PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2017/105

ze dne 19. října 2016,

kterým se mění prováděcí nařízení (EU) č. 1247/2012, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o formát a četnost vykazování obchodů do registrů obchodních údajů podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů

(Text s významem pro EHP)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 ze dne 4. července 2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů ([1]), a zejména na čl. 9 odst. 6 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

(1) Prováděcí nařízení Komise (EU) č. 1247/2012 ([2]) stanoví použití prozatímních identifikačních kódů subjektu, pokud není k dispozici identifikační kód právnické osoby. Nedávno se stala dostupnou infrastruktura, jež umožňuje přidělit právnickým osobám identifikační kódy právnických osob, a účastníci trhu se s používáním těchto identifikačních kódů právnických osob obeznámili. Identifikační kódy právnických osob by tudíž měly nyní být jediným prostředkem povoleným za účelem identifikace právnických osob.

(2) Určit, zda v určité smlouvě je vykazující protistrana kupující, nebo prodávající, je obzvlášť složité v případě swapových derivátových smluv, neboť takové smlouvy zahrnují výměnu finančních nástrojů mezi stranami. Proto by měla být stanovena zvláštní pravidla pro zajištění přesného a důsledného určení, kdo jsou ve swapových derivátových smlouvách kupující a kdo jsou prodávající.

(3) Aby bylo možné stanovit skutečné expozice protistran, vyžadují příslušné orgány úplné a přesné informace o zajištění, které si uvedené smluvní strany vyměnily. Měla by být stanovena zvláštní pravidla, která zajistí jednotný přístup, pokud jde o vykazování zajištění u dané derivátové smlouvy nebo portfolia.

(4) Přesná klasifikace a přesná identifikace derivátů má zásadní význam pro účinné využívání údajů a pro účelnou agregaci údajů mezi registry obchodních údajů, čímž přispívá k cílům Rady pro finanční stabilitu vytyčeným ve studii proveditelnosti týkající se agregace údajů registrů obchodních údajů o OTC derivátech ([3]), zveřejněné dne 19. září 2014. Požadavky na vykazování týkající se klasifikace a identifikace derivátů by proto měly být změněny tak, aby tyto informace byly příslušným orgánům dostupné v celém rozsahu.

(5) Aby se vyhovělo požadavkům na vykazování nových typů derivátových smluv, které jsou k dispozici a se kterými se často obchoduje na základě finanční inovace, měly by na seznam kategorií derivátových smluv být doplněny swapce a sázky na spready. Jelikož neustálé finanční inovace vedou k novým typům derivátových smluv, lze obecněji konstatovat, že je důležité zajistit, aby nové typy derivátových smluv, na něž se nevztahuje stávající klasifikace, mohly být přesto vykazovány. Proto je vhodné zachovat v klasifikaci typů derivátových smluv kategorii „jiné“.

(6) Když se dvě protistrany nedokážou dohodnout, která z nich by měla vytvořit specifický identifikační kód obchodu v rámci stanoveného harmonogramu vykazování, může se stát, že správná identifikace a spojení obou zpráv týkajících se téže transakce nebudou možné. Je tudíž nezbytné stanovit kritéria pro vytvoření specifických identifikačních kódů obchodu tak, aby se zamezilo počítání stejné transakce dvakrát.

([1]) Úř. věst. L 201, 27.7.2012, s. 1.

([2]) Prováděcí nařízení Komise (EU) č. 1247/2012 ze dne 19. prosince 2012, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o formát a četnost vykazování obchodů do registrů obchodních údajů podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů (Úř. věst. L 352, 21.12.2012, s. 20).

([3]) http://www.fsb.org/wp-content/uploads/r_140919.pdf

(7) Protistrany se mohou potýkat se značnými obtížemi při získávání všech relevantních informací týkajících se obchodů ukončených před počátečním datem pro vykázání. Vzhledem k výsledné složitosti vykazování ukončených obchodů a skutečnosti, že tyto obchody nezvyšují systémové riziko, by období pro vykázání ukončených obchodů mělo být prodlouženo z 3 na 5 let od počátečního data pro vykázání.

(8) Je třeba vyjasnit normy a formáty, které se mají používat při vykazování obchodů do registrů obchodních údajů, aby se zajistila plná harmonizace údajů vykazovaných do registru obchodních údajů, a tak se umožnil jednotný výklad a agregování těchto údajů. Je rovněž vhodné změnit požadavky na vykazování, pokud jde o datové formáty. Protistranám a registrům obchodních údajů by tudíž měl být poskytnut dostatek času na přijetí veškerých nezbytných opatření pro dosažení souladu se změněnými požadavky.

(9) Prováděcí nařízení (EU) č. 1247/2012 by proto mělo být odpovídajícím způsobem změněno.

(10) Toto nařízení vychází z návrhu prováděcích technických norem, který Komisi předložil Evropský orgán pro cenné papíry a trhy (orgán ESMA).

