

Ghid

privind raportarea în conformitate cu articolele 4 și 12 din SFTR



Cuprins

1	Referințe legislative, abrevieri și definiții	5
2	Domeniu de aplicare	7
3	Scop	7
4	Principii generale	8
4.1	Data de începere a raportării	8
4.2	Stabilirea numărului de SFT-uri raportabile	8
4.2.1	Tranzacțiile de piață care nu se încadrează în definiția unui SFT	8
4.2.2	Aspecte legate de toate tipurile de SFT	9
4.2.3	Aspecte legate de tranzacțiile repo	10
4.2.4	Aspecte legate de tranzacțiile de cumpărare-revânzare (buy-sell back – BSB)/vânzare-recumpărare (sell-buy back – SBB).....	10
4.2.5	Aspecte legate de operațiunile de dare și de luare cu împrumut (SLB) de titluri de valoare	11
4.2.6	Aspecte legate de SFT-uri care implică mărfuri.....	12
4.2.7	Aspecte legate de creditarea în marjă.....	13
4.3	Raportarea SFT-urilor compensate prin CPC	14
4.4	Atribuirea responsabilității în temeiul articolului 4 alineatul (3) din SFTR	15
4.4.1	Caz general	15
4.4.2	Țară terță-contraparte financiară	15
4.4.3	Fonduri	15
4.5	Delegarea voluntară a raportării.....	15
4.6	Aplicarea obligațiilor de raportare în temeiul SFTR în cazul SFT-urilor încheiate de sucursale	16
4.6.1	Aplicarea obligațiilor de raportare în temeiul SFTR în cazul SFT-urilor încheiate de entități din afara UE cu sucursale în UE	16
4.6.2	Determinarea SFT-urilor raportabile atunci când sunt încheiate de sucursale	16
4.7	Raportarea de către o contraparte nefinanciară	17
4.8	Tipuri de acțiune	18
4.8.1	Tipuri de acțiune aplicabile.....	18
4.8.2	Instantanee complete sau raportare parțială a modificărilor la SFT-uri.....	18
4.8.3	Ordinea tipurilor de acțiune pentru diferite tipuri de mesaje.....	19
4.9	Raportarea la timp a încheierii, modificării și încetării unui SFT	22
4.9.1	Încheierea unui SFT	22

4.9.2	Modificarea și corectarea unui SFT	23
4.9.3	Actualizările garanției reale	24
4.9.4	Actualizările evaluării, marjei și reutilizării	25
4.9.5	Încetarea unui SFT	25
4.9.6	Prezentare generală a termenelor de raportare pe tip de raport și pe tip de acțiune	26
4.10	Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri și niveluri de acțiune	26
4.11	Identificarea unui participant CSD.....	34
4.12	Determinarea calității contrapărții.....	34
4.12.1	Caz general	34
4.12.2	SFT-urile compensate prin CPC	34
4.12.3	Raportarea operațiunilor de dare/luare cu împrumut negarantat de titluri de valoare	34
4.12.4	Raportarea calității contrapărții în cazul colateralizării expunerii nete.....	35
4.13	Câmpurile pentru preț și valoare	35
4.13.1	Momentul evaluărilor.....	35
4.13.2	Metoda de calculare a evaluărilor	35
4.14	Raportarea CFI pentru un titlu de valoare utilizat ca garanție.....	36
4.15	Reportarea.....	36
4.16	Generarea și structura UTI	37
4.17	Identificarea și raportarea cu privire la beneficiari	38
4.18	Identificarea emitentului și a titlurilor de valoare.....	39
4.19	Procedura prin care o contraparte face obiectul unei acțiuni corporative	39
4.20	Raportarea în perioada de tranziție.....	40
5	Tabele de câmpuri în temeiul SFRT.....	41
5.1	Date privind contrapărțile	43
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITS management company delegates reporting to a third party.....	44
	Non-cleared SFTs concluded by AIF.....	44
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced.....	44
5.1.1	SFT-uri bilaterale necompensate între sedii centrale	44
5.1.2	SFT bilateral necompensat între sucursale	46
5.1.3	SFT bilateral necompensat cu beneficiari	48
5.1.4	SFT necompensat cu brokeri, decontat la o bancă de custodie	49
5.1.5	SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit	51

5.1.6	SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți.....	53
5.1.7	SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit.....	55
5.1.8	SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți	57
5.1.9	SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM	59
5.1.10	SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM și societatea de administrare a OPCVM delegează raportarea unei terțe părți	61
5.1.11	SFT-uri necompensate încheiate de FIA.....	62
5.1.12	SFT-uri necompensate în care administrarea portofoliului de fonduri este externalizată	64
5.2	Date privind împrumuturile și garanțiile reale	66
5.2.1	Raportarea tipurilor de acțiuni la nivel de tranzacție și la nivel de poziție	66
5.3	Date privind împrumuturile	77
5.3.1	Raportarea datei evenimentului	77
5.3.2	Raportarea unui SFT compensat/necompensat	77
5.3.3	Loc de tranzacționare	84
5.3.4	Secțiunea privind acordul-cadru.....	84
5.3.5	Încheierea și începerea tranzacției.....	87
5.3.6	Termenul SFT-ului	88
5.3.7	Opționalitate privind încetarea.....	91
5.3.8	Contracte de garanție generală și specifică.....	91
5.3.9	Rată fixă sau variabilă.....	94
5.3.10	Valoarea principalului pentru tranzacțiile repo și BSB/SBB	97
5.3.11	Partea de împrumut în operațiunile de dare cu împrumut de titluri de valoare	98
5.3.12	Titluri de valoare	99
5.3.13	SFT-uri care implică mărfuri – dare cu împrumut de mărfuri	104
5.3.14	SLB cu rebate de numerar	105
5.3.15	SLB pe bază de taxe: SLB cu garanții care nu sunt în numerar, SLB cu fond comun de lichidități și SLB negarantat.....	107
5.3.16	Valoarea împrumutului în marjă și valoarea de piață a pozițiilor scurte	108
5.4	Date privind garanțiile reale	111
5.4.1	Raportarea colateralizării unui SLB	111
5.4.2	Colateralizarea.....	112
5.4.3	Garanția în numerar	119

5.4.4	Raportarea garanției zero	120
5.4.5	Câmpuri pentru garanții în titluri de valoare.....	120
5.4.6	Constituirea marjei de variației la nivel de tranzacție pentru SFT-uri care nu sunt compensate la nivel central.....	131
5.4.7	Constituirea marjei de variației pentru SFT-uri care nu sunt compensate la nivel central, în cazul colateralizării pe baza expunerii nete	140
5.4.8	Garanție plătită în avans pentru SLB.....	181
5.4.9	Portofoliu de tranzacții compensate	183
5.5	Date privind marja.....	183
5.5.1	CPC se interpune între cele două contrapărți care sunt și membri compensatori	183
5.5.2	CPC se interpune între cele două contrapărți care nu sunt și membri compensatori	184
5.5.3	Raportarea de informații privind marja	184
5.6	Date privind reutilizarea, reinvestirea numerarului și surse de finanțare.....	186
5.6.1	Reutilizarea garanțiilor reale	186
5.6.2	Reinvestirea garanțiilor în numerar	193
5.6.3	Reutilizarea garanției zero care nu este în numerar și reinvestirea numerarului	200
5.6.4	Surse de finanțare.....	201
6	Răspuns de respingere.....	202
7	Răspuns de reconciliere	204
8	Răspuns privind garanția reală lipsă	207
9	Cum să furnizați informații autorităților	208
9.1	Termen pentru configurarea accesului la date	208
9.2	Mijloacele operaționale pentru accesul la informații	208

1 Referințe legislative, abrevieri și definiții

Referințe legislative

<i>DAFIA</i>	Directiva 2011/61/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 8 iunie 2011 privind administratorii fondurilor de investiții alternative (AFIA)
<i>Directiva privind contractele de garanție financiară</i>	Directiva 2002/47/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 6 iunie 2002 privind contractele de garanție financiară
<i>Directiva privind creditul de consum</i>	Directiva 2008/48/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 23 aprilie 2008 privind contractele de credit pentru consumatori și de abrogare a Directivei 87/102/CEE a Consiliului
<i>STPA privind raportarea</i>	Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2019/363 al Comisiei din 13 decembrie 2018 de stabilire a unor standarde tehnice de punere în aplicare în ceea ce privește formatul și frecvența rapoartelor referitoare la detaliile operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare (SFT) transmise către registrele centrale de tranzacții în conformitate cu Regulamentul (UE) 2015/2365 al Parlamentului European și al Consiliului și de modificare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 1247/2012 al Comisiei în ceea ce privește utilizarea codurilor de raportare în raportarea contractelor derivate
<i>EMIR</i>	Regulamentul privind infrastructura pieței europene – Regulamentul (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 4 iulie 2012 privind instrumentele financiare derivate extrabursiere, contrapărțile centrale și registrele centrale de tranzacții
<i>MAR</i>	Regulamentul (UE) nr. 596/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind abuzul de piață (regulamentul privind abuzul de piață).
<i>MiFIR</i>	Regulamentul (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 15 mai 2014 privind piețele instrumentelor financiare și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012
<i>MMSR</i>	Regulamentul (UE) nr. 1333/2014 privind statisticile referitoare la piețele monetare
<i>Directiva privind creditele ipotecare</i>	Directiva 2014/17/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 4 februarie 2014 privind contractele de credit oferite consumatorilor pentru bunuri imobile rezidențiale și de

modificare a Directivelor 2008/48/CE și 2013/36/UE și a Regulamentului (UE) nr. 1093/2010

REMIT

Regulamentul (UE) nr. 1227/2011 al Parlamentului European și al Consiliului din 25 octombrie 2011 privind integritatea și transparența pieței angro de energie

STR privind raportarea

Regulamentul delegat (UE) 2019/356 al Comisiei din 13 decembrie 2018 de completare a Regulamentului (UE) 2015/2365 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare pentru specificarea detaliilor privind operațiunile de finanțare prin instrumente financiare (SFT) care trebuie raportate către registrele centrale de tranzacții

STR privind accesul la informații

Regulamentul delegat (UE) 2019/357 al Comisiei din 13 decembrie 2018 de completare a Regulamentului (UE) 2015/2365 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare referitoare la accesul la informații detaliate privind operațiunile de finanțare prin instrumente financiare (securities financing transactions – SFT) stocate de registrele centrale de tranzacții

STR privind verificarea datelor

Regulamentul delegat (UE) 2019/358 al Comisiei din 13 decembrie 2018 de completare a Regulamentului (UE) 2015/2365 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare privind colectarea, verificarea, agregarea, compararea și publicarea datelor privind operațiunile de finanțare prin instrumente financiare (SFT) de către registrele centrale de tranzacții

SFTR

Regulamentul (UE) nr. 2015/2365 al Parlamentului European și al Consiliului din 25 noiembrie 2015 privind transparența operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare și transparența reutilizării și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012

ST

STR privind raportarea (Regulamentul delegat (UE) 2019/356 al Comisiei) și STPA privind raportarea (Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2019/363 al Comisiei)

OPCVM

Directiva 2009/65/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 13 iulie 2009 de coordonare a actelor cu putere de lege și a actelor administrative privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM)

2 Domeniu de aplicare

Cui i se aplică?

1. Presentul ghid se aplică contrapărților la SFT-uri, astfel cum sunt definite la articolul 3 alineatul (2) din SFTR, registrelor centrale de tranzacții, definite la articolul 3 alineatul (1) din SFTR, și autorităților competente.

Ce se aplică?

2. Presentul ghid se aplică în legătură cu obligația de raportare a SFT-urilor, prevăzută la articolul 4 din SFTR, cu obligațiile registrelor centrale de tranzacții, prevăzute la articolul 5 alineatul (7) și articolul 12 din SFTR, precum și cu data de începere a raportării, astfel cum este stabilită la articolul 33 alineatul (2) din SFTR.

Când se aplică?

3. Presentul ghid se aplică începând cu ziua următoare publicării lui pe site-ul ESMA sau de la data la care se aplică dispozițiile relevante entităților, astfel cum se stabilește la articolul 33 alineatul (2) din SFTR, oricare dintre aceste date survine mai târziu.
4. Contrapărțile, entitățile responsabile de raportare și entitățile care transmit raportul sunt încurajate să-l utilizeze din prima zi în care obligația de raportare relevantă devine aplicabilă, în conformitate cu articolul 33 alineatul (2) litera (a) din SFTR.

