съответните СФЦК.

416. Видът реинвестиране (поле 4.12) и реинвестирана парична сума (поле 4.13) следва да бъде разбити по валута на реинвестираното парично обезпечение (поле 4.14). Тъй като от контрагентите се очаква да докладват единен процент по реинвестицията без разбивка по валута, процентът по реинвестицията (поле 4.11) следва да се изчисли като претеглен среден процент въз основа на реинвестираната парична сума (поле 4.13) след преобразуване във валутата на реинвестираните парични средства (поле 4.14).
417. Паричните средства, получени за целите на маржина в СФЦК, които са преминали нецентрализиран клиринг, и впоследствие са реинвестирани, също попадат в приложното поле на регламента.
418. Паричните средства, получени от маржин заемни сделки и впоследствие реинвестирани, не следва да се докладват като реинвестиция на парични обезпечения. За докладване на парично обезпечение в контекста на маржин заемните сделки вж. раздел 5.3.16.
419. В случаите, когато докладващият контрагент не може да разграничи собствените си парични средства и паричните средства, получени като парично обезпечение, сумата на реинвестираните пари в брой следва да се изчислява, като се използва същата методология, както при непаричните обезпечения.
420. Полученото от ЦК парично обезпечение (като част от изискванията им за допълнително обезпечение) и реинвестициите в парично обезпечение вече са публично достъпни в публичните количествени оповестявания на Комитета по платежни и сетълмент системи (CPMI) на Международна организация на комисиите по ценни книжа (IOSCO)¹⁹. Въпреки че докладването по СФЦК се извършва ежедневно (а не на тримесечие, както е случаят с публичните количествени оповестявания), сходното ниво на детайлност и вид на събраната информация не дава основание за допълнително докладване. Следователно реинвестирането на парични обезпечения от ЦК е изключено.
421. На последно място, що се отнася до докладването на реинвестирането на парични обезпечения, контрагентите следва също така да вземат предвид всички последващи насоки или разяснения, предоставени в този контекст от СФС.

5.6.2.1 Реинвестиране на парични средства от ФК или НФК, които не са МСП, без делегиране на докладването

422. В Таблица 106 е показан случаят, в който контрагент Б докладва своята собствена реинвестиция в размер на 100 000 EUR при ставка от 1,5 % на пазара на репо сделки.

¹⁹ CPMI-IOSCO, февруари 2015 г., „Public quantitative disclosure standards for central counterparties“ (Стандарти на публично количествено оповестяване за централни контрагенти): <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

Таблица 106 — Реинвестиране на парични средства от НФК, които не са МСП, без делегиране на докладването

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1.5</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
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	
11	Reinvestment Rate	1.5	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.2.2 Реинвестиране на парични средства от ФК или НФК, които не са МСП, с делегиране на докладването

423. В Таблица 107 е показан случаят, при който контрагент А делегира докладването на реинвестираните си парични суми на контрагент Б. Контрагент Б докладва за реинвестиране в брой на 100 000 EUR в размер на 1 % на пазара на репо сделки.

Таблица 107 — Реинвестиране на парични средства от НФК, които не са МСП, с делегиране на докладването

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
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	

5.6.2.3 Реинвестиране на парични средства от страна на НФК-МСП с един контрагент

424. В Таблица 108 е показан случаят, при който контрагент В е НФК-МСП и е сключил СФЗК само с един субект — контрагент Б. Контрагент Б докладва за повторно инвестиране на парични обезпечения на стойност 100 000 EUR при ставка от 1 % на пазара на репо сделки.

Таблица 108 — Реинвестиране на парични средства от страна на НФК-МСП, с един контрагент			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<code><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 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt></code>
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	

Таблица 108 — Реинвестиране на парични средства от страна на НФК-МСП, с един контрагент

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

5.6.2.4 Реинвестиране на парични средства от страна на НФК-МСП с няколко контрагента

425. Таблица 109 и Таблица 110 съдържат информацията, която следва да се докладва относно реинвестирането на обезпечението НФК-МСП с няколко контрагента. В този пример има две таблици. Може обаче да има толкова таблици, колкото и контрагенти, с които НФК-МСП са сключили СФЦК и впоследствие да са реинвестирали паричното обезпечение.
426. В този случай контрагент В е НФК-МСП и е сключил СФЦК с две юридически лица — контрагент Б и контрагент Г. Контрагент Б докладва сумата от 100 000 EUR като реинвестирано парично обезпечение в Таблица 109. Контрагент Г докладва сумата от 100 000 EUR като реинвестирано парично обезпечение в Таблица 110.