(11) Postupem podle článku 15 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ([1]) vedl Evropský orgán pro cenné papíry a trhy otevřené veřejné konzultace o návrzích prováděcích technických norem, provedl analýzu potenciálních souvisejících nákladů a přínosů a vyžádal si stanovisko skupiny subjektů působících v oblasti cenných papírů a trhů zmíněné v článku 37 uvedeného nařízení,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Prováděcí nařízení (EU) č. 1247/2012 se mění takto:

1) Článek 3 se nahrazuje tímto:

„*Článek 3*

Identifikace protistran a ostatních subjektů

Ve zprávě se použije identifikační kód právnické osoby, který umožní identifikovat:

a) beneficiárního vlastníka, který je právnickou osobou;

b) makléře;

c) ústřední protistranu;

d) člena clearingového systému;

e) protistranu, která je právnickou osobou;

f) předkládající subjekt.“

2) Vkládají se nové články 3a a 3b, které znějí:

„*Článek 3*a

Postavení protistrany

1. Postavení protistrany v derivátové smlouvě uvedené v poli 14 tabulky 1 přílohy se určí v souladu s odstavci 2 až 10.

2. V případě opcí a swapcí se za kupujícího označí protistrana, která drží právo na uplatnění opce, a za prodávajícího se označí protistrana, která prodává opci a obdrží prémii.

([1]) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro cenné papíry a trhy), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/77/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84).

3. V případě jiných futures a forwardů, než které se týkají měn, se za kupujícího označí protistrana, která kupuje nástroj, a za prodávajícího se označí protistrana, která nástroj prodává.

4. V případě swapů týkajících se cenných papírů se za kupujícího označí protistrana, která nese riziko související s pohybem cen podkladového cenného papíru a obdrží částku cenného papíru, a za prodávajícího se označí protistrana, která zaplatí částku cenného papíru.

5. V případě swapů týkajících se úrokových sazeb nebo indexů inflace se za kupujícího označí protistrana, která zaplatí pevnou sazbu, a za prodávajícího se označí protistrana, která obdrží pevnou sazbu. V případě swapů s proměnlivými sazbami se za kupujícího označí protistrana, která zaplatí spread, a za prodávajícího se označí protistrana, která obdrží spread.

6. V případě křížových měnových swapů a swapů a forwardů týkajících se měn se za kupujícího označí protistrana, která obdrží měnu, která je při abecedním seřazení podle normy Mezinárodní organizace pro normalizaci (ISO 4217) uvedena jako první, a za prodávajícího se označí protistrana, která tuto měnu dodává.

7. V případě swapů týkajících se dividend se za kupujícího označí protistrana, která obdrží platby ekvivalentní skutečným dividendám, a za prodávajícího se označí protistrana, která zaplatí dividendu a obdrží pevnou sazbu.

8. S výjimkou opcí a swapcí v případě derivátových nástrojů pro přesun úvěrového rizika se za kupujícího označí protistrana, která kupuje zajištění, a za prodávajícího se označí protistrana, která zajištění prodává.

9. V případě derivátových smluv týkajících se komodit se za kupujícího označí protistrana, která obdrží komoditu uvedenou ve výkazu, a za prodávajícího se označí protistrana, která tuto komoditu dodá.

10. V případě dohod o budoucí úrokové sazbě se za kupujícího označí protistrana, která zaplatí pevnou sazbu, a za prodávajícího se označí protistrana, která obdrží pevnou sazbu.

*Článek 3*b

Zajištění

1. Druh zajištění derivátové smlouvy uvedený v poli 21 tabulky 1 přílohy určí vykazující protistrana v souladu s odstavci 2 až 5.

2. Neexistuje-li mezi protistranami dohoda o zajištění nebo stanoví-li dohoda o zajištění mezi protistranami, že vykazující protistrana neskládá v souvislosti s derivátovou smlouvou ani počáteční marži, ani variační marži, označí se druh zajištění derivátové smlouvy jako „nezajištěno“.

3. Stanoví-li dohoda o zajištění mezi protistranami, že vykazující protistrana skládá v souvislosti s derivátovou smlouvou pravidelně pouze variační marže, označí se druh zajištění derivátové smlouvy jako „částečně zajištěno“.

4. Stanoví-li dohoda o zajištění mezi protistranami, že vykazující protistrana v souvislosti s derivátovou smlouvou skládá počáteční marži a pravidelně skládá variační marže a že druhá protistrana buďto skládá pouze variační marže nebo neskládá žádné marže, označí se druh zajištění derivátové smlouvy jako „jednostranně zajištěno“.

5. Stanoví-li dohoda o zajištění mezi protistranami, že obě protistrany v souvislosti s derivátovou smlouvou skládají počáteční marži a pravidelně skládají variační marže, označí se druh zajištění derivátové smlouvy jako „plně zajištěno“.“

3) Článek 4 se nahrazuje tímto:

„Článek 4

Specifikace, identifikace a klasifikace derivátů

1. Ve zprávě je derivát specifikován podle druhu smlouvy a podle kategorie aktiv v souladu s odstavci 2 a 3.

2. Derivát je specifikován v poli 1 tabulky 2 přílohy jako jeden z těchto druhů smluv:

a) finanční rozdílová smlouva;

b) dohoda o budoucí úrokové sazbě;

c) forward;

d) future;

e) opce;

f) sázka na spready;

g) swap;

h) swapce;

i) jiné.

3. Derivát je specifikován v poli 2 tabulky 2 přílohy jako odpovídající jedné z těchto kategorií aktiv:

a) komoditní deriváty a deriváty na emisní povolenky;

b) úvěrové deriváty;

c) měnové deriváty;

d) akciové deriváty;

e) úrokové deriváty.

4. Nespadají-li deriváty do žádné z kategorií aktiv uvedených v odstavci 3, protistrany specifikují ve zprávě kategorii aktiv nejpodobnější danému derivátu. Obě protistrany specifikují stejnou kategorii aktiv.