3 Scop

5. Presentul ghid este elaborat în conformitate cu articolul 16 alineatul (1) din Regulamentul ESMA. Presentul ghid urmărește să clarifice o serie de dispoziții ale Regulamentului SFTR și să ofere îndrumări practice cu privire la punerea în aplicare a unora dintre acestea. Ghidul va contribui la reducerea costurilor de-a lungul întregului lanț de raportare – contrapărțile care raportează datele, registrele centrale de tranzacții care au instituit procedurile de verificare a integralității și corectitudinii datelor, precum și autoritățile, definite la articolul 12 alineatul (2) din SFTR, care utilizează datele pentru a supraveghea riscurile pentru stabilitatea financiară. Ghidul clarifică următoarele aspecte:
 - a. data de începere a raportării când aceasta cade într-o zi nelucrătoare;
 - b. numărul de SFT-uri raportabile;
 - c. completarea câmpurilor de raportare pentru diferite tipuri de SFT-uri;
 - d. abordarea folosită pentru a asocia garanțiile SFT cu împrumuturile SFT;
 - e. completarea câmpurilor de raportare în cazul datelor privind marja;
 - f. completarea câmpurilor de raportare în cazul datelor privind reutilizarea, reinvestirea și sursele financiare;
 - g. generarea de răspunsuri de către registrele centrale de tranzacții și gestionarea lor ulterioară de către contrapărți, în special în cazul (i) respingerii datelor raportate și (ii) al neconcordanțelor din înregistrările contabile; și

- h. furnizarea accesului autorităților la date de către registrele centrale de tranzacții.

4 Principii generale

4.1 Data de începere a raportării

6. Obligația de raportare prevăzută la articolul 4 alineatul (1) din SFTR se aplică în funcție de data relevantă de aplicare specificată la articolul 33 alineatul (2) litera (a) punctul (i) din SFTR. Prima etapă a obligației intră în vigoare sâmbătă, 11 aprilie 2020. În conformitate cu articolul 4 alineatul (1) din SFTR, contrapărțile trebuie să-și respecte obligația de raportare până cel târziu în ziua lucrătoare următoare încheierii, modificării sau încetării tranzacției.
7. Entitățile menționate la articolul 33 alineatul (2) litera (a) punctul (i) din SFTR, cu sediul în statele membre ale UE în care 13 aprilie nu este sărbătoare legală, adică este zi lucrătoare, trebuie să înceapă să raporteze până la 13 aprilie 2020 SFT-urile încheiate la 11 aprilie 2020 sau după această dată.
8. Entitățile menționate la articolul 33 alineatul (2) litera (a) punctul (i) din SFTR, cu sediul în statele membre ale UE în care 13 aprilie este sărbătoare legală, adică zi nelucrătoare, trebuie să înceapă să raporteze până la 14 aprilie 2020 SFT-urile încheiate la 11 aprilie 2020 sau după această dată.
9. Aceeași abordare trebuie utilizată și pentru restul datelor de punere în aplicare a obligației de raportare.

4.2 Stabilirea numărului de SFT-uri raportabile

10. În conformitate cu articolul 1 alineatul (1) din STPA privind raportarea, contrapărțile trebuie să transmită rapoartele SFT într-un format electronic comun care poate fi citit de dispozitive electronice, utilizând un model XML comun, conform metodologiei ISO 20022. În acest sens, prezentul ghid include componenta XSD relevantă, aplicabilă în diferite cazuri de utilizare.

4.2.1 Tranzacțiile de piață care nu se încadrează în definiția unui SFT

11. Următoarele tranzacții nu se încadrează în definiția unui SFT și nu se raportează, în conformitate cu Regulamentul SFTR:
 - a. împrumuturi ale clienților de retail reglementate de legislația privind creditul de consum;
 - b. împrumuturi bancare private și împrumuturi lombarde care nu au legătură cu finanțarea titlurilor;
 - c. împrumuturi sindicalizate și alte împrumuturi corporative în scopuri comerciale;
 - d. facilități de tip descoperit de cont ale custozilor și facilități de creditare pe parcursul zilei ale contrapărților centrale (CPC);
 - e. credit/descoperit de cont pe parcursul zilei pentru remedierea cazurilor de neexecutare a decontării;

- f. autocolateralizare în bănci centrale;
- g. renunțări și preluări în lanțul de executare și compensare;
- h. tranzacții cu mărfuri, încheiate în scopuri operaționale și/sau industriale;
- i. tranzacții care implică certificate de emisii.

4.2.2 Aspecte legate de toate tipurile de SFT

12. O parte la un SFT, care acționează în calitate de comitent, tranzacționând în cont propriu, trebuie considerată contraparte la un SFT.
13. O entitate care facilitează, planifică sau participă altfel decât în calitate de comitent sau în cont propriu la încheierea unui SFT, fie pe partea de împrumut, fie pe cea de garanție, și acționează în numele unui client, nu trebuie definită drept contraparte, ci broker, agent creditor, agent tripartit sau participant CSD, după caz. O entitate ar putea avea mai multe roluri în cadrul unui SFT. Completarea specifică a datelor privind contrapărțile este detaliată în secțiunea 5.1.
14. Prin urmare, obligația de a identifica tipul de SFT încheiat revine contrapărților. Tot astfel, așa cum este detaliat în anexa 1 la STR privind raportarea și în secțiunea 5.2 din acest document, nu toate câmpurile se aplică tuturor SFT-urilor, prin urmare, contrapărțile trebuie să convină în mod clar asupra tipului de SFT încheiat.
15. Un SFT este raportabil atunci când există două contrapărți sau când una dintre părțile la SFT nu este o întreprindere, iar cealaltă parte este o contraparte în sensul definiției din SFTR. La un SFT pot participa cel mult două contrapărți. În cazul alocării de împrumuturi între doi sau mai mulți beneficiari ai garanției și doi sau mai mulți furnizori ai garanției, un SFT este definit ca fiecare împrumut garantat de titluri de valoare, numerar sau mărfuri, între două contrapărți.
16. În cazul în care sunt îndeplinite condițiile prevăzute la alineatul 12, fondurile de investiții sunt considerate contrapărți la un SFT, indiferent de statul lor juridic. Mai exact, în cazul subfondurilor, similar modului în care se procedează în conformitate cu EMIR, subfondurile au, de regulă, identificatori internaționali ai entităților juridice (LEI). În acest caz, subfondul trebuie raportat drept contraparte de sine stătătoare. Informațiile relevante cu privire la împrumuturi și garanții reale trebuie să se refere la SFT-urile încheiate de respectivul subfond. În cazul în care subfondul nu este parte la SFT, consultați secțiunea 4.17.
17. În cazul SFT-urilor compensate, fiecare dintre SFT-urile dintre CPC, membrii săi compensatori și clienții acestora etc., constituie un SFT separat și trebuie raportat cu un identificator unic de tranzacție (UTI) diferit. În cazul în care SFT-ul este încheiat într-un loc de tranzacționare și compensat în aceeași zi, astfel cum se prevede la articolul 2 alineatul (2) din STR privind raportarea, acesta trebuie raportat după ce a fost compensat, mai exact renunțările și preluările intermediare nu trebuie raportate. Pentru informații detaliate privind raportarea SFT-urilor compensate, consultați secțiunea 4.3.
18. În plus, în cazul SFT-ului de remediere a cazurilor de neexecutare a decontării, CSD-ul trebuie să raporteze drept contrapărți participanții CSD relevanți, și nu clienții acestora. Acest lucru este valabil și atunci când SFT-ul este executat cu un cont omnibus.

19. Prin urmare, cu excepția tranzacțiilor incluse la articolul 2 alineatul (3) din SFTR și a celor menționate în secțiunea 4.2.1, toate celelalte SFT-uri trebuie raportate în detaliu în secțiunea următoare din prezentul ghid.
20. Trebuie remarcat faptul că SFT-urile menționate la articolul 2 alineatul (3) sunt raportabile în temeiul Regulamentului 600/2014.

4.2.3 Aspecte legate de tranzacțiile repo

21. În cazul împrumuturilor garantate în mai multe monede, acestea constituie SFT-uri separate și trebuie raportate cu UTI-uri separate. Fiecare tranzacție repo trebuie raportată în conformitate cu principiile generale de raportare a unei tranzacții repo:
 - a. Raportați valoarea principalului și UTI-ul aplicabil, precum și componentele individuale ale garanției, dacă există, pentru fiecare monedă în parte; și
 - b. Raportați garanțiile relevante pe baza expunerii nete, adică cele care acoperă tranzacțiile repo, dar care nu sunt alocate în mod specific niciuneia dintre ele, și asigurați-vă că pot fi conectate prin câmpurile relevante.
22. Atunci când prețul de răscumpărare este exprimat în altă monedă decât cea în care este exprimat prețul de achiziție, dar când se referă totuși la aceeași tranzacție repo, atunci moneda de la data scadenței contractului trebuie convertită în moneda de la data încheierii contractului, în scopul raportării informațiilor relevante cu privire la preț și la valoarea principalului. Consultați orientările privind utilizarea cursurilor de schimb valutar atunci când raportați valorile de piață din secțiunea 4.13.1, pentru a vă asigura că este transmisă o cifră consecventă pentru acest câmp.
23. În cazul în care garanția tranzacției repo este transferată în alt mod, care este totuși inclus în contractele de garanție definite în conformitate cu Directiva privind garanțiile, contrapărțile trebuie să o raporteze totuși ca tranzacție repo. Tranzacțiile repo încheiate în conformitate cu normele altor jurisdicții, cum ar fi tranzacțiile repo Gentan, trebuie raportate în consecință, furnizând detalii complete și exacte, în conformitate cu ST privind raportarea.
24. Tranzacțiile repo și reverse repo încheiate de CPC-uri pentru a investi (i) active proprii în scopul menținerii lichidității sau (ii) activele membrilor compensatori oferite ca marjă, fac obiectul obligației de raportare, în conformitate cu articolul 4 din SFTR.
25. Tranzacțiile repo și reverse repo trebuie raportate folosind modelul XML ISO 20022 aplicabil tranzacției repo.

4.2.4 Aspecte legate de tranzacțiile de cumpărare-revânzare (buy-sell back – BSB)/vânzare-recumpărare (sell-buy back – SBB)

26. Anumite tranzacții BSB/SBB sunt guvernate de acorduri bilaterale sau acorduri - cadru. Cu toate acestea, anexele specifice care acoperă aceste SFT-uri sunt diferite de cele referitoare la tranzacțiile repo și reverse repo. Fără îndoială, tipul de SFT încheiat este BSB/SBB.
27. În cazul în care tranzacția BSB/SBB este reglementată printr-un acord bilateral sau acord - cadru sau o anexă la un acord-cadru, acest acord trebuie raportat în câmpurile relevante,

respectiv în câmpurile 9-11 din tabelul 2 referitor la datele privind împrumuturile și garanțiile reale.

28. Contrapărțile trebuie să facă tot posibilul pentru a raporta acordurile-cadru care nu sunt incluse în STPA privind raportarea, exact în același mod. În ceea ce privește acordul-cadru, versiunea acordului-cadru din câmp trebuie raportată odată cu versiunea aplicabilă SFT-ului care se încheie.
29. Atunci când contrapărțile constată că anumite tipuri de tranzacții BSB/SBB sunt mai bine raportate cu modelul tranzacției repo, dacă ambele contrapărți sunt de acord, acestea trebuie să utilizeze modelul tranzacției repo pentru a raporta SFT-urile respective.
30. Tranzacțiile BSB/SBB trebuie raportate folosind modelul XML ISO 20022 aplicabil acestora.

4.2.5 Aspecte legate de operațiunile de dare și de luare cu împrumut (SLB) de titluri de valoare

31. Conform definiției, încheierea unei operațiuni SLB este legată de transferul de titluri de valoare de la creditor la debitor. În cadrul unei operațiuni SLB poate fi transferat cel mult un cod ISIN. Dacă în procesul de alocare prin entități terțe, cum ar fi agenți creditori, există mai multe coduri ISIN care trebuie transferate între două contrapărți, atunci pentru fiecare cod ISIN trebuie raportat un SFT diferit.
32. Având în vedere că articolul 4 alineatul (1) din SFTR impune raportarea încheierii, modificării și încetării SFT-urilor până cel târziu în ziua lucrătoare următoare, trebuie raportate toate SFT-urile care au fost încheiate. Aceasta include toate SFT-urile care au fost generate, chiar dacă s-ar putea ca acestea să nu fie decontate.
33. Diferitele scenarii prezentate nu au luat în considerare unele tipuri de administratori de active. Printre acestea se numără fonduri care adună titluri de valoare într-un grup de active și care le pot împrumuta. Aceste fonduri se tranzacționează prin intermediul unui broker care va acționa ca agent și va împrumuta un titlu de valoare în schimbul unei anumite cantități din grupul de active al fondurilor. Se va confirma o tranzacție directă între contraparte și grup. La sfârșitul zilei se face alocarea finală și se trimit confirmări individuale fiecărui fond care participă la grup. Detaliile sunt și ele trimise contrapărții, iar decontarea se realizează printr-un singur transfer de la depozitarul comun al tuturor fondurilor în cauză. În acest caz specific și în conformitate cu principiul general prevăzut la alineatul 15, contrapărțile trebuie să raporteze un SFT separat pentru fiecare pereche de contrapărți și fiecare cod ISIN.
34. În cazul dării cu împrumut de titluri de valoare într-o configurație CPC cu un grup de active, nu este posibilă raportarea activității din ciclul de viață pe parcursul zilei, activitate în care la sfârșitul zilei sunt alocate numai împrumuturi nete noi debitorului și creditorului. Prin urmare, într-o configurație CPC, împrumuturile pe parcursul zilei trebuie raportate, deși s-ar putea să nu fie necesară alocarea unei garanții reale pentru acestea. Garanțiile reale trebuie raportate pentru toate celelalte operațiuni SLB, în cazul în care câmpul (2.72) „Codul «SL» pentru împrumuturi de titluri de valoare negarantate” este completat cu „fals”, iar împrumutul net nou decontat trebuie raportat în raportul de tranzacție (la S+1).
35. Operațiunea SLB trebuie raportată folosind modelul XML ISO 20022 aplicabil operațiunii SLB.