Таблица 109 — Реинвестиране на парични средства от НФК-МСП с няколко контрагента (1)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <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>
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	

Таблица 109 — Реинвестиране на парични средства от НФК-МСП с няколко контрагента (1)

No	Field	Example	XML Message
18	Action type	REUU	<pre> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

Таблица 110 — Реинвестиране на парични средства от НФК-МСП с няколко контрагента (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> <LEI>123456789ABCDEFGHJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> </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	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	

Таблица 110 — Реинвестиране на парични средства от НФК-МСП с няколко контрагента (2)

No	Field	Example	XML Message
18	Action type	REUU	<pre> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

5.6.3 Повторно използване на нулево непарично обезпечение и реинвестиция на парични средства

427. В Таблица 111 е илюстрирано докладването на полета, в случай че няма нито повторно използване на непарично обезпечение, нито реинвестиране на парично обезпечение. Поради това контрагентите следва да докладват както в Таблица 111.

428. В този случай поле 12 в таблица 4 от РТС „Вид на реинвестираните парични средства“ следва да се докладва като „друго“.

Таблица 111 — Повторно използване на нулево парично обезпечение

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	

Таблица 111 — Повторно използване на нулево парично обезпечение			
No	Field	Example	XML Message
6	Type of collateral component	CASH	<code><LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><NttyRspnsblForRpt></code>
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	
13	Re-invested cash amount	0	
14	Re-invested cash currency	EUR	<code><LEI>11223344556677889900</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code></CtrPtyData></code> <code><CollCmpnt></code> <code><Csh></code> <code><RinvstdCsh></code> <code><Tp>OTHR</Tp></code> <code><RinvstdCshAmt</code> <code>Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt></code> <code></RinvstdCsh></code> <code></Csh></code> <code></CollCmpnt></code> <code><EvtDt></code> 2020-04-23 <code>_</EvtDt></code> <code>...</code> <code></CollReuseUpd></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code>

5.6.4 Източници на финансиране

429. Полетата, отнасящи се до източниците на финансиране, следва да се попълват само когато има непогасен маржин заем или непогасена пазарна стойност на късата позиция. Докладващите контрагенти или юридическите лица, отговарящи за докладването, следва да предоставят тази информация на ниво на докладващ контрагент, а не на ниво отделни сделки.
430. В Таблица 112 е показан случаят, при който контрагент Б докладва сума от 5 000 000 EUR като източници на финансиране от пазара на репо сделки за финансиране на маржин заеми.

Таблица 112 — Източници на финансиране			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<code><SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><Crrctn></code>
2	Event date	2020-04-23	

Таблица 112 — Източници на финансиране

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

6 Обратна информация относно отхвърлянето

431. В член 1, параграф 1 от РТС относно събиране на данни са предвидени различните проверки, които регистърът на трансакции трябва да извърши, за да гарантира точността и пълнотата на данните за СФЦК, докладвани съгласно член 4 от Регламента относно СФЦК.
432. Регистърът за прозрачност следва да предоставя обратна информация относно отхвърлянето в съответствие със следните категории на отхвърляне:
- Валидиране на схемата на представянето съгласно член 1, параграф 1, буква б) от РТС относно събирането на данни
 - Разрешение на юридическо лице, което подава доклада, съгласно член 1, параграф 1, буква в) от РТС относно събирането на данни