5. Derivát je identifikován v poli 6 tabulky 2 přílohy, přičemž se použije, pokud je k dispozici:

a) mezinárodní identifikační číslo cenného papíru (ISIN) podle normy ISO 6166 nebo případně použitelný alternativní identifikační kód nástroje (AII), a to až do dne použitelnosti aktu v přenesené pravomoci přijatého Komisí podle čl. 27 odst. 3 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 600/2014 (*);

b) kód ISIN od data použitelnosti aktu v přenesené pravomoci přijatého Komisí podle čl. 27 odst. 3 nařízení (EU) č. 600/2014.

Použije-li se kód AII, použije se úplný kód AII.

6. Úplný kód AII uvedený v odstavci 5 je výsledkem zřetězení následujících šesti prvků:

a) Identifikační kód trhu (MIC) podle normy ISO 10383 obchodního systému, v němž je derivát obchodován, stanovený použitím 4 alfanumerických znaků;

b) kód, který je přidělen obchodním systémem a který je jednoznačně spojen s určitým podkladovým nástrojem a druhem vypořádání a s dalšími vlastnostmi smlouvy, stanovený použitím maximálně 12 alfanumerických znaků;

c) jediný znak určující, zda nástroj je opce, nebo future, stanovený jako „O“, jde-li o opci, a jako „F“, jde-li o future;

d) jediný znak určující, zda opce je prodejní opce, nebo kupní opce, stanovený jako „P“, jde-li o prodejní opci, a jako „C“, jde-li o kupní opci; byl-li nástroj identifikován jako future v souladu s písmenem c), stanoví se jako „F“;

e) datum realizace nebo datum splatnosti derivátové smlouvy stanovené ve formátu RRRR-MM-DD podle normy ISO 8601;

f) realizační cena opce, stanovená použitím maximálně 19 znaků včetně maximálně pěti desetinných míst bez nul na začátku nebo na konci. Jako oddělovač desetinných míst se použije desetinná tečka. Záporné hodnoty jsou nepřípustné. Je-li nástrojem future, realizační cena se vyplní nulou.

7. Derivát se klasifikuje v poli 4 tabulky 2 přílohy použitím kódu klasifikace finančních nástrojů (CFI) podle normy ISO 10692 pro produkty identifikované kódem ISIN podle normy ISO 6166 nebo alternativním identifikačním kódem nástroje (AII).

8. Deriváty, u nichž kód ISIN podle normy ISO 6166 ani alternativní identifikační kód nástroje (AII) není k dispozici, musí být klasifikovány určeným kódem. Uvedený kód musí být:

a) specifický;

b) neutrální;

c) spolehlivý,

d) otevřeným zdrojem;

e) přizpůsobitelný;

f) přístupný;

g) dostupný za přiměřenou cenu;

h) podléhá odpovídajícímu rámci řízení.

9. Až do potvrzení kódu uvedeného v odstavci 8 Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy (orgánem ESMA) se deriváty, u nichž není k dispozici kód ISIN podle normy ISO 6166 ani alternativní identifikační kód nástroje (AII), klasifikují použitím kódu klasifikace finančních nástrojů (CFI) podle normy ISO 10692.

(*) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 600/2014 ze dne 15. května 2014 o trzích finančních nástrojů a o změně nařízení (EU) č. 648/2012 (Úř. věst. L 173, 12.6.2014, s. 84).“

4) Vkládají se nové články 4a a 4b, které znějí:

„*Článek 4*a

Specifický identifikační kód obchodu

1. Zpráva je identifikována buď celosvětově přijímanou formou specifického identifikačního kódu obchodu schválenou orgánem ESMA, nebo, neexistuje-li takový, specifickým identifikačním kódem obchodu, na němž se dohodly protistrany.

2. Nedohodnou-li se protistrany na subjektu odpovědném za vytvoření specifického identifikačního kódu obchodu, který má být zprávě přidělen, určí protistrany subjekt odpovědný za vytvoření specifického identifikačního kódu v souladu s těmito ustanoveními:

a) u ústředně prováděných obchodů s ústředně prováděným clearingem vytvoří specifický identifikační kód obchodu v okamžiku clearingu ústřední protistrana za člena clearingového systému. Další specifický identifikační kód obchodu vytvoří člen clearingového systému za svou protistranu;

b) u ústředně prováděných obchodů, avšak bez ústředně prováděného clearingu vytvoří specifický identifikační kód obchodu obchodní systém, kde byl obchod proveden, za svého člena;

c) u ústředně potvrzených obchodů s ústředním clearingem vytvoří specifický identifikační kód obchodu v okamžiku clearingu ústřední protistrana za člena clearingového systému. Další specifický identifikační kód obchodu vytvoří člen clearingového systému za svou protistranu;

d) u obchodů, které byly ústředně potvrzeny elektronicky, avšak u nichž nebyl proveden ústřední clearing, vytvoří specifický identifikační kód obchodu platforma potvrzení obchodu v okamžiku potvrzení;

e) u veškerých jiných obchodů, než které jsou uvedeny v písmenech a) až d), se použijí tato ustanovení:

i) obchodují-li finanční protistrany s nefinančními protistranami, vytvoří specifický identifikační kód obchodu finanční protistrany;

ii) obchodují-li nefinanční protistrany, které překročí clearingovou prahovou hodnotu, s nefinančními protistranami, které clearingové prahové hodnoty nedosáhnou, vytvoří specifický identifikační kód obchodu nefinanční protistrany, které překročí clearingovou prahovou hodnotu;

iii) u veškerých jiných obchodů, než které jsou uvedeny v odrážkách i) a ii), vytvoří specifický identifikační kód obchodu prodávající.