36. Operațiunile SLB bazate pe numerar, cunoscute și sub denumirea de „împrumuturi de titluri de valoare acordate în cadrul operațiunilor reverse repo”, trebuie să fie raportate ca tranzacții repo. În cazul în care o operațiune SLB bazată pe numerar este raportată folosind câmpurile pentru tranzacții repo, trebuie menționat că tipul acordului-cadru trebuie să reflecte acordul subiacent relevant, de exemplu GMSLA.

4.2.6 Aspecte legate de SFT-uri care implică mărfuri

37. Executarea SFT-ului trebuie structurată astfel încât beneficiarul real să nu își piardă dreptul de proprietate economică asupra mărfurilor și să nu își asume un nou risc de piață cu privire la mărfuri.
38. Tranzacțiile repo/reverse repo care implică mărfuri sunt caracterizate prin prezența unui acord (de răscumpărare). Mărfurile pot fi transferate prin transfer direct de proprietate sau gaj.
39. Cu toate acestea, atunci când se aderă la domeniul de aplicare al SFT-urilor care implică mărfuri, dacă vânzarea și răscumpărarea nu se califică ca tranzacții repo, trebuie să se califice, în schimb, ca tranzacții BSB.
40. În cadrul unei operațiuni de dare și de luare cu împrumut (SLB) de mărfuri, beneficiarul garanției este partea care ia cu împrumut mărfurile, iar furnizorul garanției este partea care dă cu împrumut mărfurile. Spre deosebire de tranzacțiile repo/reverse repo și BSB/SBB, unde mărfurile sunt considerate garanții reale.
41. Atunci când raportează SFT-uri care implică mărfuri, în conformitate cu acordurile-cadru relevante, contrapărțile trebuie să evalueze măsura în care tipul de SFT care implică mărfuri pe care îl raportează s-ar putea încadra în câmpurile aplicabile acestui SFT. Evaluarea ar trebui să fie utilă în a determina dacă tranzacția trebuie raportată ca operațiune de dare sau de luare cu împrumut de mărfuri ori ca tranzacție repo/SBB sau reverse repo/BSB garantată cu mărfuri.
42. Mai mult, toate SFT-urile definite la articolele 3 alineatele (7)-(10) din SFTR, cu excepția creditării în marjă, includ o trimitere la posibila utilizare a mărfurilor în cadrul SFT-ului. Tranzacțiile BSB/SBB limitează utilizarea mărfurilor la achiziții și vânzări ulterioare între cele două contrapărți (fără intermediar pe piață), în timp ce operațiunile de dare și de luare cu împrumut de mărfuri și tranzacțiile repo permit atât transferul de proprietate, cât și contractele de gaj. Prin urmare, contrapărțile trebuie să completeze tipul de contract de garanție în câmpul 2.20 „Metoda utilizată pentru a oferi garanțiile reale”, după caz.
43. SFT-urile care implică mărfuri pot face uneori parte din structuri mai complexe care pot include instrumente derivate, de exemplu futures și opțiuni. Trebuie raportate numai părțile din structura generală care reprezintă SFT-ul. Instrumentele derivate utilizate în astfel de structuri pot fi raportate în temeiul EMIR și/sau MiFID și/sau REMIT.
44. În ceea ce privește semnificația mărfurilor echivalente și a mărfurilor substituite, ESMA clarifică următoarele:
- a. mărfuri echivalente sunt mărfuri de același tip, cu caracteristici și/sau specificații similare, care pot înlocui mărfurile inițiale la întors, astfel cum s-a convenit prin contract;

- b. mărfuri substituite sunt mărfuri care sunt gajate drept garanții reale pentru a înlocui mărfurile care au fost inițial gajate drept garanții reale în cadrul aceleiași tranzacții.

4.2.6.1 SFT-uri care implică energia

- 45. O tranzacție [de exemplu, de cumpărare-revânzare de gaz în zone cu obiective (alternative) de finanțare] poate fi o tranzacție raportabilă conform REMIT, cu un termen de raportare T+30 și, în același timp, un SFT raportat până la T+1.
- 46. Prin urmare, atunci când aceste tipuri de tranzacții sunt suficient de clare pentru a fi clasificate fără echivoc ca SFT-uri utilizate pentru finanțarea mărfurilor, acestea sunt raportate conform modelului de raportare relevant.

4.2.7 Aspecte legate de creditarea în marjă

- 47. Este de așteptat ca, la un moment dat, să existe doar o singură tranzacție de creditare în marjă între fiecare pereche de contrapărți, cu excepția cazului în care entitățile au convenit prin contract să aibă mai multe monede de bază, iar împrumuturile în marjă să fie determinate în raport cu fiecare dintre ele, caz în care trebuie să existe o tranzacție de creditare în marjă pentru fiecare monedă de bază. Acest SFT va viza orice împrumut în marjă sau o valoare de piață a pozițiilor scurte în moneda de bază.
- 48. UTI-urile pentru creditarea în marjă trebuie să fie generate numai atunci când facilitatea a fost utilizată cel puțin o dată. În cazul în care a fost semnat un contract de servicii cu un broker principal, dar facilitatea nu a fost încă utilizată, nu trebuie transmis niciunui raport, având în vedere că nu există încă un SFT.
- 49. Dacă, la un moment dat, atât împrumut în marjă, cât și valoarea de piață a pozițiilor scurte scad la zero, adică nu este extins niciun credit în numerar sau în titluri de valoare, garanția clientului deținută de brokerul principal nu mai garantează expunerea SFT. Aceasta este deținută pentru alte pasive decât SFT-uri. Brokerul principal și clientul trebuie (i) să nu mai raporteze garanții până când nu există din nou un împrumut în marjă sau o expunere SMV sau (ii) să raporteze garanția în numerar ca zero, pentru a indica faptul că nu există garanții.
- 50. Tranzacția nu trebuie raportată cu tipul de acțiune „ETRM”, ci cu tipul de acțiune „MODI”. În acest caz, este de așteptat să se primească și un mesaj de actualizare a garanției în numerar (COLU) care indică valoarea zero pentru garanțiile în numerar, pentru a se evita orice prezentare eronată a garanției. Pentru raportarea de garanții zero, consultați secțiunea 5.4.4.
- 51. În cazul împrumuturilor în marjă, contrapărțile nu trebuie să raporteze alte componente ale garanției în afara titlurilor și a numerarului.
- 52. Raportarea valorii de piață a pozițiilor scurte a clientului nu trebuie să se bazeze pe recunoașterea în contabilitate (respectiv, fie pe contabilitatea în funcție de data tranzacției, fie pe contabilitatea în funcție de data decontării) de către brokerul principal (IAS 39.38 Instrumente financiare: Recunoaștere și măsurare). Valoarea de piață a pozițiilor scurte trebuie raportată în același mod în care este raportată decontarea creditelor și a garanțiilor. Astfel, contrapărțile trebuie să calculeze valoarea de piață a pozițiilor scurte pe baza datei preconizate pentru decontare și a titlurilor de valoare preconizate să fie furnizate.

53. Mai mult, când portofoliul clientului societății principale de brokeraj nu implică tranzacționarea de titluri de valoare, atunci raportarea extinderii creditului la acești clienți nu are nicio valoare din perspectiva SFTR și trebuie evitată, pentru a preveni colectarea unui volum mare de informații irelevante.

4.3 Raportarea SFT-urilor compensate prin CPC

54. Raportarea la nivel de poziție se aplică SFT-urilor compensate prin CPC și este opțională și complementară raportării la nivel de tranzacție. Rapoartele la nivel de poziție pot fi transmise atunci când sunt îndeplinite anumite condiții ¹.

- a. Construcția juridică este de așa natură încât riscul este la nivel de poziție, toate rapoartele de tranzacție se referă la produse care sunt fungibile între ele, iar tranzacțiile individuale au fost înlocuite cu poziția. Acesta este cazul atunci când novația are loc după compensarea tranzacțiilor individuale, când poziția compensată are drept rezultat un nou contract și când este generat un UTI nou. Această situație s-ar putea regăsi, de exemplu, între un membru compensator și o CPC.
- b. Tranzacțiile inițiale, adică la nivel de tranzacție, au fost raportate corect. Nu este permisă doar raportarea pozițiilor.
- c. Celelalte evenimente care afectează câmpurile comune din raportul poziției sunt raportate separat.
- d. Rapoartele tranzacțiilor inițiale [litera (b) de mai sus] și, după caz, rapoartele referitoare la alte evenimente [litera (c) de mai sus] au ajuns la „sfârșitul vieții”. Aceasta ar trebui să se realizeze prin trimiterea de mesaje de încetare anticipată și apoi prin raportarea poziției nete fie ca poziție nouă, fie ca actualizare a poziției existente.
- e. Raportul poziției se realizează completând în mod corect toate câmpurile aplicabile din datele privind tranzacția și o anumită contraparte, și, după caz, tabelul cu câmpuri pentru reutilizarea marjei și a garanției reale.

55. Dacă aceste condiții sunt îndeplinite, atunci raportarea actualizărilor ulterioare, inclusiv a actualizărilor evaluării, a actualizărilor garanției reale și a altor modificări și evenimente din ciclul de viață pot fi aplicate raportului poziției (ca modificări etc., păstrând aceeași valoare pentru UTI pe poziția compensată prin CPC), și nu rapoartelor tranzacțiilor/eventimentelor inițiale.

56. Raportul la nivel de poziție trebuie identificat cu propriul său UTI, care este un identificator permanent al poziției respective, mai precis nu se schimbă în urma modificării poziției.

57. Se restabilește că, pentru ca raportarea la nivel de poziție să aibă loc, SFT-urile compensate trebuie să fie mai întâi raportate la nivel de tranzacție cu tipul de acțiune „POSC” (chiar dacă sunt compensate în aceeași zi), pentru ca abia apoi evenimentele din ciclul de viață să poată fi raportate la nivel de poziție. Consultați secțiunea 5.2.1 pentru scenariul care ilustrează pașii necesari în vederea raportării la nivel de poziție.

¹ Consultați punctul 84 din documentul de consultare referitor la Ghidul privind raportarea în conformitate cu SFTR.

4.4 Atribuirea responsabilității în temeiul articolului 4 alineatul (3) din SFTR

4.4.1 Caz general

58. Contrapartea nefinanciară trebuie să comunice cu partea financiară pentru a stabili dacă se califică sau nu drept contraparte nefinanciară, precum și să pună contrapartea financiară la curent cu privire la eventualele modificări ale statutului lor.

4.4.2 Țară terță-contraparte financiară

59. Odată echivalența unei anumite țări terțe declarată de CE, în cazul unui SFT încheiat între o țară terță-contraparte financiară, cu o sucursală în Uniune, și o IMM-contraparte nefinanciară, dacă țara terță-contraparte financiară și IMM-ul-contraparte nefinanciară au îndeplinit obligațiile de raportare ale respectivei țări terțe, nici țara terță-contraparte financiară și nici IMM-ul-contraparte nefinanciară nu trebuie să raporteze SFT-ul în temeiul SFTR.

60. În ceea ce privește SFT-urile încheiate între o țară terță-contraparte financiară în afara domeniului de aplicare al SFTR [adică nereglementat de articolul 2 alineatul (1) litera (a) punctul (ii) din SFTR] și o IMM-contraparte nefinanciară, acestea trebuie fie raportate direct de către IMM-ul-contraparte nefinanciară la registrul central de tranzacții, fie trebuie să folosească în alt mod posibilitatea de delegare inclusă la articolul 4 alineatul (2).