- в. Логическо валидиране на подаден доклад съгласно член 1, параграф 1, букви г) — й) от РТС относно събирането на данни
 - г. Бизнес правила или валидиране на съдържанието на подаден доклад в съответствие с член 1, параграф 1, буква к) от РТС относно събирането на данни и включени в правилата за валидиране, както са предвидени в настоящите Насоки
433. Следва да се отбележи, че идентификацията на дадено юридическо лице ще се извършва от регистъра на трансакции в момента на свързване със системата на регистъра; поради това няма да бъде предоставена конкретна обратна информация за отхвърлянето.
434. Регистърът на трансакции следва да потвърждава съответствието на файла с XML схемата (синтаксис на целия файл и конкретни доклади за СФЦК). Ако файлът не отговаря на изискванията, целият файл (всички трансакции, включени във файла) се отхвърля, а причината е, че файлът е „повреден“.
435. Тъй като в член 1, буква в) от РТС относно събирането на данни се посочва, че тази проверка следва да се извършва като част от проверката на докладите, подадени в регистъра за трансакции, и докато връзката за даване на разрешаване може да бъде установена при вписване, разрешението за докладване следва също да се проверява на равнище на подаване на доклада, а регистърът на трансакции следва да отхвърля всеки подаден доклад, който не е преминал тази проверка с подходящо съобщение с обратна информация.
436. Регистрите на трансакции следва да използват съответното съобщение ISO 20022 XML, за да предоставят обратна информация на юридическите лица, които са се вписали към този РТ. Регистрите на трансакции следва да използват кодовете, включени в полетата за докладване, когато уведомяват контрагентите относно отхвърлянето.
437. След получаване на отхвърляне контрагентите или ERR, пряко или чрез RSE, следва да представят верни и пълни доклади в рамките на срока за докладване, както е определено в член 4, параграф 1 от Регламента относно СФЦК.
438. Когато дадено досие съдържа 3 трансакции, но те не бъдат потвърдени, в статистическите данни досието е показано като прието с 3 отхвърлени трансакции.
439. Когато даден файл с данни, представен от докладващия контрагент, от юридическото лице, отговорно за докладването, или от юридическото лице, което подава доклада, съдържа сериозна схематична грешка, а трансакциите не могат да бъдат валидирани, това ще бъде докладвано като 1 отхвърлен файл.
440. В допълнение към посочената по-горе информация регистрите за трансакции ще предоставят на всеки докладващ контрагент, юридическо лице, отговорно за докладването или юридическо лице, което подава доклада, според случая, с доклад в края на деня (разр. 084.001.01), който съдържа следната информация:

Таблица 113 — Обратна информация относно отхвърлянето			
No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<code><SctiesFincgRptgTxStsAdv></code> <code><TxRptStsAndRsn></code> <code><Rpt></code> <code><RptSttstcs></code> <code><TtlNbOfRpts>2</TtlNbOfRpts></code> <code><TtlNbOfRptsAccptd>1</TtlNbOfRptsAccptd></code> <code><TtlNbOfRptsRjctd>1</TtlNbOfRptsRjctd></code> <code><NbOfRptsRjctdPerErr></code> <code><DtldNb>1</DtldNb></code> <code><RptSts></code> <code><MsgRptId>ReportID</MsgRptId></code> <code><Sts>RJCT</Sts></code> <code><DtldVldtnRule></code> <code><Id>RuleID</Id></code> <code><Desc>Rule description</Desc></code> <code><SchmeNm></code> <code><Cd>1</Cd></code> <code></SchmeNm></code> <code></DtldVldtnRule></code> <code></RptSts></code> <code></NbOfRptsRjctdPerErr></code> <code></RptSttstcs></code> <code><TxSttstcs></code> <code><TtlNbOfTx>2</TtlNbOfTx></code> <code><TtlNbOfTxAccptd>1</TtlNbOfTxAccptd></code> <code><TtlNbOfTxRjctd>1</TtlNbOfTxRjctd></code> <code><NbOfTxRjctd></code> <code><TxId></code> <code><Tx></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>OTHR</Tp></code> <code></Tp></code> <code><Vrsn>2019</Vrsn></code> <code></MstrAgrmt></code> <code></Tx></code>
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> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> </NbOfTxRsRjctd> </TxSttstcs> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> </SctiesFincgRptgTxStsAdv< </pre>
--	--	--	---

441. Така ще се гарантира, че ако докладващият контрагент или юридическото лице, отговорно за докладването, не докладват пряко в регистъра на трансакции, но имат акаунт, който позволява само разглеждане, те следва да могат да придобият подробна представа за спазването от тяхна страна на задължението за докладване съгласно Регламента относно СФЦК.

