Επίσημη Εφημερίδα
της Ευρωπαϊκής Ένωσης

EL
Σειρά L

2025/1003

22.5.2025

ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2025/1003 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 24ης Ιανουαρίου 2025

για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς των εξωχρηματιστηριακών παραγώγων που πρέπει να χρησιμοποιούνται για τους σκοπούς των απαιτήσεων διαφάνειας που ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 600/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 ([1]), και ιδίως το άρθρο 27 παράγραφος 5,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

(1) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να επιτρέπουν στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να εντοπίζουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων και τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης για τους σκοπούς των απαιτήσεων διαφάνειας που ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014.

(2) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα ως προς την κατηγορία στοιχείων ενεργητικού, επισημαίνοντας αν ένα εξωχρηματιστηριακό παράγωγο αναφέρεται σε επιτόκιο, πίστωση, συναλλαγματικές ισοτιμίες, μετοχές, εμπορεύματα ή άλλες μη τυποποιημένες κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού.

(3) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τα εξωχρηματιστηριακά παράγωγα ως προς το είδος του μέσου, επισημαίνοντας αν ένα εξωχρηματιστηριακό παράγωγο είναι συμφωνία ανταλλαγής, δικαίωμα προαίρεσης ή προθεσμιακή σύμβαση.

(4) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να επιτρέπουν στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων ως προς το είδος υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού, επισημαίνοντας, με βάση το πρότυπο ISO 10962 (CFI) 2021, αν ένα εξωχρηματιστηριακό παράγωγο επιτοκίου είναι συμφωνία ανταλλαγής σταθερού έναντι κυμαινόμενου επιτοκίου, συμφωνία ανταλλαγής σταθερού έναντι σταθερού επιτοκίου ή συμφωνία ανταλλαγής κυμαινόμενου έναντι κυμαινόμενου επιτοκίου (βάσης).

(5) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να επιτρέπουν στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων ως προς το ονομαστικό νόμισμα, επισημαίνοντας αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων εκφράζεται σε οποιοδήποτε από τα τέσσερα νομίσματα που αναφέρονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014 και, εάν ναι, προσδιορίζοντας το σχετικό νόμισμα με βάση τον κωδικό νομίσματος τριών χαρακτήρων σύμφωνα με το ISO 4217.

(6) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να επιτρέπουν στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων ως προς το είδος παράδοσης, χρησιμοποιώντας το πρότυπο ISO 10962 (CFI) 2021, ώστε να προσδιορίζουν αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων είναι παραδοτέα (φυσική) ή μη παραδοτέα (μετρητά).

(7) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να προσδιορίζουν το ονομαστικό χρονοδιάγραμμα για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων, χρησιμοποιώντας το πρότυπο ISO 10962 (CFI) 2021, ώστε να δηλώνουν αν η συμφωνία ανταλλαγής έχει σταθερό, αυξανόμενο, μειούμενο ή εξατομικευμένο ονομαστικό χρονοδιάγραμμα.

(8) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων ως προς τα οικεία υποκείμενα επιτόκια αναφοράς.

([1]) ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 84, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2014/600/oj.

(9) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να λαμβάνουν γνώση ορισμένων γενικών όρων συναλλαγών που συνδέονται με το υποκείμενο επιτόκιο αναφοράς. Οι σχετικές γενικές επιχειρηματικές συμβάσεις θα πρέπει να αντικατοπτρίζουν τα κρίσιμα στοιχεία δεδομένων (CDE) που ορίζονται στο αναθεωρημένο έγγραφο τεχνικής καθοδήγησης της ρυθμιστικής επιτροπής εποπτείας (επιτροπή ROC) σχετικά με τα CDE, καθώς τα χαρακτηριστικά αυτά είναι τυποποιημένα, υποστηρίζονται σε διεθνές επίπεδο και τηρούνται από την επιτροπή ROC. Τα τέσσερα CDE είναι τα εξής: i) η ισχύουσα σύμβαση μέτρησης ημερών σταθερού επιτοκίου, ii) η συχνότητα πληρωμής σταθερού επιτοκίου, iii) η σύμβαση μέτρησης ημερών κυμαινόμενου επιτοκίου, iv) η συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου.

(10) Για τον προσδιορισμό των εξωχρηματιστηριακών συμφωνιών ανταλλαγής επιτοκίων που δεν συμμορφώνονται με τους γενικούς όρους συναλλαγών που συνδέονται με τα υποκείμενα επιτόκια αναφοράς, τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν επίσης τη δυνατότητα προσδιορισμού της σύμβασης προσαρμογής εργάσιμων ημερών, της χρονικής υστέρησης καθορισμού τιμών, του ημερολογίου πληρωμών και της απουσίας πρόσθετων πληρωμών από τη σύμβαση.