4.4.3 Fonduri

61. În cazul în care atribuirea responsabilității, în conformitate cu articolul 4 alineatul (3) din SFTR, nu se aplică AFIA, adică AFIA nu face obiectul SFTR, responsabilitatea de a raporta SFT-urile unui registru central de tranzacții rămâne în sarcina fondului.

4.5 Delegarea voluntară a raportării

62. În cazul delegării raportării, contrapartea care deleagă (supusă obligației de raportare) trebuie să furnizeze în timp util entității care transmite raportul toate detaliile SFT-ului, iar contrapartea este responsabilă să se asigure că aceste detalii sunt corecte. În același timp, entitatea care transmite raportul trebuie să se asigure că părțile care efectuează raportarea sunt informate cu privire la datele raportate în numele lor, cu privire la rezultatele relevante ale procesării datelor registrului central de tranzacții și cu privire la raportările relevante sau la problemele legate de calitatea datelor.

4.6 Aplicarea obligațiilor de raportare în temeiul SFTR în cazul SFT-urilor încheiate de sucursale

4.6.1 Aplicarea obligațiilor de raportare în temeiul SFTR în cazul SFT-urilor încheiate de entități din afara UE cu sucursale în UE

63. În conformitate cu scopul SFTR și în concordanță cu EMIR, ESMA consideră că termenul „încheiere” trebuie înțeles ca referindu-se la contrapartea la tranzacție, adică la contrapartea la care SFT-ul este înregistrat.

4.6.2 Determinarea SFT-urilor raportabile atunci când sunt încheiate de sucursale

64. Tabelul 1 explică ce trebuie raportat cu privire la sucursalele contrapărților care efectuează raportarea.

65. Ultima coloană „Raportabil în temeiul SFTR” se referă la faptul că tranzacția face obiectul obligației de raportare în temeiul SFTR. Dacă nu este raportabilă, tranzacția nu trebuie raportată, indiferent de locația contrapărților/sucursalelor. Rândurile de culoare roșie din Tabelul 1 sunt scenarii care nu sunt niciodată raportabile în temeiul SFTR.

66. Este important să înțelegem că, în cazul anumitor scenarii, existența obligației de raportare pentru contraparte nu înseamnă că SFT-ul trebuie raportat și invers, așa cum se explică în Tabelul 1. De exemplu, tranzacțiile încheiate între două sucursale ale aceleiași entități juridice, chiar și atunci când contrapartea (identificată cu codul LEI 1) face obiectul obligației de raportare, nu sunt raportabile, așa cum se stabilește în ultima coloană. Acest lucru se datorează faptului că nu există două contrapărți, ci mai degrabă două extensii ale aceleiași entități.

67. Chiar și atunci când o sucursală are un cod LEI, câmpurile 1.3 „Contrapartea care efectuează raportarea” și 1.11 „Cealaltă contraparte” trebuie completate cu codul LEI al sediului relevant, în timp ce informațiile sucursalei relevante trebuie să fie raportate în câmpurile 1.17 „Sucursala contrapărții care efectuează raportarea” și 1.8 „Sucursala celeilalte contrapărți”. Câmpul 1.12 „Țara celeilalte contrapărți” trebuie completat cu codul de țară al sediului, nu al sucursalei.

Tabelul 1 – Raportare pe sucursale									
	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT1	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT2	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT3	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT4	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT5	LEI1	EU	CH	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT6	LEI1	EU		YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT7	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT8	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	US	YES	YES

Tabelul 1 – Raportare pe sucursale

	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
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 Raportarea de către o contraparte nefinanciară

68. ESMA recunoaște că este posibil ca în unele scenarii să nu fie disponibil codul LEI; acest scenariu nu se aplică însă contrapărții nefinanciare, cu sediul în UE. Toate entitățile care fac obiectul SFTR trebuie să utilizeze un cod LEI, pentru identificarea entităților menționate în câmpurile de date relevante.

69. Când SFT-ul este încheiat între două contrapărți nefinanciare, ambele trebuie să îl raporteze într-un registru central de tranzacții, cu toate că se pot folosi de posibilitatea de a delega raportarea, în temeiul articolului 4 alineatul (2), uneia dintre ele sau unui terț.

4.8 Tipuri de acțiune

4.8.1 Tipuri de acțiune aplicabile

70. Contrapărțile la un SFT trebuie să raporteze încheierea, modificarea și încetarea unui SFT. În cazul în care niciunul dintre detaliile SFT-ului, așa cum sunt introduse în câmpurile de date, nu s-a schimbat, contrapărțile nu trebuie să raporteze din nou detaliile SFT-ului.
71. Actualizările evaluării trebuie raportate numai atunci când există o modificare a valorii titlurilor de valoare acordate ca împrumut sau utilizate ca garanție reală.
72. În cazul raportării garanției reale, contrapărțile nu trebuie să raporteze nicio modificare pe termen lung a garanției, ci doar starea la sfârșitul zilei.
73. Tipurile de acțiune se exclud reciproc. Raportarea cu fiecare tip de acțiune în parte conține informații diferite pentru autorități, atât din perspectiva administrării afacerilor, cât și a datelor. Prin urmare, contrapărțile trebuie să facă tot posibilul să raporteze tipul de acțiune corect.

4.8.2 Instantanee complete sau raportare parțială a modificărilor la SFT-uri

74. În cazul modificărilor referitoare la SFT-uri, atât evenimente din ciclul de viață, cât și corecții, contrapărțile trebuie să trimită mesaje care să conțină toate câmpurile aplicabile, inclusiv cele care nu s-au modificat, permițând totuși raportarea separată a datelor privind împrumuturile și garanțiile reale.
75. În plus, trebuie menționat faptul că actualizările evaluării, garanției reale, marjei și reutilizării sunt rapoarte zilnice instantanee, caz în care sunt obligatorii toate câmpurile relevante. În plus, având în vedere că raportarea se face zilnic, se așteaptă ca fiecare dintre aceste rapoarte instantanee să reflecte starea la sfârșitul zilei, luând în considerare toate modificările relevante apărute în ziua respectivă. În consecință, și având în vedere termenul de raportare T+1, nu este necesar ca o contraparte să prezinte un raport de corecție pentru garanția reală, evaluare, marjă sau reutilizare pentru ziua curentă sau ziua lucrătoare anterioară. Dimpotrivă, corecțiile garanției reale, evaluării, marjei sau ale reutilizării trebuie să fie transmise numai pentru datele istorice în cazul în care, după termenul de raportare, a fost identificată o eroare în informațiile raportate.
76. În cazul informațiilor referitoare la partea de împrumut a tranzacției, fiecare modificare trebuie raportată ca atare și separat de corecțiile datelor privind împrumuturile. În cazul mai multor modificări care au loc în aceeași zi, acestea pot fi raportate într-un singur raport, în măsura în care acest raport reflectă cu exactitate toate modificările.
77. Câmpurile exacte care sunt necesare pentru fiecare tip de raport sunt specificate în regulile de validare.
78. În ceea ce privește anumite câmpuri care nu ar trebui modificate (de exemplu, marca temporală a executării), nu este necesar ca registrele centrale de tranzacții să verifice dacă conținutul acestor câmpuri nu este modificat la raportarea cu tipul de acțiune „MODI”, dacă nu se specifică altfel în regulile de validare pentru un anumit câmp.

4.8.3 Ordinea tipurilor de acțiune pentru diferite tipuri de mesaje

79. Tabelul 2, Tabelul 3 și Tabelul 4 furnizează informații despre diferitele combinații în ordinea tipurilor de acțiune, care nu sunt interzise de regulile de validare ². Informațiile prezentate în Tabelul 2 sunt valabile pentru raportarea la nivel de tranzacție și la nivel de poziție ³, în timp ce informațiile din Tabelul 3 și Tabelul 4 se referă în mod specific la raportarea marjelor pentru SFT-urile compensate prin CPC și la raportarea reutilizării.

Tabelul 2 – Date privind contrapărțile, împrumuturile și garanțiile reale									
		Following Steps							
		New	Error	Termination	Modification	Valuation	Collateral	Correction	Position Component
Previous steps	New		x	x	x	x	x	x	
	Error								
	Termination		x		x	x	x	x	
	Modification		x	x	x	x	x	x	
	Valuation		x	x	x	x	x	x	
	Collateral		x	x	x	x	x	x	
	Correction		x	x	x	x	x	x	
	Position Component		x					x	

² Modificările viitoare ale definiției regulilor de validare pot afecta conținutul tabelului.

³ Componenta poziției nu se aplică în cazul raportării la nivel de poziție.

Tabelul 3 – Actualizarea marjei

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

Tabelul 4 – Date privind reutilizarea, reinvestirea numerarului și sursele de finanțare

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

80. Atunci când aplicați Tabelul 2, Tabelul 3 și Tabelul 4, este important să înțelegeți că acestea reprezintă tipuri de acțiune care pot fi raportate în orice moment din timp, odată ce a fost transmis un alt tip de acțiune, în loc de pasul următor imediat admis. De exemplu, după trimiterea unui raport cu tipul de acțiune „Componentă a poziției”, este permis să se trimită doar o „Corecție” sau o „Eroare”. Cu toate acestea, după trimiterea unei „Corecții”, este permis orice alt tip de raport. Dacă o entitate care a trimis un raport cu tipul de acțiune „Componentă a poziției” și, ulterior, a trimis o „Corecție” pentru același UTI, este posibil să

apară întrebarea dacă entitatea poate să trimită în continuare rapoarte cu alte tipuri de acțiune. Răspunsul este nu. Tipul de acțiune „Corecție” nu anulează/respinge restricțiile logice declanșate de raportul transmis anterior cu tipul de acțiune „Componentă a poziției”. Prin urmare, entitatea respectivă poate trimite încă o „Eroare” sau o altă „Corecție” pentru același tip de acțiune. În mod similar, nu este necesar să sistați SFT-ul cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată”, după ce ați trimis o corecție pentru un SFT sistat anterior (întrucât „Corecția” nu afectează starea „executat” a tranzacției).

81. Motivul pentru care „Eroarea” și „Corecția” sunt singurele tipuri de acțiune acceptate după raportarea cu tipul de acțiune „Componentă a poziției”, este că, odată ce un SFT este inclus în poziție, toate raportările ulterioare (inclusiv actualizările garanției) trebuie efectuate la nivel de poziție. Prin urmare, rapoartele trebuie transmise cu un UTI diferit (cel al poziției), iar ordonarea corectă a acestor rapoarte pentru poziția respectivă trebuie, de asemenea, validată.
82. Rapoartele SFT trebuie trimise în ordinea cronologică în care au avut loc evenimentele, în conformitate cu cerințele stabilite în STI. Cu toate acestea, se admite că, în cazul în care o entitate nu reușește să raporteze la timp sau nu constată că a transmis informații incorecte în trecut, entitatea trebuie să trimită rapoartele cu datele evenimentelor trecute, nerespectând astfel ordinea cronologică.
83. Cu toate acestea, registrele centrale de tranzacții trebuie să revizuiască „data evenimentului” numai pentru a verifica dacă nu este o dată viitoare (acest lucru este reflectat în mod explicit în regulile de validare), iar:
 - a. în cazul datelor evenimentelor „trecute” (adică anterioare datei raportării -1), aceste evenimente nu modifică tranzacțiile după scadența sau încetarea lor, mai precis data evenimentului raportat este anterioară datei scadenței și, dacă este completată, datei încetării (acest lucru este reflectat și în regulile de validare). De asemenea, registrele centrale de tranzacții trebuie să verifice dacă modificările trimise cu o dată a evenimentului trecut nu modifică data scadenței raportată anterior. Mai mult, registrele centrale de tranzacții nu trebuie să opereze modificarea raportată asupra raportului actual de stare a tranzacției (dacă tranzacția este încă în curs) și nici asupra raportului anterior de stare a tranzacției din data pentru care a fost raportat evenimentul.
 - b. în cazul în care datele evenimentelor coincid cu data de raportare sau cu data anterioară datei de raportare, registrul central de tranzacții trebuie să opereze modificări asupra raportului de stare a tranzacției în ordinea în care au fost transmise rapoartele.
84. Registrele centrale de tranzacții trebuie să furnizeze autorităților toate rapoartele de activitate acceptate ale tranzacțiilor, indiferent de data evenimentului.
85. Registrele centrale de tranzacții trebuie să valideze ordinea corectă a rapoartelor în funcție de ordinea în care acestea au fost transmise, indiferent de conținutul câmpului „Data evenimentului”.
86. Având în vedere că, pentru tranzacțiile care au ajuns la scadență sau care au fost sistate pot fi raportate unele evenimente trecute, este permis să se trimită „Modificare”, „Actualizarea evaluării” sau „Actualizarea garanției reale” după „Încetare/Încetare anticipată”

(atât timp cât data evenimentului este anterioară datei scadenței/încetării), fapt reflectat în Tabelul 2.