3. Protistrana vytvářející specifický identifikační kód obchodu oznámí uvedený specifický identifikační kód obchodu druhé protistraně včas, aby tato mohla splnit svou vykazovací povinnost.

*Článek 4*b

Místo provedení

Místo provedení derivátové smlouvy se identifikuje v poli 15 tabulky 2 přílohy takto:

a) do data použitelnosti aktu v přenesené pravomoci přijatého Komisí podle čl. 27 odst. 3 nařízení (EU) č. 600/2014:

i) u místa provedení v rámci Unie identifikačním kódem trhu (MIC) podle normy ISO 10383 zveřejněným na internetových stránkách orgánu ESMA v registru zřízeném na základě informací poskytnutých příslušnými orgány podle čl. 13 odst. 2 nařízení Komise (ES) č. 1287/2006 (*);

ii) u místa provedení mimo území Unie kódem MIC podle normy ISO 10383 zařazeným na seznam kódů MIC vedený a aktualizovaný Mezinárodní organizací pro normalizaci (ISO) a zveřejněný na jejích internetových stránkách;

b) od data použitelnosti aktu v přenesené pravomoci přijatého Komisí podle čl. 27 odst. 3 nařízení (EU) č. 600/2014 kódem MIC podle normy ISO 10383.

(*) Nařízení Komise (ES) č. 1287/2006 ze dne 10. srpna 2006, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2004/39/ES, pokud jde o evidenční povinnosti investičních podniků, hlášení obchodů, transparentnost trhu, přijímání finančních nástrojů k obchodování a o vymezení pojmů pro účely zmíněné směrnice (Úř. věst. L 241, 2.9.2006, s. 1).“

5) V článku 5 se odstavec 4 nahrazuje tímto:

„4. Následující derivátové smlouvy, které nejsou pro konkrétní kategorii derivátů k počátečnímu datu pro vykázání nevypořádány, se vykazují do registru obchodních údajů do pěti let od uvedeného dne:

a) derivátové smlouvy, které byly uzavřeny před 16. srpnem 2012 a zůstaly k 16. srpnu 2012 nevypořádány;

b) derivátové smlouvy, které byly uzavřeny k 16. srpnu 2012 nebo po 16. srpnu 2012.“

6) Příloha se nahrazuje zněním uvedeným v příloze tohoto nařízení.

Článek 2

Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Použije se ode dne 1. listopadu 2017 s výjimkou ustanovení čl. 1 odst. 5, které se použije ode dne vstupu tohoto nařízení v platnost.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 19. října 2016.

Za Komisi
předseda
Jean-Claude JUNCKER

PŘÍLOHA

„PŘÍLOHA

Tabulka 1

Údaje o protistraně

	Pole	Formát
	Smluvní strany	
1	Časový záznam podání zprávy	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ
2	Identifikace vykazující protistrany	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích.
3	Typ identifikace druhé protistrany	„LEI“ pro identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 „CLC“ pro kód klienta
4	Identifikace druhé protistrany	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích. Kód klienta (maximálně 50 alfanumerických znaků).
5	Země druhé protistrany	Kód země o dvou písmenech podle normy ISO 3166
6	Korporátní sektor vykazující protistrany	Taxonomie pro finanční protistrany: A = životní pojišťovna s povolením v souladu se směrnicí Evropského parlamentu a Rady 2009/138/ES ([1]) C = úvěrová instituce s povolením v souladu se směrnicí Evropského parlamentu a Rady 2013/36/EU ([2]) F = investiční podnik s povolením v souladu se směrnicí Evropského parlamentu a Rady 2004/39/ES ([3]) I = pojišťovna s povolením v souladu se směrnicí 2009/138/ES L = alternativní investiční fond spravovaný správci alternativních investičních fondů s povolením nebo registrací v souladu se směrnicí Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU ([4]) O = instituce zaměstnaneckého penzijního pojištění ve smyslu čl. 6 písm. a) směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/41/ES ([5]) R = zajišťovna s povolením v souladu se směrnicí 2009/138/ES U = subjekty kolektivního investování do převoditelných cenných papírů (SKIPCP) a jejich správcovská společnost s povolením v souladu se směrnicí Evropského parlamentu a Rady 2009/65/ES ([6]) Taxonomie pro nefinanční protistrany: Následující kategorie odpovídají hlavním oddílům statistické klasifikace ekonomických činností v Evropském společenství (NACE), jak je vymezena v nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1893/2006 ([7]) 1 = zemědělství, lesnictví a rybářství 2 = těžba a dobývání 3 = výroba/zpracovatelský průmysl 4 = dodávání elektřiny, plynu, páry a klimatizovaného vzduchu