7 Обратна информация относно равняването

442. При извършване на равняване между регистри на трансакции регистрите съгласуват заеми, след което i) равняват заемите в полетата за равняване на заеми и успоредно с това ii) равняват обезпечението в полетата за равняване на обезпечения. По този начин обезпечението няма да бъде предмет на съгласуване, независимо дали е обезпечение въз основа на сделка или на нетна експозиция. Съгласуват се само заеми, а обезпеченията, свързани със заемите както за обезпечение, основано на търговията, така и за обезпечение, основано на нетна експозиция, ще бъдат съчетани. РТ не следва да се съгласуват обезпеченията и в този случай, ако едната страна не предоставя обезпечение с нетна експозиция, то тогава всеки актив по обезпечението се докладва в доклада относно резултатите от съгласуването под „Несъчетано“, а статутът на съгласуване на обезпечението ще бъде „Несъгласувано“.

Таблица 114 — Категории на равняване	
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. След получаване и приемане на съобщение с вид действие EROR, след като извърши проверка регистърът на трансакции следва да заличи от равняването дадена СФЦК с незабавно действие, т.е. от следващия цикъл на равняване.

444. Освен това СФЦК не може да се възобновяват, следователно СФЦК следва да бъде изключена от равняване 30 дни след падежа или преждевременното ѝ прекратяване, т.е. докладване с вид действие „прекратяване/предсрочно прекратяване“ или „компонент на позицията“ в съответствие с условията по член 2, параграф 2, буква з) от РТС относно проверката. Освен това, в случай на равняване на данните за обезпечението, тези съобщения се различават от съобщенията за заема по това, че няма дати на падеж. За обезпечение въз основа на нетна експозиция това означава, че неговата датата е свързана с датата на заема в рамките на СФЦК. Следователно регистърът на трансакции следва да се стреми да равнява тази информация до тридесет дни след прекратяването или падежа на последния заем, който е включен обезпечението на нетната експозиция. Освен това статусът на обезпечение за обезпечение на нетна експозиция ще бъде повторен за всички СФЦК, включени в обезпечението на нетната експозиция.
445. Когато има изискване за докладване и за двата контрагента, те следва да гарантират, че докладваните СФЦК имат статус „съчетани“, статус на равняване на заема „преминал равняване“ и статус от гледна точка равняването на обезпечението „преминал равняване“.
446. За да улеснят това, регистрите на трансакции ще им предоставят следния доклад, който съдържа подробна информация относно статуса от гледна точка на равняването на отделните СФЦК, за които са подали доклад, и които подлежат на равняване:

Таблица 115 — Обратна информация за равняването				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterparty	Unique key	Table A Field 3	<code><SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv></code> <code><RcncltnData></code> <code><Rpt></code> <code><PaigrRcncltnSts></code> <code><DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts></code> <code><DtldSts>PARD</DtldSts></code> <code></PaigrRcncltnSts></code> <code><RcncltnRpt></code> <code>...</code> <code><Txld></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI></code> <code></OthrCtrPty></code>
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	True/False	

Таблица 115 — Обратна информация за равняването				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
		reconciliation was modified		<UnqTradIdr>UT10</UnqTradIdr> </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> <Qty> <Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcncltnSts> </RcncltnRpt> </Rpt> </RcncltnData> </SciesFincgRptgRcncltnStsAdv>
	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	
	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	

447. След премахването на СФЦК от равняването тези СФЦК следва също да се премахнат от докладите за равняването, предоставени на контрагентите и органите.

Регистрите на трансакции следва да запазят в своите системи последния статус от гледна точка на равняването на тези СФЦК.