87. Trebuie menționat că nu este necesar ca garanțiile reale înlocuite după încetare să fie raportate (cu excepția cazului în care încetarea este anulată). Prin urmare, încetarea nu trebuie raportată înainte de data efectivă a încetării (consultați secțiunea 4.9.5 pentru mai multe detalii privind raportarea încetării).
88. În cazul în care un registru central de tranzacții a respins mai multe rapoarte transmise în trecut, contrapartea trebuie să le corecteze și să le retrimită cât mai curând posibil, păstrând ordinea cronologică a evenimentelor. În cazul în care aceste rapoarte anterioare se referă la evenimente care au avut loc la data raportării sau cu o zi înainte și, prin urmare, ar fi luate în considerare de către registrul central de tranzacții în scopul furnizării raportului de stare a tranzacției (în conformitate cu alineatul 83 de mai sus), ar putea fi necesar ca și contrapartea să retrimită ultimul (ultimele) raport (rapoarte), pentru a actualiza tranzacția înregistrată la cea mai recentă stare.
89. În ceea ce privește tipul de acțiune „Eroare”, este important să rețineți că, odată raportat, acesta nu poate fi anulat sau „reversat” în alt mod. Prin urmare, dacă una dintre cele două contrapărți trimite din greșeală un raport cu acest tip de acțiune, contrapărțile trebuie să urmeze pașii de mai jos pentru continuitatea și corectitudinea procesului de raportare:
- a. De asemenea, cealaltă contraparte trebuie să trimită un raport cu tipul de acțiune „Eroare” pentru același UTI. Acest UTI nu va putea fi utilizat din nou.
 - b. Ambele contrapărți trebuie să convină asupra unui nou UTI pentru această tranzacție, să-l raporteze cu tipul de acțiune „Nou” și cu noul UTI convenit și să continue raportarea oricăror evenimente ulterioare din ciclul de viață, utilizând acest UTI.
90. O situație excepțională în care transmiterea tipului de acțiune „Eroare” este posibil să nu necesite anularea tranzacției de către cealaltă contraparte ar putea fi scenariul în care una dintre contrapărți raportează din greșeală tranzacția de două ori către două registre centrale de tranzacții diferite și dorește să anuleze doar o singură transmisie redundantă. În acest caz, contrapartea trebuie să transmită un raport cu tipul de acțiune „Eroare” unui registru central de tranzacții, aceeași tranzacție rămânând deschisă în celălalt registru central de tranzacții, iar ambele contrapărți pot continua să raporteze cu același UTI.
91. De asemenea, trebuie menționat că această restricție nu se aplică raportării marjelor și reutilizării. De exemplu, o contraparte poate raporta din greșeală reutilizarea (atunci când nu a avut loc nicio reutilizare), caz în care trebuie să transmită un raport de reutilizare cu tipul de acțiune „Eroare”. Totuși, acest lucru nu ar trebui să împiedice contrapartea respectivă să raporteze reutilizarea într-o etapă ulterioară, dacă este necesar.

4.9 Raportarea la timp a încheierii, modificării și încetării unui SFT

4.9.1 Încheierea unui SFT

92. Dacă un SFT încheiat este sistat ulterior (inclusiv atunci când este sistat din cauza neexecutării decontării), atunci contrapărțile, după raportarea acestuia cu tipul de acțiune

„Nou”, trebuie să îl raporteze cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată”). Dacă SFT-ul inițial a fost raportat cu tipul de acțiune „Componentă a poziției” și este sistat ulterior, contrapărțile nu trebuie să trimită un raport cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată” pentru SFT-ul inițial, totuși, contrapărțile trebuie să trimită un raport cu tipul de acțiune „Modificare” pentru poziția în care a fost inclus SFT-ul inițial, pentru a-l elimina din poziție.

93. Tipul de acțiune „Eroare” trebuie utilizat doar pentru a anula tranzacțiile care nu s-au concretizat sau care nu intră în domeniul de aplicare al obligației de raportare prevăzută în SFTR. În scenariul specific în care contrapărțile convin să încheie o tranzacție condiționată de înregistrarea la CPC, iar CPC respinge tranzacția, contrapărțile trebuie să sisteze SFT-ul cu acțiunea „Eroare”, deoarece condiția convenită pentru ca tranzacția să aibă loc nu a fost îndeplinită, prin urmare tranzacția nu s-a concretizat.
94. În plus, trebuie menționat că un caz de neexecutare temporară a decontării, care nu duce la încetarea SFT-ului, nu trebuie raportat.
95. În cazul specific al creditării în marjă, încheierea SFT-ului trebuie raportată atunci când există pentru prima dată o valoare de piață a pozițiilor scurte sau un sold debitor net (din perspectiva clientului), iar marca temporală a executării trebuie completată în consecință.

4.9.2 Modificarea și corectarea unui SFT

96. O modificare a unui SFT conține raportarea următoarelor tipuri de acțiuni: „Modificare” și „Corecție”. Termenul pentru raportare este același ca pentru încheierea unei tranzacții, ceea ce înseamnă că, din momentul în care o modificare intră în vigoare, aceasta devine raportabilă. Unde este cazul, de exemplu în cazul modificărilor pe partea de împrumut a SLB, acesta trebuie înțeles ca data preconizată pentru decontare.
97. Contrapărțile trebuie să raporteze doar modificările care au avut loc, adică nu trebuie să raporteze modificările convenite, dar care vor intra în vigoare în viitor. De exemplu, dacă contrapărțile convin să reevalueze o tranzacție repo la o dată viitoare, reevaluarea trebuie raportată numai după ce s-a ajuns la data convenită (data intrării în vigoare a reevaluării).
98. Similar cu raportarea încheierilor, cazurile de neexecutare temporară a decontării nu sunt raportabile ca atare, cu excepția cazului în care au drept rezultat o modificare a tranzacției, care trebuie apoi raportată în consecință cu tipul de acțiune „Modificare”. De exemplu, dacă o returnare parțială a SFT-ului a fost raportată ca modificare și, ulterior, este anulată din cauza neexecutării decontării, contrapărțile trebuie să raporteze o altă modificare pentru acest SFT, pentru a renunța la modificările care decurg din returnarea parțială.
99. În cazul modificărilor antedatate la un SFT (de exemplu, atunci când contrapărțile la un SFT sunt de comun acord să reevalueze o tranzacție cu o dată de intrare în vigoare în trecut), nu este necesar ca contrapărțile să retransmită rapoartele pentru toate activitățile ulterioare de la data intrării în vigoare a modificării antedatate. Trebuie menționat că raportul cu modificarea antedatată trebuie raportat cu data corectă a evenimentului trecut (care reflectă data intrării în vigoare a modificării). În acest caz, registrele centrale de tranzacții nu trebuie să aplice datele modificate raportului de stare a tranzacției⁴.

⁴ Consultați secțiunea 4.8.3 pentru detalii suplimentare privind impactul datei evenimentului asupra procesării rapoartelor de către registrul central de tranzacții.

100. În ceea ce privește corecția, acestea trebuie raportate imediat ce sunt identificate datele raportate incorect. Nu este necesară trimiterea unui raport de corecție dacă, în urma unei modificări a unui SFT, o contraparte a introdus informații incorecte numai în propriile sisteme interne – în astfel de cazuri, firma trebuie să trimită doar raportul de modificare cu datele finale corecte.

4.9.3 Actualizările garanției reale

101. Actualizarea garanției reale trebuie raportată în legătură cu data la care intră în vigoare, adică la data preconizată pentru decontare. Totuși, contrapărțile ar putea conveni asupra unor actualizări, dar din motive ce pot fi atribuite contrapărților sau terților, cum ar fi CPC-urilor sau CSD-urilor, acestea s-ar putea să nu fie finalizate. Aceasta ar însemna că raportul de actualizare a garanției trebuie retransmis cu datele finale corecte. Cazurile de neexecutare temporară a decontării, care nu afectează garanția convenită, nu trebuie raportate.

102. În alte cazuri, entitățile ar fi fost deja de acord cu privire la unele modificări ale garanției, dar nu le-ar fi efectuat încă. Contrapărțile trebuie să raporteze doar actualizările garanției care au avut loc, în sensul că acestea nu trebuie să raporteze garanțiile care au data preconizată pentru decontare în viitor.

103. Actualizările garanției sunt rapoarte zilnice de instantanee care trebuie să reflecte starea garanției la sfârșitul unei zile. Modificările garanției pe parcursul zilei nu trebuie raportate. În cazul specific al tranzacțiilor pe parcursul zilei pentru care garanția este furnizată doar pe parcursul zilei și ajunge la zero la sfârșitul zilei, contrapărțile trebuie să raporteze garanții zero.

104. În cazul tranzacțiilor compensate prin CPC efectuate în locul de tranzacționare, care sunt incluse în poziție și raportate cu tipul de acțiune „Componentă a poziției”, actualizările garanției trebuie trimise pentru poziția în care aceste tranzacții au fost incluse, și nu pentru tranzacțiile inițiale.

105. În cele din urmă, trebuie menționat că se așteaptă ca ultima actualizare a garanției să fie transmisă pentru ultima zi în care SFT-ul (SFT-urile) corespunzător (corespunzătoare) este (sunt) în curs, și trebuie transmisă până la sfârșitul zilei următoare. După ce se transmite un raport pentru SFT-ul (SFT-urile) cu tipul de acțiune „Încetare anticipată” sau după ce SFT-ul (SFT-urile) cu termen fix ajunge (ajung) la data scadenței, pentru SFT-ul (SFT-urile) respectiv(e) nu trebuie transmise actualizările garanției (cu excepția rapoartelor lipsă transmise cu întârziere).

106. În cazul specific al creditării în marjă, actualizările garanției trebuie trimise numai acolo unde există o valoare de piață a pozițiilor scurte sau un sold debitor net (din perspectiva clientului). În cazul în care clientul nu a utilizat încă împrumutul în marjă, contrapărțile nu trebuie să raporteze nici o tranzacție SFT și nici garanția corespunzătoare. De asemenea, pot exista situații în care clientul să utilizeze împrumutul în marjă (așadar, tranzacția de creditare în marjă și garanția corespunzătoare au fost raportate), însă ulterior, împrumutul să ajungă la zero. În aceste cazuri, dacă contrapărțile nu decid să închidă SFT-ul, acestea trebuie să transmită un raport de garanție „zero” pentru prima zi în care valoarea împrumutului în marjă este zero. Odată ce clientul utilizează din nou împrumutul în marjă, pentru acest SFT trebuie raportate valorile reale ale garanției.

4.9.4 Actualizările evaluării, marjei și reutilizării

107. În cazul actualizărilor evaluării, contrapărțile trebuie să trimită evaluări zilnice până la sfârșitul zilei lucrătoare următoare datei evaluării și să completeze această dată în câmpul „Data evenimentului”.
108. Actualizările marjelor trebuie raportate la intrarea lor în vigoare, adică la data preconizată pentru decontare, fără a lua în considerare cazurile de neexecutare temporară a decontării.
109. În cazul specific al marjelor plătite în avans unei CPC înaintea unui portofoliu de tranzacții compensate, acestea trebuie raportate pe T+1 al primului SFT aplicabil din portofoliul aferent (conectat printr-un cod de portofoliu), în loc de ziua următoare datei la care a fost depus.
110. În ceea ce privește raportarea reutilizării, aceasta depinde de decontare, ceea ce înseamnă că contrapărțile trebuie să raporteze numai valoarea garanției refolosite, decontate la sfârșitul unei anumite date. Această dată de decontare trebuie să fie raportată ca dată a evenimentului în rapoartele de reutilizare, care trebuie transmise până la sfârșitul zilei următoare (adică, până la data decontării + 1). Rapoartele de reutilizare sunt rapoarte instantanee la sfârșitul zilei, ceea ce înseamnă că trebuie să reprezinte garanția reutilizată la sfârșitul zilei, și nu o modificare a valorilor raportate anterior („raport delta”).