	Pole	Formát
		5 = zásobování vodou, činnosti související s odpadními vodami, odpady a sanacemi 6 = stavebnictví 7 = velkoobchod a maloobchod; opravy a údržba motorových vozidel 8 = doprava a skladování 9 = ubytování, stravování a pohostinství 10 = informační a komunikační činnosti 11 = peněžnictví a pojišťovnictví 12 = činnosti v oblasti nemovitostí 13 = odborné, vědecké a technické činnosti 14 = administrativní a podpůrné činnosti 15 = veřejná správa a obrana; povinné sociální zabezpečení 16 = vzdělávání 17 = zdravotní a sociální péče 18 = kulturní, zábavní a rekreační činnosti 19 = ostatní činnosti 20 = činnosti domácností jako zaměstnavatelů; činnosti domácností produkujících blíže neurčené výrobky a služby pro vlastní potřebu 21 = činnosti exteritoriálních organizací a orgánů Vykazuje-li se více než jedna činnost, uveďte seznam kódů v pořadí relativního významu odpovídajících činností a oddělte je pomlčkou „–“. Nevyplňujte v případě ústředních protistran a jiných typů protistran v souladu s čl. 1 odst. 5 nařízení (EU) č. 648/2012.
7	Povaha vykazující protistrany	F = finanční protistrana N = nefinanční protistrana C = ústřední protistrana O = jiné
8	Identifikace makléře	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích.
9	Identifikace subjektu předkládajícího zprávu	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích
10	Identifikace člena clearingového systému	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích
11	Typ identifikace beneficiárního vlastníka	„LEI“ pro identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 „CLC“ pro kód klienta
12	Identifikace beneficiárního vlastníka	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích nebo kód klienta o maximálně 50 alfanumerických znacích v případě, že klient není způsobilý mít identifikační kód právnické osoby

	Pole	Formát
13	Obchodní postavení	P = hlavní činnost A = zprostředkovatel
14	Postavení protistrany	B = kupující S = prodávající Vyplněno v souladu s článkem 3a
15	Přímá souvislost s obchodní činností nebo korporátním financováním	Y = Ano N = Ne
16	Clearingová prahová hodnota	Y = nad prahovou hodnotou N = pod prahovou hodnotou
17	Hodnota smlouvy	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.
18	Měna, ve které je uvedena hodnota	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.
19	Časový záznam ocenění	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ
20	Typ ocenění	M = tržní ocenění O = ocenění pomocí modelu C = ocenění ústřední protistrany.
21	Zajištění	U = nezajištěno PC = částečně zajištěno OC = zajištěno jednostranně FC = plně zajištěno Vyplněno v souladu s článkem 3b
22	Zajišťovací portfolio	Y = Ano N = Ne
23	Kód zajišťovacího portfolia	Maximálně 52 alfanumerických znaků včetně čtyř speciálních znaků:„. – _“ Speciální znaky nejsou povoleny na začátku ani na konci kódu. Mezery nejsou povoleny.
24	Poskytnutá počáteční marže	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.
25	Měna poskytnuté počáteční marže	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.

	Pole	Formát
26	Poskytnutá variační marže	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.
27	Měna poskytnuté variační marže	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.
28	Obdržená počáteční marže	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.
29	Měna obdržené počáteční marže	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.
30	Obdržená variační marže	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.
31	Měna obdržené variační marže	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.
32	Poskytnuté nadměrné zajištění	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.
33	Měna poskytnutého nadměrného zajištění	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.
34	Obdržené nadměrné zajištění	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.
35	Měna obdrženého nadměrného zajištění	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.

(1) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/138/ES ze dne 25. listopadu 2009 o přístupu k pojišťovací a zajišťovací činnosti a jejím výkonu (Solventnost II) (Úř. věst. L 335, 17.12.2009, s. 1).

(2) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2013/36/EU ze dne 26. června 2013 o přístupu k činnosti úvěrových institucí a o obezřetnostním dohledu nad úvěrovými institucemi a investičními podniky, o změně směrnice 2002/87/ES a zrušení směrnic 2006/48/ES a 2006/49/ES (Úř. věst. L 176, 27.6.2013, s. 338).

(3) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2004/39/ES ze dne 21. dubna 2004 o trzích finančních nástrojů, o změně směrnice Rady 85/611/EHS a 93/6/EHS a směrnice Evropského parlamentu a Rady 2000/12/ES a o zrušení směrnice Rady 93/22/EHS (Úř. věst. L 145, 30.4.2004, s. 1).

(4) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU ze dne 8. června 2011 o správcích alternativních investičních fondů a o změně směrnic 2003/41/ES a 2009/65/ES a nařízení (ES) č. 1060/2009 a (EU) č. 1095/2010 (Úř. věst. L 174, 1.7.2011, s. 1).

(5) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/41/ES ze dne 3. června 2003 o činnostech institucí zaměstnaneckého penzijního pojištění a dohledu nad nimi (Úř. věst. L 235, 23.9.2003, s. 10).

(6) Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/65/ES ze dne 13. července 2009 o koordinaci právních a správních předpisů týkajících se subjektů kolektivního investování do převoditelných cenných papírů (SKIPCP) (Úř. věst. L 302, 17.11.2009, s. 32).

(7) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1893/2006 ze dne 20. prosince 2006, kterým se zavádí statistická klasifikace ekonomických činností NACE Revize 2 a kterým se mění nařízení Rady (EHS) č. 3037/90 a některá nařízení ES o specifických statistických oblastech (Úř. věst. L 393, 30.12.2006, s. 1).