(11) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων ως προς τη διάρκεια των υποκείμενων επιτοκίων αναφοράς, προσδιορίζοντας τη διάρκεια του υποκείμενου επιτοκίου αναφοράς σε ημέρες, εβδομάδες, μήνες ή έτη, κατά περίπτωση.

(12) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να διακρίνουν τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων ως προς τους γενικούς όρους των υποκείμενων επιτοκίων αναφοράς, αναφέροντας τους ισχύοντες γενικούς όρους για καθένα από τα υποκείμενα επιτόκια αναφοράς.

(13) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να προσδιορίζουν αν συνάπτεται εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων για μία από τις περιόδους ενός ολόκληρου έτους που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 8α παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014. Σε περίπτωση που συνάπτεται εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων διάρκειας ενός ολόκληρου έτους, τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να προσδιορίζουν τη διάρκεια της σύμβασης, εκφραζόμενη σε ακέραιο αριθμό, καθώς και την ισχύουσα μονάδα χρονικής περιόδου.

(14) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να προσδιορίζουν αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων είναι άμεσης παράδοσης, δηλαδή, αρχίζει συνήθως να ισχύει μετά από 2 εργάσιμες ημέρες από τη σύναψη της σύμβασης, ή αν είναι προθεσμιακή, δηλαδή η εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων αρχίζει να ισχύει από οποιαδήποτε άλλη συμβατικά συμφωνημένη ημερομηνία έναρξης.

(15) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς θα πρέπει να παρέχουν τη δυνατότητα στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές να προσδιορίζουν αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων χρησιμοποιεί τη σύμβαση ημερολογίου μετάθεσης, τη σύμβαση της διεθνούς νομισματικής αγοράς ή οποιαδήποτε άλλη (μη γενική) σύμβαση ημερολογιακής μετάθεσης.

(16) Τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων δεν θα πρέπει να περιλαμβάνουν την ημερήσια ημερομηνία λήξης ή την ημερομηνία έναρξης ισχύος μιας συμφωνίας ανταλλαγής επιτοκίων, δεδομένου ότι τα εν λόγω χαρακτηριστικά εμποδίζουν την ουσιαστική σύγκριση των τιμών για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων.

(17) Ο μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός προϊόντος (UPI) σύμφωνα με το ISO 4914 είναι ένας μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός που έχει συμφωνηθεί σε παγκόσμιο επίπεδο και έχει αναπτυχθεί ως εργαλείο ταυτοποίησης για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων και τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης, με σκοπό τη διευκόλυνση της συγκέντρωσης των δεδομένων κινδύνου από τα αρχεία καταγραφής συναλλαγών σε όλες τις διεθνείς αγορές εξωχρηματιστηριακών παραγώγων. Ωστόσο, το πρότυπο ISO 4914 (UPI) για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων δεν περιλαμβάνει τα άλλα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς που είναι αναγκαία για τον ορθό προσδιορισμό των εξωχρηματιστηριακών συμφωνιών ανταλλαγής επιτοκίων για τους σκοπούς των απαιτήσεων διαφάνειας που ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014. Ως εκ τούτου, το πρότυπο ISO 4914 (UPI) θα πρέπει να συμπληρωθεί με τα εν λόγω άλλα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς. Για τον σκοπό αυτό, με το άρθρο 27 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014, η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών (στο εξής: ΕΑΚΑΑ) εξουσιοδοτείται να καταρτίζει σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στα οποία προσδιορίζονται, μεταξύ άλλων, πρότυπα δεδομένων και μορφότυποι για τα δεδομένα αναφοράς του χρηματοπιστωτικού μέσου, συμπεριλαμβανομένων των μεθόδων και των ρυθμίσεων για την παροχή στοιχείων και τυχόν επικαιροποιήσεών τους στην ΕΑΚΑΑ, και τη διαβίβασή τους στις αρμόδιες αρχές, καθώς και της μορφής και του περιεχομένου των εν λόγω στοιχείων. Οι μέθοδοι και οι ρυθμίσεις για την παροχή των αναγνωριστικών δεδομένων αναφοράς περιλαμβάνουν τη δυνατότητα να απαιτείται η υποβολή όλων των αναγνωριστικών δεδομένων αναφοράς που ορίζονται στον παρόντα κανονισμό ως μέρους ενός μοναδικού αναγνωριστικού κωδικού.