8 Липса на обратна информация по отношение на обезпеченията

448. Следва да се посочи дали СФЦК е обезпечена, или не. Когато СФЦК е обезпечена, информацията за обезпечението трябва да бъде предоставена веднага, щом стане известна.
449. Когато в момента на докладването информацията за обезпечението все още не е известна, не се попълват конкретните данни за обезпечението, т.е. полета 2.75—2.94. Вместо това в поле 2.96 се попълва или с валиден ISIN код на кошницата с обезпечения, или с „NTAV“. Докладът за СФЦК ще бъде приет.
450. В края на деня съгласно член 3, буква в) от РТС за събирането на данни регистърът на трансакции изготвя доклад, съдържащ „уникалните идентификационни кодове на сделките (UTI) на СФЦК, за които в поле 72 на таблица 2 от приложение I към Регламент за изпълнение (ЕС) 2019/363 е посочено „невярно“ и все още не е докладвана информацията относно обезпечението в полета 73—96 от същата таблица“. Като се има предвид, че информацията за отделните компоненти на обезпечението се съдържа в полета 2.75—2.94, да се напомни на юридическите лица да предоставят конкретна информация, свързана с обезпечението, РП следва да генерира „Доклад за липса на обезпечение“, съдържащ UTI на СФЦК, докладвани от контрагента като обезпечени, и за които се докладва само поле 2.96.
451. Като се има предвид очакването, че при за СФЦК за сделки в рамките на деня не се разпределят обезпечения, за да се гарантира ефективност и използваемост на тези данни от контрагентите, в настоящия доклад регистрите на трансакции следва да включват СФЦК, които отговарят на всички посочени по-долу условия:
- а. СФЦК, при които в поле 2.72 се попълва „невярно“ и се докладва само поле 2.96;
 - б. СФЦК, при които датата на изпълнение и датата на падеж или датата на прекратяване са различни;
 - в. СФЦК, които подлежат на равняване.

9 Как се предоставя информация на органите

9.1 Срокове за създаване на достъп до данни

452. Що се отнася до навременността на достъпа до данни, регистрите на трансакции следва да организират своите вътрешни процеси по такъв начин, че в съответствие с член 4, параграф 1, буква е) даден орган да има пряк и незабавен достъп до данните за СФЦК в срок от тридесет дни след подаването на искането си за получаване на достъп.

453. Регистрите на трансакции следва да използват информацията, предоставена от органите в съответния формуляр, предвиден в РТС относно достъпа до данни. Данните относно СФЦК, свързани с клонове и дъщерни дружества следва да се предоставят на органите също и като се вземат предвид и съществуващите данни относно връзка с ИКПС.
454. Освен това, когато предоставят достъп до данните, докладвани от контрагентите по силата на член 4 от Регламента относно СФЦК, регистрите на трансакции следва да включват в във файловете относно дейността и държавата СФЦК, докладвани на ниво трансакция и на ниво позиция.
455. Що се отнася до изискванията по член 4, параграф 2, буква к) от РТС относно достъпа до данни достъпът следва да бъде предоставен за стоки, в случай че съответните им държави членки могат да бъдат идентифицирани.
456. Що се отнася до изискванията по член 4, параграф 2, буква н) от РТС относно достъпа до данни, когато достъпът следва да се предоставя на СФЦК в паричната единица, емитирана от централната банка, достъпът до данните следва да обхваща всички полета, които не се отнасят до оценката, в които се използва валутата. Ако няколко органа емитират една и съща валута, какъвто е случаят с еврото, всички те следва да имат достъп до тези СФЦК.
457. Що се отнася до изискванията по член 4, параграф 2, буква о) от РТС относно достъпа до данни, ако на СФЦК следва да се предостави достъп, свързан с референтни показатели, които са предоставени от администратор, за което образуването по член 12, параграф 2 от Регламента относно СФЦК има мандат, регистърът на трансакции следва да се увери, че получава на информацията, която удостоверява правомощията на съответните администратори във връзка с тези референтни показатели.

9.2 Оперативни договорености за достъп до данни

458. Що се отнася до данните за СФЦК, докладвани в съответствие с таблици 1—4 от приложението към РТС относно докладването, включително най-актуалните данни за позициите по СФЦК, чийто падеж не е настъпил или за които не са подадени доклади с вид действие „Грешка“, „Приключване/Ранно приключване“ или „Компонент на позицията“, както е посочено в поле 98 на таблица 2 от приложение I към ТСИ относно докладването, в регистъра на трансакции следва да се използват следните образци в XML.
459. Съответните съобщения за търговска дейност са разрешени 052.001.01 (контрагент, заем и обезпечение), 070.001.01 (маржин), 071.001.01 (повторно използване на обезпечения). Съобщенията на съответна държава са 079.001.01 (контрагент, заем и обезпечение), 085.001.01 (маржин), 086.001.01 (повторно използване на обезпечения). Тези образци са актуализирани с цел актуализиране и поясняване на образците, отнасящи се до i) докладване на обезпечението на репо сделка и обезпечение на BSB, ii) докладване на обезпечения за маржин заеми, iii) докладване на обезпеченията на нетна експозиция, iv) активи с множество обезпечения.