Tabulka 2

Společné údaje

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
	Oddíl 2a – Druh smlouvy		**Všechny smlouvy**
1	Druh smlouvy	CD = finanční rozdílové smlouvy FR = dohody o budoucí úrokové sazbě FU = futures FW = forwardy OP = opce SB = sázka na spready SW = swapy ST = swapce OT = ostatní	
2	Kategorie aktiv	CO = komoditní deriváty a deriváty na emisní povolenky CR = úvěrové deriváty CU = měnové deriváty EQ = akciové deriváty IR = úrokové deriváty	
	Oddíl 2b – Informace týkající se smluv		**Všechny smlouvy**
3	Druh klasifikace produktu	C = CFI U = UPI	
4	Klasifikace produktu	Kód klasifikace finančních nástrojů podle normy ISO 10692 o šesti abecedních znacích Schválený UPI	
5	Typ identifikace produktu	Uveďte uplatňovanou identifikaci: I = ISIN A = AII	
6	Identifikace produktu	Pro identifikační kód produktu typu I: Kód ISIN podle normy ISO 6166 o dvanácti alfanumerických znacích Pro identifikační kód produktu typu A: Úplný kód AII podle čl. 4 odst. 8	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
7	Typ identifikace podkladového nástroje	I = ISIN A = AII U = UPI B = koš X = index	
8	Identifikace podkladového nástroje	U identifikace podkladového nástroje typu I: Kód ISIN podle normy ISO 6166 o dvanácti alfanumerických znacích U identifikace podkladového nástroje typu A: Úplný kód AII podle čl. 4 odst. 8 U identifikace podkladového nástroje typu U: UPI U identifikace podkladového nástroje typu B: Veškeré jednotlivé složky identifikace ISIN podle normy ISO 6166 nebo úplný kód AII podle čl. 4 odst. 8. Identifikační kódy jednotlivých složek musí být odděleny pomlčkou „–“. U identifikace podkladového nástroje typu X: ISIN podle normy ISO 6166, je-li k dispozici, jinak plný název indexu přidělený poskytovatelem indexu	
9	Jmenovitá měna 1	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.	
10	Jmenovitá měna 2	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.	
11	Měna dodání	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.	
	Oddíl 2c – Údaje o obchodech		**Všechny smlouvy**
12	Identifikace obchodu	Než bude k dispozici celosvětový UTI, kód o maximálně 52 alfanumerických znacích včetně čtyř speciálních znaků: „. – _“ Speciální znaky nejsou povoleny na začátku ani na konci kódu. Mezery nejsou povoleny.	
13	Pořadové číslo zprávy	Maximálně 52 znaků v alfanumerickém poli.	
14	Identifikace složek komplexního obchodu	Maximálně 35 znaků v alfanumerickém poli.	
15	Místo provedení	Identifikační kód trhu (MIC) podle normy ISO 10383 o čtyřech alfanumerických znacích v souladu s čl. 4 písm. b).	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
16	Komprese	Y = smlouva vyplývá z komprese N = smlouva nevyplývá z komprese.	
17	Cena/kurz	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak. Pokud je cena vykázána v procentních hodnotách, měla by být vyjádřena jako procentní podíl, kde 100 % je vyjádřeno jako „100“	
18	Cenová notace	U = jednotky P = procentní podíl Y = výnos	
19	Měna ceny	Kód měny podle ISO 4217, 3 abecední znaky.	
20	Jmenovitá cena	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	
21	Cenový multiplikátor	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.	
22	Množství	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.	
23	Platba předem	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Záporné znaménko se použije k označení skutečnosti, že platba byla provedena, leč nebyla obdržena. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
24	Druh dodání	C = hotovost P = fyzicky O = na volbě protistrany nebo určeno třetí stranou	
25	Časový záznam provedení	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ	
26	Datum účinnosti	Datum podle normy ISO 8601 ve formátu RRRR-MM-DD	
27	Datum splatnosti	Datum podle normy ISO 8601 ve formátu RRRR-MM-DD	
28	Datum ukončení	Datum podle normy ISO 8601 ve formátu RRRR-MM-DD	
29	Datum vypořádání	Datum podle normy ISO 8601 ve formátu RRRR-MM-DD	
30	Typ rámcové dohody	Volný text, pole s maximálně 50 znaky identifikující název použité rámcové dohody, pokud existuje.	
31	Verze rámcové dohody	Datum podle normy ISO 8601 ve formátu RRRR	
	Oddíl 2d – Zmírňování rizika/vykazování		**Všechny smlouvy**
32	Časový záznam potvrzení	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ	
33	Způsob potvrzení	Y = potvrzeno neelektronicky N = nepotvrzeno E = potvrzeno elektronicky	
	Oddíl 2e – Clearing		**Všechny smlouvy**
34	Clearingová povinnost	Y = Ano N = Ne	
35	Clearing proveden	Y = Ano N = Ne	
36	Časový záznam clearingu	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ	
37	Ústřední protistrana	Identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 kód o 20 alfanumerických znacích	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
38	Uvnitř skupiny	Y = Ano N = Ne	
	Oddíl 2f – Úrokové sazby		**Úrokové deriváty**
39	Pevná sazba části 1	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst vyjádřených jako procentní podíl, kde 100 % je vyjádřeno jako „100“. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	