(18) Για να καταστεί δυνατή η ευθυγράμμιση μεταξύ του παρόντος κανονισμού και του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού που εκδόθηκε σύμφωνα με το άρθρο 27 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014, και για να δοθεί στους συμμετέχοντες στην αγορά και στις αρμόδιες αρχές επαρκής χρόνος ώστε να θέσουν τα μέτρα που απαιτούνται για τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις σχετικά με τα δεδομένα αναφοράς, οι εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων και οι εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης θα πρέπει να προσδιορίζονται με τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς που ορίζονται στον παρόντα κανονισμό από την 1η Σεπτεμβρίου 2026.

(19) Σύμφωνα με το άρθρο 27δα παράγραφος 1 τέταρτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014, η ΕΑΚΑΑ υποχρεούται να κινήσει τη διαδικασία επιλογής για τον ορισμό ενιαίου παρόχου ενοποιημένου δελτίου συναλλαγών για εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, ή για σχετικές υποκατηγορίες εξωχρηματιστηριακών παραγώγων, εντός 3 μηνών από την ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος κανονισμού και το νωρίτερο 6 μήνες από την έναρξη της διαδικασίας επιλογής για τον ορισμό ενιαίου παρόχου ενοποιημένου δελτίου συναλλαγών για μετοχές και διαπραγματεύσιμα αμοιβαία κεφάλαια. Για να διασφαλιστεί η έγκαιρη έναρξη της διαδικασίας επιλογής για τον ορισμό ενιαίου παρόχου ενοποιημένου δελτίου συναλλαγών για εξωχρηματιστηριακά παράγωγα, ή για σχετικές υποκατηγορίες εξωχρηματιστηριακών παραγώγων, ο παρών κανονισμός θα πρέπει να αρχίσει να εφαρμόζεται από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς για εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων και εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης

1. Από την 1η Σεπτεμβρίου 2026, για τους σκοπούς των απαιτήσεων διαφάνειας που ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014, χρησιμοποιούνται τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων που παρατίθενται στον πίνακα 1 του παραρτήματος του παρόντος κανονισμού.

2. Από την 1η Σεπτεμβρίου 2026, για τους σκοπούς των απαιτήσεων διαφάνειας που ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014, τα αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων και για τις εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης περιλαμβάνουν επίσης τον μοναδικό αναγνωριστικό κωδικό προϊόντος (UPI) σύμφωνα με το ISO 4914.

Άρθρο 2

Έναρξη ισχύος και εφαρμογή

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 24 Ιανουαρίου 2025.

Για την Επιτροπή
Η Πρόεδρος
Ursula VON DER LEYEN

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Πίνακας 1

Αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς για εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων που υπόκεινται στις απαιτήσεις διαφάνειας που ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014