4.9.5 Încetarea unui SFT

111. Contrapărțile nu trebuie să trimită un raport cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată” atunci când un SFT cu termen fix ajunge la data scadenței și, prin urmare, nu mai este în curs.
112. Dacă contrapărțile sunt de acord să sisteze un SFT cu termen fix înainte de data scadenței sau să sisteze SFT-ul cu termen deschis, acestea trebuie fie:
 - a. să trimită un raport cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată” în care decontarea preconizată pentru încetare să fie în aceeași zi cu preavizul de încetare, fie
 - b. să trimită un raport cu tipul de acțiune „Modificare” în care decontarea preconizată pentru încetare să fie în a doua zi sau mai târziu. În acest caz, contrapărțile trebuie să modifice data scadenței în consecință.
113. Având în vedere că, în conformitate cu logica de raportare prevăzută în STR/STI din SFTR (și în concordanță cu logica de raportare actuală din EMIR), nu există posibilitatea de a „redeschide” o tranzacție odată ce aceasta a fost sistată, contrapărțile nu trebuie să raporteze încetarea tranzacției dacă aceasta nu are loc din cauza neexecutării decontării.
114. În practică, dacă în ziua următoare datei convenite pentru încetare anticipată, contrapărțile constată că tranzacția sistată nu a fost decontată la data preconizată pentru decontare, acestea nu trebuie să trimită raportul cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată” până când tranzacția sistată nu este decontată. Dacă încetarea este anulată din cauza neexecutării decontării, contrapărțile nu trebuie să trimită raportul cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată”, deoarece SFT este în continuare în curs.
115. În mod similar, în cazul SFT-urilor care se apropie de data scadenței [fie de data scadenței convenită inițial prin contract (câmpul 2.14), fie de data scadenței modificată

pentru a raporta o încetare anticipată convenită în avans], dacă în ziua următoare datei scadenței, contrapărțile constată că componenta de închidere a SFT-ului nu a fost decontată, acestea trebuie să trimită un raport de modificare, pentru a muta data scadenței în ziua următoare sau într-o altă zi viitoare în care se preconizează că va fi decontat. Trebuie menționat că o astfel de modificare a datei scadenței ar fi posibilă numai până în ziua următoare datei scadenței, deoarece de la această dată, SFT nu va mai fi în curs, iar „redeschiderea” acestuia va fi imposibilă. Atunci când returnarea se decontează cu succes, contrapărțile nu trebuie să trimită rapoarte suplimentare, întrucât SFT-ul va fi considerat ca executat începând cu ziua următoare datei scadenței.

4.9.6 Prezentare generală a termenelor de raportare pe tip de raport și pe tip de acțiune

116. Tabelul 5 specifică ceea ce trebuie raportat ca „Data evenimentului” pentru fiecare tip de raport și tip de acțiune. Data evenimentului indică, prin definiție, și care este declanșatorul raportării, de exemplu data prevăzută pentru decontare în cazul actualizărilor garanției sau data evaluării în cazul actualizărilor evaluării. Rapoartele efective trebuie depuse până la sfârșitul zilei lucrătoare următoare datei evenimentului.

Tabelul 5 – Data evenimentului		
Table	Action type	Data evenimentului
1&2	NEWT	Data încheierii contractului („data tranzacției”)
1&2	MODI	Data intrării în vigoare a modificării sau, după caz, data preconizată pentru decontare
1&2	CORR	Data de la care trebuie să se aplice corecția (de obicei data pentru care au fost raportate date anterioare incorecte)
1&2	ETRM	Data preconizată pentru decontare a încetării
1&2	EROR	NA
1&2	COLU	Data preconizată pentru decontare
1&2	VALU	Data evaluării
3	NEWT	Data preconizată pentru decontare
3	MARU	Data preconizată pentru decontare
3	CORR	Data de la care trebuie să se aplice corecția (de obicei data pentru care au fost raportate date anterioare incorecte)
3	EROR	NA
4	NEWT	Data efectivă a decontării
4	REUU	Data efectivă a decontării
4	CORR	Data de la care trebuie să se aplice corecția (de obicei data pentru care au fost raportate date anterioare incorecte)
4	EROR	NA

4.10 Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri și niveluri de acțiune

117. Tabelul 6 arată punerea în corespondență a evenimentelor de operare care au loc în ciclul de viață al unui SFT și tipurile de acțiune care sunt definite în ST privind raportarea.

118. În cazul în care contrapărțile convin să sisteze și să înlocuiască un SFT, acest lucru trebuie raportat în consecință. În astfel de cazuri, contrapărțile trebuie să sisteze mai întâi SFT-ul inițial (trimitând fie „Încetare/Încetare anticipată”, fie „Modificare” cu data scadenței modificată) și apoi să transmită raportul noii tranzacții (cu tipul de acțiune „Nou”).

119. În mod similar, pentru a simplifica tabelul, toate evenimentele care au ca rezultat o încetare a unui SFT sunt puse în corespondență cu tipul de acțiune „Încetare/ Încetare anticipată”, cu excepția evenimentului 44 care se referă în mod specific la raportarea tranzacțiilor sistate. Cu toate acestea, se admite că, în cazul în care încetarea unei tranzacții este convenită pentru o altă dată în viitor, aceasta trebuie raportată, de regulă, ca modificare a datei scadenței (cu tipul de acțiune „Modificare”), în timp ce încetarea în aceeași zi trebuie raportată cu tipul de acțiune „Încetare/Încetare anticipată”.

120. Niciun tip de acțiune suplimentară nu poate fi inclus în ST privind raportarea, prin urmare, tipurile incluse în ST trebuie utilizate de contrapărți atunci când raportează SFT-uri și evenimente de operare care se referă la acestea.

121. Evenimentele de operare din ciclul de viață pentru diferitele tipuri de SFT trebuie raportate cu următoarele tipuri de acțiune (câmpul 2.98) și niveluri relevante (câmpul 2.99)

⁵.

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEWT or POSC	TCTN / PSTN	Aceasta include tranzacțiile în bloc/comune/în masă efectuate de către agent pentru alocare către clienți. Aceasta include și orice tranzacții raportabile încheiate în scopul decontării [autocolateralizare prin (I) CSD, alte facilități de credit, autoîmprumutare pe parcursul zilei de titluri de valoare de la (I) CSD]. Decontarea componentei de deschidere, inclusiv decontarea cu întârziere, care nu are ca rezultat încetarea sau modificarea SFT-ului, nu trebuie raportată separat. În cazul creditării în marjă, încheierea trebuie raportată atunci când creditul este extins pentru prima dată.
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Aceasta include, de exemplu, extinderea unei tranzacții repo care poate fi extinsă, un acord ad-hoc de modificare a datei de

⁵ Lista evenimentelor de operare nu este exhaustivă

⁶⁶ Trimiterile se referă la tabelele din STR și STPA privind raportarea

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
						răscumpărare a tranzacției cu termen fix sau un acord de amânare a datei de răscumpărare ca parte a procesului de gestionare a cazurilor de neexecutare.
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	MODI	TCTN	
6	Cancellation of disputed transaction (after external reporting)	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
7	New allocation of the SFTs	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	De exemplu, prezentarea de către agent unei alte părți la o tranzacție repo „comună” a agenției de informații privind principalul-suport
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN	Aceasta include și scenariul în care realocarea are loc înainte de decontarea componentei de deschidere a tranzacției inițiale.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MODI	TCTN	Aceasta include și scenariul în care realocarea are loc înainte de decontarea componentei de deschidere a tranzacției inițiale.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + NEWT	TCTN	Aceasta include și scenariul în care realocarea are loc înainte de decontarea componentei de deschidere a tranzacției inițiale.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + MODI	TCTN	Aceasta include și scenariul în care realocarea are loc înainte de decontarea componentei de deschidere a tranzacției inițiale.
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	MODI	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	MODI	TCTN	
14	Partial termination	REPO, BSB, ML	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
15	Partial return	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Decontarea returnării parțiale, inclusiv decontarea cu întârziere care nu are ca rezultat anularea returnării parțiale, nu trebuie raportată separat.
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Decontarea cu întârziere care nu are ca rezultat anularea returnării parțiale nu trebuie raportată.
17	Re-rating (fixed rate, spread or rebate rate)	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
18	Agreed cancellation of the re-rate, hence reverting to the previous rate	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Dacă reevaluarea nu a fost convenită, dar, din greșeală, a fost raportată unilateral, modificarea ratei anterioare trebuie raportată cu „CORR”.
19	Change in floating repo rate	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	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	MODI	TCTN	Acest eveniment s-ar reflecta în raportul de modificare a prețului de răscumpărare.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	De exemplu, plata de venituri din garanții (tranzacții repo, BSB), plata compensatorie (tranzacții repo, BSB), modificarea programată a ratei garanțiilor cu rată variabilă sau a indicelui garanțiilor indexate în orice tip de tranzacție repo
22	Cash mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
23	Fee mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
24	Valuation of securities on loan	SLB	Table 1 and Table 2	VALU	-	
25	Flat margin loan and/or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
26	Change in outstanding margin loan or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
27	Change of base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEWT	-	Există o singură monedă de bază pentru fiecare împrumut în marjă, de aceea moneda de bază suplimentară trebuie raportată ca împrumut în marjă nou cu un UTI nou.

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
29	Valuation of securities used as collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
30	First allocation of collateral on the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT or COLU	TCTN	Tipul de acțiune NEWT este utilizat atunci când detaliile garanției sunt raportate cu alte detalii SFT în raportul unei tranzacții noi. Acesta ar putea fi, de exemplu, cazul alocării de către vânzător a garanției pentru un nou acord repo de garanție generală sau cazul primei alocări de către un agent tripartit a garanției în ziua tranzacției.
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN	Acesta ar putea fi, de exemplu, cazul alocării de către vânzător a garanției pentru un nou acord repo de garanție generală sau cazul primei alocări a garanției de către un agent tripartit, după ziua tranzacției.
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	Aceasta include, de exemplu, înlocuirea temporară a titlurilor de valoare cu numerar (de regulă, de către agentul tripartit) în cazul în care în contul vânzătorului nu există garanții eligibile, înlocuirea garanțiilor temporare în numerar cu garanții în titluri de valoare, colateralizarea temporară cu numerar a întârzierii în schimbul titlurilor de valoare ca răspuns la un apel în marjă, în temeiul articolului 6 litera (h) din GMRA. Aceasta include, de asemenea, orice modificare a garanției din cauza unor evenimente corporative.
33	Change in collateral quality	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
34	Change in cash collateral amount or currency	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	-	
35	Buy-in where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
36	Cash compensation where required by regulation (e.g. CSDR) or market	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
	convention (not under GMRA)					
37	Default of the collateral issuer	All	ALL	COLU or ETRM	TCTN / PSTN	ETRM trebuie raportat numai atunci când SFT este sistat ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor de către emitentul garanției. În caz contrar, înlocuirea garanției trebuie raportată cu COLU.
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Este un raport COLU separat pentru expunerea netă.
39	Change in haircut or margins	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	
40	Clearing off-venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Aceasta include tranzacțiile OTC compensate în aceeași zi sau după aceea.
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Aceasta include tranzacțiile executate într-un loc de tranzacționare compensat după ziua tranzacției.
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	Aceasta include tranzacțiile executate într-un loc de tranzacționare compensat prin modelul ofertei deschise și prin novatie în aceeași zi.
43	CCP rejects transaction which is conditional upon registration with the CCP	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
44	Termination of an open SFT or termination of a term repo (by agreement or unilaterally)	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI or ETRM	TCTN	ETRM trebuie raportat în cazul încetării în aceeași zi, în timp ce MODI trebuie utilizat pentru a raporta o încetare la o dată viitoare (prin modificarea datei scadenței).
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Aceasta include eliminarea opționalității de încetare.
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	Neexecutarea temporară a decontării SFT-ului care expiră nu trebuie raportată separat.
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	-	Decontarea returnării complete, inclusiv decontarea cu întârziere care nu are ca rezultat anularea returnării complete, nu trebuie raportată separat.
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	Returnarea completă nu trebuie raportată dacă nu se decontează; prin urmare, dacă returnarea completă este anulată, nu este necesar niciun raport suplimentar. Cu toate acestea, dacă returnarea completă a fost raportată ca ETRM

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
						și, ulterior, returnarea completă este anulată, tranzacția trebuie raportată din nou cu tipul de acțiune NEWT și cu noul UTI.
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Aceasta include, de exemplu, punerea contrapărții în situație de neîndeplinire a obligațiilor, cu condiția ca această opțiune implicită să fi fost convenită în temeiul articolului 10 litera (a) punctul (ii) din GMRA.
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Aceasta cuprinde: Încetarea tranzacției în temeiul dispoziției 10 litera (g) din GMRA (versiunea 2000) sau al dispoziției 10 litera (h) din GMRA (versiunea 2011) „Mini-închidere” în temeiul dispoziției 10 litera (h) din GMRA (versiunea 2000) sau al dispoziției 10 litera (i) din GMRA (versiunea 2011) Înlocuirea sau ajustarea în temeiul dispoziției 4 literele (i)-(k) din GMRA (versiunea 2000) sau al dispoziției 4 literele (j)-(l) din GMRA (versiunea 2011)
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	MODI	TCTN / PSTN	Contrapărțile convin să modifice un atribut al tranzacției. Acesta este un eveniment colector pentru modificările care nu sunt listate separat.
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	O contraparte corectează un atribut al tranzacției.
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Contrapărțile convin să modifice un atribut al garanției. Acesta este un eveniment colector pentru orice modificări care nu sunt listate separat.
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	O contraparte corectează un atribut al garanției.
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	Nu este posibil să corecți încetarea anticipată raportată greșit sau eroarea. Odată ce a fost trimis un raport cu aceste tipuri de acțiuni, nu există nicio modalitate de a readuce tranzacția la starea