460. Освен това същите образци трябва да се използват, когато РТ подготвят отговора както на обичайни запитвания така и на ad hoc запитвания във връзка с данни за заеми и обезпечения. РТ не са задължени да предоставят достъп до данни относно маржини и повторно използване на данни чрез ad-hoc запитвания, тъй като за никой от двата въпроса няма съответно поле за отправяне на запитване.

Таблица 116 — Доклад за СФЦК — данни на контрагент, заем и обезпечение			
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> <SciesFincgRptgTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgTxStatRpt> </pre>

461. Освен това за данните на контрагент, заем и обезпечение се докладват от контрагентите на ниво завършеност на данните, ERR или RSE. Това не пречи на докладващ контрагент ERR или RSE да докладва тази информация в няколко партии.

462. Регистърът на трансакции следва да предостави на органите в доклада за дейността с разр.070.001.01 (маржин) всички доклади за маржина на СФЦК, подадени в рамките на даден ден и в доклада за статуса с разр.085.001.01 последният статус на всички маржини на СФЦК, които са докладвани за съответната дата на събитието или в доклада на държавата, а в случай че не е предоставена информация за дадена дата — последната предоставена информация.

Таблица 117 — Доклад за СФЦК — данни за маржина

No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<pre> <SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> <CollPrtflld>...</CollPrtflld> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> </pre>

463. При предоставяне на достъп до данни за повторно използване по отношение на НФК-МСП, регистрите на трансакции следва да предоставят на органите цялата информация, докладвана с видове действия NEWT и REUU за докладващия контрагент за съответната дата на събитието. РТ следва да използват полетата „Юридическо лице, отговорно за докладването“ и „Субект, който подава доклада“, за да определи приложимите случаи. Когато за даден докладващ контрагент има повече от едно юридическо лице, отговорно за докладването, и то използва същото юридическо лице, което подава доклада, регистрите на трансакции следва да предоставят всички доклади за повторното използване на обезпечения за тази дата на събитието, подадени за докладващия контрагент.
464. Регистърът на трансакции следва да предостави на органите в доклада за дейността с разр.070.001.01 всички доклади за повторно използване на обезпечения, подадени в рамките на даден ден и в доклада за статуса с разр.085.001.01 последния статус на всички доклади за повторно използване на обезпечения на СФЦК, които са подадени за съответната дата на събитието, а в случай че не е предоставена информация за дадена дата — последната предоставена информация.

Таблица 118 — Доклад за СФЦК — данни за повторно използване			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<code><SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt></code> <code><Stat></code> <code>...</code> <code><CtrPtyData></code> <code>...</code> <code></CtrPtyData></code> <code><CollCmpnt></code> <code>...</code> <code></CollCmpnt></code> <code>...</code> <code><FndgSrc></code> <code>...</code> <code></FndgSrc></code> <code><RcncltnFlg></code> <code>...</code> <code></RcncltnFlg></code> <code><CtrctMod></code> <code>...</code> <code></CtrctMod></code> <code>...</code> <code></Stat></code> <code>...</code> <code></SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt></code>

465. Що се отнася до съответните данни от докладите за СФЦК, отхвърлени от регистъра на трансакции, включително всички доклади за СФЦК, отхвърлени през предходния работен ден, и причините за тяхното отхвърляне, както е посочено в таблица 2 от приложение I към РТС относно проверката на данни, РТ следва да използват същия XML образец, както в Таблица 113 — Обратна информация относно отхвърлянето.