	Αναγνωριστικά δεδομένα αναφοράς	Οδηγίες
1	Κατηγορία στοιχείων ενεργητικού	Για να προσδιοριστεί αν ένα εξωχρηματιστηριακό παράγωγο αναφέρεται σε επιτόκιο, πίστωση, συναλλαγματικές ισοτιμίες, μετοχές, εμπορεύματα ή άλλες μη τυποποιημένες κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού.
2	Είδος μέσου	Για να προσδιοριστεί αν ένα εξωχρηματιστηριακό παράγωγο είναι συμφωνία ανταλλαγής, δικαίωμα προαίρεσης ή προθεσμιακή σύμβαση.
3	Είδος υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού	Για να προσδιοριστεί αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων είναι συμφωνία ανταλλαγής σταθερού έναντι κυμαινόμενου επιτοκίου, συμφωνία ανταλλαγής σταθερού έναντι σταθερού επιτοκίου ή συμφωνία κυμαινόμενου έναντι κυμαινόμενου επιτοκίου (βάσης).
4	Ονομαστικό νόμισμα	Για να προσδιοριστεί αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων εκφράζεται σε οποιοδήποτε από τα τέσσερα νομίσματα που αναφέρονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014, καθώς και για τον προσδιορισμό του σχετικού νομίσματος.
5	Είδος παράδοσης	Για να προσδιοριστεί αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων είναι παραδοτέα (φυσική) ή μη παραδοτέα (μετρητά).
6	Ονομαστικό χρονοδιάγραμμα	Για να προσδιοριστεί αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων έχει σταθερό, αυξανόμενο, μειούμενο ή εξατομικευμένο ονομαστικό χρονοδιάγραμμα.
7	Υποκείμενο επιτόκιο αναφοράς	Για να προσδιοριστεί το επιτόκιο και η διάρκεια του επιτοκίου αναφοράς της εξωχρηματιστηριακής συμφωνίας ανταλλαγής επιτοκίων.
8	Γενικοί όροι συναλλαγών που συνδέονται με το υποκείμενο επιτόκιο αναφοράς	Για τον προσδιορισμό των γενικών όρων συναλλαγών που συνδέονται με καθένα από τα εν λόγω υποκείμενα επιτόκια αναφοράς. Στον πίνακα 2 καθορίζονται οι γενικοί όροι συναλλαγών για τα επιτόκια αναφοράς για εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων που υπόκεινται στις απαιτήσεις διαφάνειας, όπως ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014.
9	Συμβατική διάρκεια	Για να προσδιοριστεί αν η συμβατική διάρκεια μιας εξωχρηματιστηριακής συμφωνίας ανταλλαγής επιτοκίων είναι μία από τις περιόδους ενός ολόκληρου έτους που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 8α παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014. Σε περίπτωση που συνάπτεται εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων διάρκειας ενός ολόκληρου έτους, προσδιορίζονται η διάρκεια της σύμβασης, εκφραζόμενη σε ακέραιο αριθμό, και η ισχύουσα μονάδα χρονικής περιόδου.
10	Ημερομηνία έναρξης ισχύος της αντιστάθμισης	Για να προσδιοριστεί αν μια εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων είναι άμεσης παράδοσης (συνήθως δύο εργάσιμες ημέρες μετά τη σύναψη) ή προθεσμιακή (οποιαδήποτε άλλη συμφωνημένη ημερομηνία έναρξης).
11	Σύμβαση ημερολογιακής μετάθεσης	Για να προσδιοριστεί αν η εξωχρηματιστηριακή συμφωνία ανταλλαγής επιτοκίων χρησιμοποιεί τη σύμβαση ημερολογίου μετάθεσης, τη σύμβαση της διεθνούς νομισματικής αγοράς (στο εξής: IMM) ή οποιαδήποτε άλλη (μη γενική) σύμβαση ημερολογιακής μετάθεσης.

Πίνακας 2

Οι γενικοί όροι συναλλαγών για τα επιτόκια αναφοράς για εξωχρηματιστηριακές συμφωνίες ανταλλαγής επιτοκίων που υπόκεινται στις απαιτήσεις διαφάνειας, όπως ορίζονται στο άρθρο 8α παράγραφος 2 και στα άρθρα 10 και 21 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 600/2014.

Κατηγορία επιτοκίου αναφοράς	EUR-Euribor		EUR-EuroSTR		USD-SOFR		GBP-SONIA		JPY-TONA	
Σύμβαση προσαρμογής εργάσιμων ημερών	Μετάθεση στην επόμενη		Μετάθεση στην επόμενη		Μετάθεση στην επόμενη		Μετάθεση στην επόμενη		Μετάθεση στην επόμενη	
Σύμβαση μέτρησης ημερών σταθερού επιτοκίου	30360 (ISDA)		Act360		Act360		Act365.FIXED		Act365.FIXED	
Συχνότητα πληρωμής σταθερού επιτοκίου	Ετήσια		Ετήσια		Ετήσια		Ετήσια		Ετήσια	
Σύμβαση μέτρησης ημερών κυμαινόμενου επιτοκίου	Act360		Act360		Act360		Act365.FIXED		Act365.FIXED	
Συχνότητα πληρωμής κυμαινόμενου επιτοκίου	Εξαμήνου (Επιτόκιο αναφοράς 6 μηνών) / Τριμήνου (Επιτόκιο αναφοράς 3 μηνών)		Ετήσια		Ετήσια		Ετήσια		Ετήσια	
Χρονική υστέρηση καθορισμού τιμών	2BD		0BD		0BD		0BD		0BD	
Ημερολόγιο καθορισμού τιμών	EUTA		EUTA		USGS		GBLO		JPTO	
Ημερολόγιο πληρωμών	EUTA		EUTA		USNY		GBLO		JPTO	
Πρόσθετες πληρωμές	ΚΑΜΙΑ		ΚΑΜΙΑ		ΚΑΜΙΑ		ΚΑΜΙΑ		ΚΑΜΙΑ	
Σύμβαση ημερολογιακής μετάθεσης	STD	IMM	STD	IMM	STD	IMM	STD	IMM	STD	IMM
Ημερομηνία έναρξης ισχύος της αντιστάθμισης	2BD	Επόμενη	2BD	Επόμενη	2BD	Επόμενη	0BD	Επόμενη	2BD	Επόμενη