Tabelul 6 – Punerea în corespondență a evenimentelor de operare pe tipuri de acțiune și niveluri

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Comentarii/exemple
						„în curs” și, prin urmare, este necesar să raportați din nou tranzacția cu tipul de acțiune NEWT și cu noul UTI.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
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	-	
60	Posting variation margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	MARU	-	
61	Correction of a previous submitted margin report	All	Table 3	CORR	-	
62	Cancellation of a wrongly submitted margin report	All	Table 3	EROR	-	
63	First report of reuse of collateral or reinvestment of cash collateral	All	Table 4	NEWT	-	
64	Change in the securities reused or update of the estimated reuse or value of reused collateral	All	Table 4	REUU	-	
65	Change in cash collateral reinvestment type, amount or currency	SLB	Table 4	REUU	-	
66	Correction of a previously submitted collateral reuse report with incorrect data	All	Table 4	CORR	-	
67	Cancellation of a wrongly submitted collateral reuse report (e.g. for an entity not subject to the reporting obligation)	All	Table 4	EROR	-	

4.11 Identificarea unui participant CSD

122. Cu excepția cazului în care se raportează creditări în marjă sau când o tranzacție implică mărfuri, contrapărțile trebuie să completeze întotdeauna câmpul „Participant al depozitarului central de titluri de valoare (CSD) sau participant indirect”. Câmpul trebuie raportat chiar dacă SFT-ul se decontează în afara unui CSD. ESMA se așteaptă ca acest câmp să fie completat de contrapartea care efectuează raportarea, urmând logica de mai jos:

- a. să raporteze propriul cod LEI dacă decontează direct la orice CSD, adică dacă este un participant al CSD;
- b. să raporteze propriul cod LEI dacă decontează titluri de valoare la oricare dintre cele două ICSD-uri, chiar dacă ICSD-ul nu este CSD-ul emitent, adică dacă contrapartea este un participant al ICSD;
- c. să raporteze codul LEI al băncii de custodie, indiferent dacă custodele utilizează sau nu un subcustode. Aceasta include scenarii în care o contraparte folosește un agent creditor.

123. Contrapartea nu trebuie să raporteze în câmpul „Participant CSD” codul LEI al CSD-ului la care este fie participant direct, fie participant indirect.

4.12 Determinarea calității contrapărții

4.12.1 Caz general

124. În cazul tranzacțiilor repo sau BSB, cumpărătorul este beneficiarul garanției, iar vânzătorul este furnizorul garanției.

125. În cazul operațiunilor SLB sau SFT care implică mărfuri, creditorul este beneficiarul garanției, iar debitorul este furnizorul garanției.

126. În cazul împrumuturilor în marjă, creditorul este beneficiarul garanției, iar debitorul este furnizorul garanției.

4.12.2 SFT-urile compensate prin CPC

127. În cazul SFT-urilor compensate prin CPC, CPC se interpune între cele două contrapărți la SFT. Prin urmare, aceasta va fi cumpărător pentru vânzător, debitor pentru creditor, vânzător pentru cumpărător și creditor pentru debitor.

4.12.3 Raportarea operațiunilor de dare/luare cu împrumut negarantat de titluri de valoare

128. În cazul operațiunilor de dare/luare cu împrumut negarantat de titluri de valoare, contrapartea care acordă cu împrumut titlurile de valoare trebuie să se raporteze ca beneficiarul garanției, iar contrapartea care ia cu împrumut titlurile de valoare trebuie să se raporteze în câmpul 1.9 ca furnizorul garanției.

4.12.4 Raportarea calității contrapărții în cazul colateralizării expunerii nete

129. În cazul colateralizării expunerii nete, contrapărțile nu trebuie să raporteze în câmpul „Calitatea contrapărții” garanțiile utilizate la constituirea marjei de variație. Cu toate acestea, după stabilirea calității de furnizori sau de beneficiari ai garanției nete, contrapărțile trebuie să raporteze garanția legată de constituirea marjei de variație, așa cum este detaliat în secțiunea 5.4.7.

4.13 Câmpurile pentru preț și valoare

4.13.1 Momentul evaluărilor

130. Atunci când un SFT este compensat, trebuie utilizate informațiile referitoare la evaluări, obținute de la CPC, în vederea raportării în temeiul SFTR.
131. Valoarea de piață a titlurilor de valoare trebuie să fie cea de la închiderea fiecărei zile lucrătoare și trebuie raportată cel târziu la T+1, reflectând evaluarea utilizată în scopul gestionării garanțiilor, de exemplu pentru calcularea marjei de variație zilnice.
132. Contrapărțile trebuie să raporteze valoarea de piață a SFT-urilor lor folosind prețurile de piață și cursurile de schimb valutar pe care contrapărțile le-au folosit în cursul zilei lucrătoare respective în scopul gestionării expunerii. În cazul operațiunilor de dare cu împrumut de titluri de valoare, aceasta ar însemna, de regulă, că valorile de piață raportate la închiderea oricărei zile ar fi prețurile de închidere ale titlurilor de valoare din ziua lucrătoare anterioară, raportate cel târziu la T+1.
133. Dacă sunt furnizate evaluări pentru două zile diferite, contrapărțile trebuie să completeze câmpul 2.3 „Data evenimentului”, în consecință, pentru fiecare zi diferită.

4.13.2 Metoda de calculare a evaluărilor

134. În cazul raportărilor în temeiul SFTR, contrapărțile trebuie să utilizeze valoarea pe care o folosesc pentru gestionarea garanțiilor și pentru gestionarea expunerii.
135. Când nu este disponibilă o valoare de piață, SFTR nu prevede nicio metodă specifică de calculare a acestor evaluări. Cu toate acestea, datele raportate în câmpurile 2.57 și 2.88 sunt date reconciliabile, prin urmare, contrapărțile trebuie să cadă de acord și să raporteze valori în limitele acceptate ale diferenței de toleranță, așa cum este detaliat în anexa la STR privind colectarea datelor.
136. Valoarea de piață a titlurilor de valoare trebuie să fie raportată la închiderea fiecărei zile lucrătoare, reflectând evaluarea utilizată în scopul gestionării garanțiilor, de exemplu pentru calcularea marjei de variație zilnice.
137. În cazul în care nu este disponibil un preț de piață pentru titlurile de valoare evaluate, contrapartea care efectuează raportarea trebuie să utilizeze cel mai recent preț de piață disponibil ca opțiune alternativă.

138. Contrapărțile trebuie să utilizeze, după caz, etichetele XML ale monedei pentru toate câmpurile de prețuri, în scopul identificării corecte a câmpurilor relevante de valori și sume, mai ales, atunci când sunt într-o altă monedă. Consultați și exemplul din secțiunea 5.2.1.8.
139. Atunci când o contraparte trebuie să folosească un curs de schimb în scopul transmiterii unei evaluări exacte, trebuie să se folosească cursul BCE relevant. În cazul în care nu există un curs de schimb BCE pentru conversie, contrapărțile trebuie să se pună de acord cu privire la cursul de schimb care va fi utilizat în scopul evaluării și raportării.

4.14 Raportarea CFI pentru un titlu de valoare utilizat ca garanție

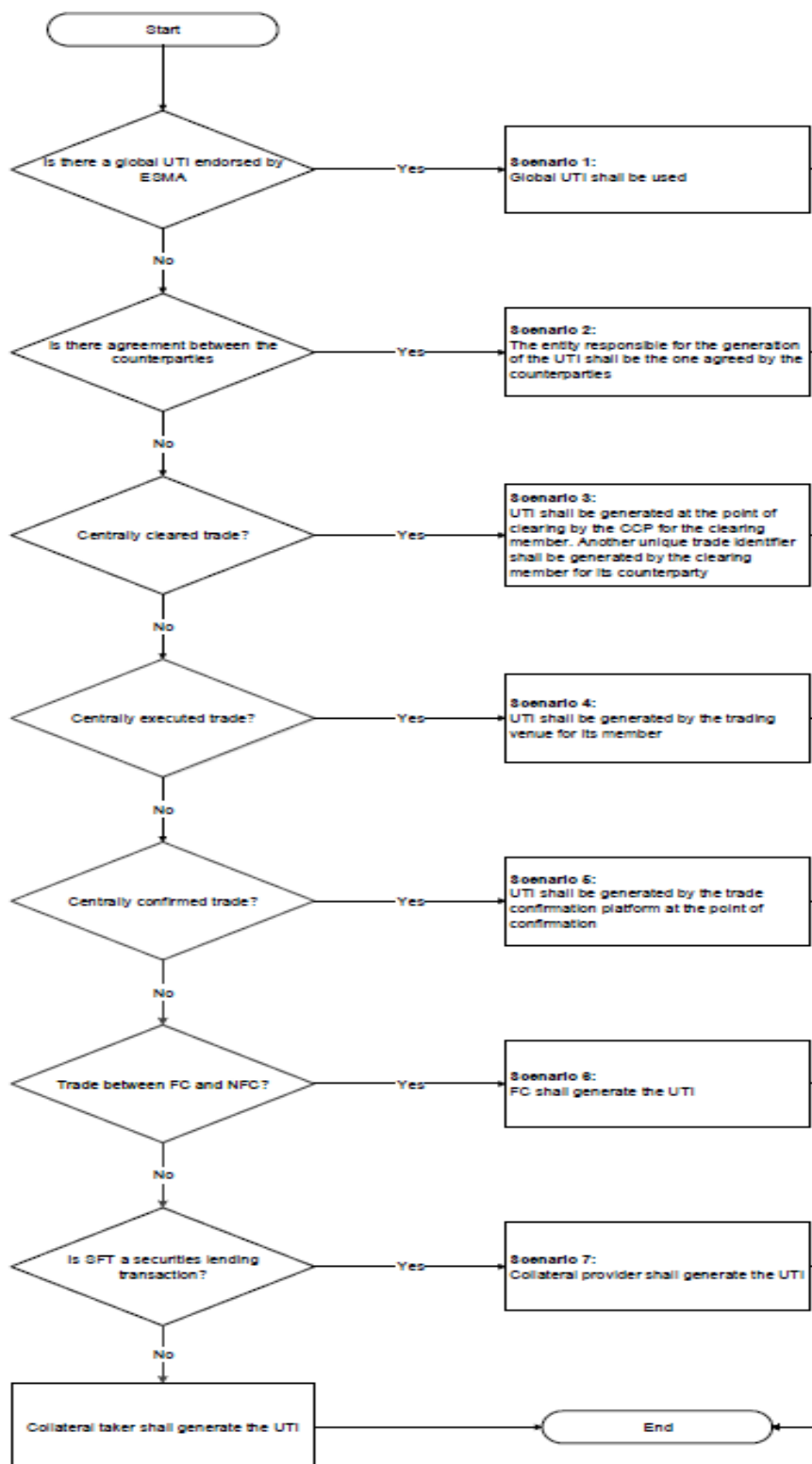
140. Când un titlu de valoare este utilizat ca garanție, codul CFI al acestui titlu trebuie raportat în câmpurile 42 și 79 din tabelul referitor la datele despre împrumuturi și garanții reale. Acest câmp nu se aplică mărfurilor.
141. Contrapărțile trebuie să folosească întotdeauna codul CFI din surse oficiale. În acest scop, trebui utilizate datele emise de Agenția Națională de Numerotare (ANN) relevantă. Mai multe informații sunt furnizate de ANNA la următorul link <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/> sau de către ANN-ul relevant al titlului de valoare.
142. Contrapărțile trebuie să raporteze numai codurile CFI valide. Dacă nu există codul CFI în sursele oficiale, atunci contrapărțile trebuie să cadă de acord asupra acestuia, întrucât codul CFI este un câmp reconciliabil.