Таблица 119 — Доклад относно отхвърлянето				
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			

Таблица 119 — Доклад относно отхвърлянето

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. Що се отнася до състоянието от гледна точка на равняването на всички докладвани СФЦК, регистърът на трансакции е изпълнил процеса на равняване в съответствие с РТС относно проверката на данни (с изключение на тези СФЦК, които са с изтекъл срок, или за които са получени доклади СФЦК с вид действие „грешка“, „прекратяване/преждевременно прекратяване“ или „компонент на позицията“ повече от месец преди датата на равняването), в регистъра на трансакции следва да се използва същият образец в XML, както в Таблица 115 — Обратна информация за равняването.
467. XSD е бил актуализиран, за да се даде възможност за осигуряване на стойности за равняване по отношение на множество елементи на обезпечението и на двата контрагента, на юридическото лице, което подава доклада ERR, и на органите.
468. Резултатите от равняване на обезпеченията следва да се докладват само веднъж за всички сделки, които попадат в обхвата на същия тип рамков договор, а нетната експозиция на обезпечението е TRUE.

Таблица 120 — Доклад за статуса на равняване по отношение на СФЦК

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	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
7	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
8	Matching status		True/False	
9	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
10	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of		

Таблица 120 — Доклад за статуса на равняване по отношение на СФЦК

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
		reconciliation shall be reported		
11	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	
12	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		