40	Pevná sazba části 2	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst vyjádřených jako procentní podíl, kde 100 % je vyjádřeno jako „100“. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	
41	Počet dní pevné sazby části 1	Čitatel/jmenovatel, kde čitatel i jmenovatel jsou číselné znaky nebo abecední výraz „skutečný“, např. 30/360 nebo skutečný/365	
42	Počet dní pevné sazby části 2	Čitatel/jmenovatel, kde čitatel i jmenovatel jsou číselné znaky nebo abecední výraz „skutečný“, např. 30/360 nebo skutečný/365	
43	Četnost plateb pevné sazby části 1 – období	Období, jež popisuje, jak často si protistrany navzájem platí, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
44	Četnost plateb pevné sazby části 1 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující, jak často si protistrany navzájem platí. Maximálně 3 číselné znaky.	
45	Četnost plateb pevné sazby části 2 – období	Období, jež popisuje, jak často si protistrany navzájem platí, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
46	Četnost plateb pevné sazby části 2 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující, jak často si protistrany navzájem platí. Maximálně 3 číselné znaky.	
47	Četnost plateb pohyblivé sazby části 1 – období	Období, jež popisuje, jak často si protistrany navzájem platí, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
48	Četnost plateb pohyblivé sazby části 1 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující, jak často si protistrany navzájem platí. Maximálně 3 číselné znaky.	
49	Četnost plateb pohyblivé sazby části 2 – období	Období, jež popisuje, jak často si protistrany navzájem platí, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
50	Četnost plateb pohyblivé sazby části 2 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující, jak často si protistrany navzájem platí. Maximálně 3 číselné znaky.	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
51	Četnost znovunastavení pohyblivé sazby části 1 – období	Období, jež popisuje, jak často protistrany znovu nastavují pohyblivou sazbu, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
52	Četnost znovunastavení pohyblivé sazby části 1 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující, jak často protistrany znovu nastavují pohyblivou sazbu. Maximálně 3 číselné znaky.	
53	Četnost znovunastavení pohyblivé sazby části 2 – období	Období, jež popisuje, jak často protistrany znovu nastavují pohyblivou sazbu, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
54	Četnost znovunastavení pohyblivé sazby části 2 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující, jak často protistrany znovu nastavují pohyblivou sazbu. Maximálně 3 číselné znaky.	
55	Pohyblivá sazba části 1	Název indexu pohyblivé sazby „EONA“ – EONIA „EONS“ – EONIA SWAP „EURI“ – EURIBOR „EUUS“ – EURODOLLAR „EUCH“ – EuroSwiss „GCFR“ – GCF REPO „ISDA“ – ISDAFIX „LIBI“ – LIBID „LIBO“ – LIBOR „MAAA“ – Muni AAA „PFAN“ – Pfandbriefe „TIBO“ – TIBOR „STBO“ – STIBOR „BBSW“ – BBSW „JIBA“ – JIBAR „BUBO“ – BUBOR	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
		„CDOR“ – CDOR „CIBO“ – CIBOR „MOSP“ – MOSPRIM „NIBO“ – NIBOR „PRBO“ – PRIBOR „TLBO“ – TELBOR „WIBO“ – WIBOR „TREA“ – Státní pokladniční poukázky „SWAP“ – Swapy „FUSW“ – Termínované swapy nebo maximálně 25 alfanumerických znaků, pokud není referenční sazba zahrnuta do výše uvedeného seznamu	
56	Referenční období pohyblivé sazby části 1 – období	Období popisující referenční období, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
57	Referenční období pohyblivé sazby části 1 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující referenční období. Maximálně 3 číselné znaky.	
58	Pohyblivá sazba části 2	Název indexu pohyblivé sazby „EONA“ – EONIA „EONS“ – EONIA SWAP „EURI“ – EURIBOR „EUUS“ – EURODOLLAR „EUCH“ – EuroSwiss „GCFR“ – GCF REPO „ISDA“ – ISDAFIX „LIBI“ – LIBID „LIBO“ – LIBOR „MAAA“ – Muni AAA „PFAN“ – Pfandbriefe „TIBO“ – TIBOR „STBO“ – STIBOR „BBSW“ – BBSW „JIBA“ – JIBAR „BUBO“ – BUBOR „CDOR“ – CDOR „CIBO“ – CIBOR „MOSP“ – MOSPRIM	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
		„NIBO“ – NIBOR „PRBO“ – PRIBOR „TLBO“ – TELBOR „WIBO“ – WIBOR „TREA“ – Státní pokladniční poukázky „SWAP“ – Swapy „FUSW“ – Termínované swapy nebo maximálně 25 alfanumerických znaků, pokud není referenční sazba zahrnuta do výše uvedeného seznamu	
59	Referenční období pohyblivé sazby části 2 – období	Období popisující referenční období, přičemž se použijí tyto zkratky: Y = rok M = měsíc W = týden D = den	
60	Referenční období pohyblivé sazby části 2 – multiplikátor	Celočíselný multiplikátor časového období popisující referenční období. Maximálně 3 číselné znaky.	
	Oddíl 2 g – Devizový trh		**Měnové deriváty**
61	Měna dodání 2	Kód měny podle ISO 4217, kód o 3 abecedních znacích	
62	Měnový kurz 1	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	
63	Forwardový směnný kurz	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
64	Základ směnného kurzu	Dva kódy měn podle normy ISO 4217 oddělené lomítkem „/“. První kód měny označuje základní měnu a druhý kód měny označuje kótovanou měnu.	
	Oddíl 2h – Komoditní deriváty a deriváty na emisní povolenky		**Komoditní deriváty a deriváty na emisní povolenky**
	Obecné informace		
65	Komodity	AG = zemědělské EN = energetické FR = v oblasti nákladní dopravy ME = kovy IN = indexové EV = v oblasti životního prostředí EX = exotické OT = ostatní	
66	Podrobnosti o komoditách	Zemědělské GO = obiloviny, olejnatá semena DA = mléko a mléčné výrobky LI = hospodářská zvířata FO = lesnické produkty SO = netrvanlivé produkty SF = mořské plody OT = ostatní Energetické OI = ropa NG = zemní plyn CO = uhlí EL = elektřina IE = meziprodukt OT = ostatní V oblasti nákladní dopravy DR = suchá WT = vlhká OT = ostatní Kovy PR = drahé kovy NP = běžné kovy V oblasti životního prostředí WE = počasí EM = emise OT = ostatní	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
	Energetické		
67	Místo nebo oblast dodávek	Kód EIC, kód o 16 alfanumerických znacích Opakovatelné pole.	
68	Propojovací bod	Kód EIC, kód o 16 alfanumerických znacích	
69	Typ dodávky	BL = dodávka 24 hodin PL = dodávka ve špičce OP = dodávka mimo špičku BH = dodávka v hodinách/blokových hodinách SH = dodávka kumulativní GD = plynárenský den OT = ostatní	
	Opakovatelný oddíl polí 70–77		
70	Intervaly dodávky	hh:mmZ	
71	Datum a čas zahájení dodávky	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ	
72	Datum a čas ukončení dodávky	Datum podle normy ISO 8601 a ve formátu koordinovaného světového času (UTC) RRRR-MM-DDThh:mm:ssZ	
73	Doba trvání	N = minuty H = hodina D = den W = týden M = měsíc Q = čtvrtletí S = období Y = ročně O = ostatní	
74	Dny v týdnu	WD = pracovní dny WN = víkend MO = pondělí TU = úterý WE = středa TH = čtvrtek FR = pátek SA = sobota SU = neděle Více hodnot oddělených lomítkem „/“ je povoleno	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
75	Kapacita dodávky	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	
76	Jednotka množství	KW KWh/h KWh/d MW MWh/h MWh/d GW GWh/h GWh/d Therm/d KTherm/d MTherm/d cm/d mcm/d	
77	Cena/množství za časový interval	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak.	
	Oddíl 2i – Opce		**Smlouvy obsahující opce**
78	Typ opce	P = prodejní C = kupní O = nelze-li určit druh opce (kupní či prodejní)	
79	Rozdělení opcí podle uplatnění	A = americká B = bermudská E = evropská S = asijská Více než jedna hodnota je povolena	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
80	Realizační cena (cap/floor sazba)	Maximálně 20 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka. Záporné znaménko, pokud se použije, se nepočítá jako číselný znak. Pokud je realizační cena vykázána v procentních hodnotách, měla by být vyjádřena jako procentní podíl kde 100 % je vyjádřeno jako „100“	
81	Označení realizační ceny	U = jednotky P = procentní podíl Y = výnos	
82	Datum splatnosti podkladového nástroje	Datum podle normy ISO 8601 ve formátu RRRR-MM-DD	
	Oddíl 2j – Úvěrové deriváty		
83	Seniorita	SNDB = senioritní, např. senioritní nezajištěné dluhové cenné papíry (korporace/finanční instituce), státní dluh v cizí měně (vláda), SBOD = podřízený, např. podřízený nebo nižší dluh kapitálu Tier 2 (banky), vedlejší podřízený nebo vyšší dluh kapitálu Tier 2 (banky), OTHR = ostatní, např. prioritní akcie nebo kapitál Tier 1 (banky) nebo jiné úvěrové deriváty	
84	Referenční subjekt	Kód země o dvou písmenech podle normy ISO 3166 nebo kód země o dvou písmenech podle normy ISO 3166-2, po němž následuje pomlčka „–“ a kód nižší územní jednotky země o maximálně 3 alfanumerických znacích nebo identifikační kód právnické osoby (LEI) podle normy ISO 17442 o 20 alfanumerických znacích	
85	Četnost plateb	MNTH = měsíčně QURT = čtvrtletně MIAN = půlročně YEAR = ročně	
86	Základ pro výpočet	Čitatel/jmenovatel, kde čitatel i jmenovatel jsou číselné znaky nebo abecední výraz „skutečný“, např. 30/360 nebo skutečný/365	

	Pole	Formát	Příslušné druhy derivátových smluv
87	Série	Celočíselné pole s maximálně 5 znaky	
88	Verze	Celočíselné pole s maximálně 5 znaky	
89	Indexový faktor	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.	
90	Tranše	T = tranšovaný U = netranšovaný	
91	Záchytný bod	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst vyjádřených jako desetinný zlomek mezi 0 a 1. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.	
92	Uvolňující bod	Maximálně 10 číselných znaků včetně desetinných míst vyjádřených jako desetinný zlomek mezi 0 a 1. Desetinný oddělovač se nepočítá jako číselný znak. Pokud se desetinný oddělovač použije, představuje jej tečka.	
	Oddíl 2k – Změny smlouvy		
93	Druh činnosti	N = nová smlouva M = změna E = chyba C = předčasné ukončení R = oprava Z = komprese V = aktualizace ocenění P = dílčí pozice	
94	Úroveň	T = obchod P = pozice“	