469. След като заявката бъде получена, регистрите на трансакции следва да потвърдят дали запитването е правилно и може да бъде обработено от техните системи. В случай на невалидни запитвания за данни (напр. запитването не отговаря на изискванията), регистърът на трансакции изпраща съобщение с обратна информация, в което се посочва, че запитването е невалидно, както и описание на вида грешка.

```

<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. Регистрите на трансакции извършват търсене на ad-hoc данни възможно най-скоро след подаването и проверката, също и при неработни дни. Времето за предоставяне на отговори на ad hoc запитвания е посочено в член 5, параграф 4 от РТС относно достъпа до данни:

- а. когато се иска достъп до данни за СФЦК, по които има открити позиции, или за СФЦК, които са с настъпил падеж или за които са получени доклади с вид

действие „грешка“, „прекратяване/преждевременно прекратяване“ или „компонент на позицията“, както е посочено в поле 98 на таблица 2 от приложение I към РТС относно докладването не повече от една година преди датата на подаване на искането: не по-късно от 12:00 ч. координирано универсално време на първия календарен ден от месеца след деня на подаване на искането за достъп.

- б. когато се иска достъп до данни за СФЦК, които са с настъпил падеж или за които са получени доклади с вид дейност „грешка“, „прекратяване/преждевременно прекратяване“ или „компонент на позицията“, както е посочено в поле 98 на таблица 2 от приложение I към РТС относно докладването повече от една година преди датата на подаване на искането: не по-късно от три работни дни след подаването на искането за достъп.
 - в. когато се иска достъп до данни за СФЦК, попадащи в обхвата както на буква а), така и на буква б): не по-късно от три работни дни след подаването на искането за достъп.
471. Ако времето за подаване на запитване за данни е по-малко от един ден преди първата дата на отговор, тогава първият отговор може да бъде отложен до следващия ден за отговор в съответствие с параметрите, посочени в запитването.
472. Ако при отговорът на запитване е невъзможен по технически причини, регистърът на трансакции изпраща уведомление за грешка до системата на ESMA. В съобщението за грешка следва да се опише този вид грешка.
473. В отговор на всяко запитване за данни регистърът на трансакции изготвя файл с отговор, който съдържа данни за всички сделки за финансиране с ценни книжа, отговарящи на критериите за търсене, определени от органа:
- а. За търсене ad hoc се изготвя еднократен файл с отговор (един файл с отговор на едно запитване);
 - б. За обичайни запитвания файловете с отговор се изготвят редовно в съответствие с определената от органа честота.
474. РТ следва да позволяват на юридическите лица, включени в член 12, параграф 2 от Регламента относно СФЦК, да определят честота на достъпа до данните, която е различна от ежедневна. При установяване на максимален срок на отговор на обичайни запитвания, регистрите следва да отчитат нуждите на юридическите лица, посочени в член 12, параграф 2 от Регламента относно СФЦК, и ограничават рисковете до функционирането на техните системи.
475. В член 5 от РТС относно достъпа до данни не се посочват сроковете, които регистрите на трансакции следва да спазват в случай на провеждане на планова поддръжка, която оказва въздействие върху услугите на регистъра, свързани с достъпа на органите до данни, независимо от използвания канал или формат.
476. РТ следва да планират внимателно планираната поддръжка, която оказва въздействие върху услугите на регистъра, свързани с достъпа на органите до данни, така че те да не съвпадат с работните дни, определени в съответствие с график, одобрен по съгласуван начин в Съюза, като например календар Target2. Когато при изключителни обстоятелства плановата поддръжка съвпада с такъв работен ден, тя

следва да се извършва извън нормалното работно време, т.е. много рано сутринта или много късно през нощта. РТ следва да гарантират, че горепосочената планова поддръжка не се извършва по начин, който заобикаля своевременния достъп за органите до информацията за СФЦК.

477. РТ следва да използват електронни средства, за да уведомяват всички органи за началните и крайните дати и часовете на техните планирани прозорци за поддръжка.
478. Когато в регистъра на трансакции се предвижда годишно планиране на редовни прозорци на поддръжка, които оказват въздействие върху услугите на РТ, свързани с достъпа на органите до данните, РТ би могъл да уведоми всички органи за това планиране на годишна основа и с най-малко три работни дни предизвестие. Освен това всякакви допълнителни конкретни уведомления за планирана поддръжка, които оказват въздействие върху услуги, свързани с достъпа на органите до данни, които не се нотифицират ежегодно, следва да се правят при първа възможност и най-малко три работни дни преди началната дата на планираната поддръжка, която оказва въздействие върху услугите, свързани с достъпа на органите до данни.
479. РТ следва да води регистър на съответните уведомления, който може да бъде предоставян на ESMA при поискване. Записите, свързани с уведомления за планирана поддръжка, следва да съдържат най-малко следната информация: датата и часа на уведомяването, началото и края на планираната поддръжка, която оказва въздействие върху услугите на РТ, свързани с достъпа на органите до данните, и съответния списък на нотифицираните потребители.
480. В случай на проверка на исканията съгласно член 5, параграф 5 от РТС относно достъпа до данни, РТ следва да потвърждават получаването и да проверяват точността и пълнотата на всяко искане за достъп до данни, при първа възможност и не по-късно от шестдесет минути след приключване на съответната планирана поддръжка, която оказва въздействие върху услугите, свързани с достъпа на органите до данни.
481. В случай на достъп до данни по член 5, параграф 4, буква а) от РТС относно достъпа до данни, РТ следва да се стремят да завършат заявката при първа възможност и не по-късно от 12:00 ч. координирано универсално време на първия календарен ден след датата, на която е приключила планираната поддръжка, оказваща въздействие върху услугите, свързани с достъпа на органите до данни. Сроковете по член 5, параграф 4, букви б) и в) остават непроменени.
482. В случай на непланирана поддръжка РТ следва да спазват сроковете, посочени в член 5, параграфи 4 и 5 от РТС относно достъпа до данни и тези срокове ще се вземат предвид при оценката на съответствието на регистъра на трансакции. Регистрите на трансакции следва да уведомяват ESMA за непланирана поддръжка в съответствие със своите процедури.
483. Изходните файлове се изготвят от РТ във формат XML за ISO 20022. Изходните файлове следва да съдържат подгрупата от данни за СФЦК, която е ограничена до законния мандат на органа съгласно членове 1 и 2 от РТС относно достъпа до данни.

484. Изходните файлове съдържат под набора от данни за трансакциите в съответствие с критериите, определени в запитването за данни. Когато броят на записите в отговора на въпрос е голям, отговорът се разделя на много файлове.
485. За всяка сделка изходният файл включва всички полета, посочени в РТС и ТСИ, и докладвани на РТ от контрагентите. Критериите за търсене на данни следва да ограничават само броя на параметрите на търсенето (полета за търсене) и съответно броя на записите, включени в изходния файл, а не обема на предоставената информация за всяка сделка (т.е. броя на полетата за всяка сделка).
486. Ако отговорът на запитване не съдържа трансакции, регистърът за прозрачност следва да изпрати съответното съобщение с обратна информация.