4.15 Reportarea

143. Contrapărțile care decid să raporteze cu privire la un RSD precedent trebuie să raporteze detaliile complete și exacte ale tranzacțiilor relevante reportate, inclusiv actualizarea zilnică a garanției, cu tipul de acțiune „COLU”. Dacă raportează o parte a SFT-urile lor, trebuie să raporteze detaliile complete și exacte ale datelor privind marja și reutilizarea din tabelele 3 și 4 din anexa la ST privind raportarea.
144. În cazul în care ambele contrapărți fac obiectul RSD-ului relevant, pentru a reduce la minimum întreruperile în reconciliere, acestea trebuie să cadă de acord asupra zile în care vor reporta SFT-urile. În orice caz, tranzacțiile reportate trebuie raportate prin RSD+190. Dacă o contraparte care efectuează raportarea, pentru care RSD-ul nu a început încă, decide să raporteze tranzacții reportate, aceasta trebuie să se asigure că fiecare SFT este raportat conform alineatului 146.
145. În cazul în care contrapărțile decid acest lucru, raportarea completă a SFT-urilor reportate, adică raportarea tuturor SFT-urilor deschise la un moment dat după primul RSD, înainte de termenul menționat, rămâne posibilă și în mod voluntar.
146. Tranzacția reportată trebuie raportată cu tipul de acțiune (câmpul 2.98) „NEW”. „Marca temporală a executării” (câmpul 2.12) trebuie completată cu marca temporală a executării inițiale. „Data valutei (data de începere)” (câmpul 2.13) trebuie completată cu data valutei inițiale, cu excepția cazului în care a fost modificată din cauza neexecutării decontării cu privire la SFT. Restul câmpurilor de date trebuie să conțină starea la momentul raportării. Evenimentele anterioare din ciclul de viață nu trebuie raportate separat.

4.16 Generarea și structura UTI

147. Organigrama de mai jos ilustrează procesul de generare a unui UTI.



148. În cazul SFT-urilor compensate, fiecare dintre SFT-urile dintre CPC și membrii săi compensatori și dintre membrii compensatori și clienții acestora trebuie raportat cu UTI-uri diferite.
149. Trebuie remarcat faptul că acordul dintre contrapărți cu privire la UTI este, în practică, opțiunea alternativă conform cadrului prevăzut în standardele tehnice, deoarece majoritatea entităților se bazează pe cascada pentru generarea UTI-ului. Totuși, părțile pot avea un astfel de acord, caz în care trebuie să îl respecte în toate situațiile care fac obiectul acordului.
150. În cazul SFT-urilor cu termen deschis, contrapărțile trebuie să păstreze UTI-ul generat inițial pentru SFT-ul respectiv și nu trebuie să genereze altul nou la fiecare reînnoire.
151. Contrapărțile care nu îl generează trebuie să poată integra în sistemele lor sau în sistemele entității responsabile de raportare sau ale entității care transmite raportul UTI-ul comunicat de contrapartea care l-a generat.
152. Contrapărțile trebuie să pună în aplicare acordurile tehnice relevante, corespunzătoare pentru volumul de date care urmează să fie schimbate, pentru a asigura comunicarea și integrarea în timp util a UTI. În cazul în care există o problemă cu generarea sau comunicarea UTI, contrapărțile trebuie să asigure în timp util o soluție pentru orice problemă legată de generarea și comunicarea UTI și să o raporteze până la termenul de raportare a SFT-ului.
153. În cazul în care UTI-ul este greșit, tranzacția trebuie anulată și raportată ca fiind nouă cu UTI-ul corect.
154. În formatul UTI, contrapărțile la un SFT ar putea lua în considerare utilizarea orientărilor CPMI-IOSCO care recomandă ca noile UTI-uri să fie structurate sub forma unei combinații concatenate între:
- a. codul LEI al entității generatoare valabil la momentul generării și
 - b. o valoare unică creată de entitatea respectivă (unde această valoare trebuie să fie unică doar în setul de valori generate de entitatea respectivă, având în vedere faptul că o combinație cu codul LEI va garanta unicitatea globală).

4.17 Identificarea și raportarea cu privire la beneficiari

155. O situație obișnuită, cu toate că mai pot exista și altele, o constituie structurile de tip umbrelă și subfond, unde fondul umbrelă este contrapartea, iar subfondul sau subfondurile sunt beneficiarii.
156. Pot exista și situații în care beneficiarul este un grup închis; în astfel de situații, codul LEI trebuie utilizat pentru a identifica un astfel de grup închis ⁷.

⁷ Astfel cum se menționează în Recomandarea nr. 8 din raportul CSF din 2012 „Un identificator internațional al entității juridice pentru piețele financiare”, grupurile de active sau alte părți separate ale unei entități juridice pot avea drepturi și obligații separate la un nivel suficient de independență al persoanei juridice respective și pot fi eligibile pentru un cod LEI. Acest lucru este în conformitate și cu standardul ISO 17442: 2012 pentru un identificator legal.

4.18 Identificarea emitentului și a titlurilor de valoare

157. Contrapărțile trebuie să raporteze codul LEI al emitentului (emitenților) de titluri de valoare date sau luate cu împrumut, codul LEI al emitentului (emitenților) de titluri de valoare utilizate ca garanție, precum și codurile ISIN ale titlurilor.
158. Atunci când raportează aceste informații, contrapărțile trebuie să se asigure că există o corespondență între codul ISIN și codul LEI al emitentului raportate în conformitate cu regulile de validare.

4.19 Procedura prin care o contraparte face obiectul unei acțiuni corporative

159. Entitatea cu noul cod LEI (de exemplu, entitatea absorbită sau entitatea absorbantă – denumită în continuare „entitatea nouă”) trebuie să notifice registrul (registrele) central(e) de tranzacții căruia (cărora) i-a (le-a) raportat SFT-urile cu privire la schimbare și să solicite o actualizare a codului în SFT-urile în curs, conform alineatului de 162 mai jos. Dacă modificarea codului rezultă dintr-o fuziune sau achiziție, entitatea absorbită sau entitatea absorbantă trebuie să actualizeze în mod corespunzător și înregistrarea codului LEI a entității dobândite/absorbite. Dacă este cazul, contrapartea trebuie să furnizeze și informații despre schimbarea țării.
160. În cazul evenimentelor de restructurare corporativă care afectează toate SFT-urile în curs, registrul central de tranzacții trebuie să identifice toate SFT-urile în curs în cazul în care entitatea este identificată cu vechiul cod LEI în oricare dintre următoarele câmpuri: identificatorul contrapărții care efectuează raportarea, identificatorul celeilalte contrapărți și să înlocuiască vechiul cod LEI cu cel nou.
161. Alte evenimente de restructurare corporativă, cum ar fi, dar fără a se limita la acestea, achiziții parțiale, spin-off-uri, pot afecta doar un subset de SFT-uri în curs, caz în care noua entitate trebuie să furnizeze deci registrului central de tranzacții UTI-urile SFT-urilor afectate de respectivul eveniment.
162. Aceasta se realizează prin următorul proces controlat:
- a. Noua entitate trebuie să transmită, în scris, documentația registrelor centrale de tranzacții căruia le-a raportat SFT-urile și să solicite modificarea codului LEI ca urmare a unui eveniment corporativ. În documentație trebuie prezentate în mod clar următoarele informații: (i) codul (codurile) LEI al (ale) entităților care participă la fuziune, achiziție sau la alt eveniment corporativ, (ii) codul LEI al noii entități, (iii) data la care are loc modificarea și (iv) UTI-urile SFT-urilor relevante în curs.
- În cazul unei fuziuni sau achiziții, documentația trebuie să conțină dovezi sau probe că evenimentul corporativ a avut sau va avea loc și trebuie să fie semnată în mod corespunzător. În măsura în care este posibil, entitatea trebuie să furnizeze informațiile necesare în avans, astfel încât modificarea să nu se facă retroactiv, ci de la data specificată la punctul (iii). Trebuie menționat faptul că neactualizarea la timp a noului cod LEI ar duce la respingerea rapoartelor transmise de entitate în cazul în care a fost identificată anterior cu vechiul cod LEI cu o stare corespunzătoare (mai

precis, „Emisă”, „Transfer în așteptare” sau „Arhivare în așteptare”), iar starea respectivă a fost schimbată ulterior în „Absorbită”.

- b. Registrul central de tranzacții trebuie să transmită aceste informații tuturor celorlalte registre centrale sub forma unui fișier specific care să conțină (i) vechiul cod LEI, (ii) noul cod LEI și (iii) data la care trebuie efectuată modificarea. În măsura în care este posibil, fișierul trebuie transmis în avans, astfel încât modificarea să nu se facă retroactiv, ci de la data specificată la punctul (iii).
 - c. Fiecare dintre contrapărțile la SFT-uri, în cazul în care este identificată fiecare entitate absorbită, trebuie informată cu privire la modificare de către registrul central de tranzacții căruia îi raportează.
 - d. Registrul (registrele) central(e) de tranzacții trebuie să notifice și autoritățile de reglementare care au acces la datele privind SFT-uri care au fost actualizate.
 - e. Dacă este cazul, registrul central de tranzacții trebuie să actualizeze câmpul 1.12 „Țara celeilalte contrapărți”.
 - f. Modificările trebuie păstrate în jurnalul de raportare al fiecărui registru central de tranzacții.
163. Rapoartele ulterioare trebuie validate, ca de obicei, pe baza GLEIF și respinse, în cazul în care nu se reușește validarea.
164. Prin urmare, nu este necesar ca o entitate să transmită un raport ca urmare a unui nou cod LEI.
165. Procedura menționată mai sus nu trebuie respectată atunci când contrapărțile se identifică greșit. În acest caz, acestea trebuie să transmită un raport SFT cu tipul de acțiune „EROR”, să convină un nou UTI cu cealaltă contraparte și să raporteze detaliile complete și exacte ale SFT-ului.

4.20 Raportarea în perioada de tranziție

166. Contrapărțile pentru care nu a început încă obligația de raportare trebuie să furnizeze contrapărții pentru care a început obligația de raportare toate informațiile relevante, în conformitate cu ST privind raportarea. Informațiile care trebuie furnizate contrapărții care efectuează raportarea conțin 2 câmpuri de date. Aceste câmpuri de date sunt: „Cealaltă contraparte”, „Sucursala celeilalte contrapărți” și „Țara celeilalte contrapărți”. În cazul acestor câmpuri de date, informațiile trebuie să fie transmise în timp util contrapărții care efectuează raportarea.
167. În cazul în care contrapărților pentru care nu a început încă obligația de raportare le este mai ușor, acestea pot începe raportarea înainte de data relevantă de începere a raportării indicată la articolul 33 alineatul (2) litera (a) din SFTR. În cazul în care o contraparte pentru care nu a început încă obligația de raportare decide să raporteze tranzacțiile, aceasta trebuie să respecte alineatul 144 din secțiunea 4.15 din ghid.

5 Tabele de câmpuri în temeiul SFRT

168. Articolul 1 alineatul (1) din STR privind raportarea prevede că „Un raport întocmit în conformitate cu articolul 4 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2015/2365 include detaliile complete și corecte prevăzute în tabelele 1, 2, 3 și 4 din anexă care se referă la SFT-ul în cauză.” Cazurile de utilizare incluse în secțiunile 5.1-5.6 nu includ neapărat toate câmpurile care se referă la SFT-ul în cauză, ci se concentrează pe anumite secțiuni ale câmpurilor de date, pentru a oferi îndrumări mai granulare și mai detaliate cu privire la raportare, fără repetiții inutile sau includerea altor elemente ale datelor.
169. Normele de validare conțin îndrumări complete privind câmpurile aplicabile pe tip de SFT, pe tip de acțiune și pe nivel, precum și dependențele relevante.
170. Secțiunile următoare includ diferite scenarii și tabele corespunzătoare care clarifică modul în care trebuie raportate aceste scenarii. Fiecare tabel prezintă câmpurile de raportare conform standardelor tehnice din SFTR. În coloana „Câmp” este prezentat fiecare nume de câmp, iar în coloana „Exemplu” se oferă un exemplu de ceea ce ar conține acel câmp. În ultima coloană intitulată „Mesaj XML” este prezentat formatul mesajului XML care trebuie transmis în raportul tranzacției.
171. În cazul în care nu se specifică altfel în scenariul specific, următoarele informații de bază sunt valabile pentru toate scenariile prezentate în secțiunea 5:

Contrapartea A este o contraparte financiară identificată cu LEI 12345678901234500000
Contrapartea B este o contraparte financiară franceză identificată cu LEI ABCDEFGHIJKLMNOPQRST
Contrapartea C este o IMM-contraparte nefinanciară identificată cu LEI 123456789ABCDEFGHIJK
Contrapartea D identificată cu LEI 11223344556677889900
Brokerul E este identificat cu LEI 88888888888888888888
Agentul creditor F este identificat cu LEI BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB
Agentul tripartit G este identificat cu LEI 77777777777777777777
Banca de custodie H este identificată cu LEI AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA
Partea terță I oferă servicii de raportare și este identificată cu LEI 12345123451234512345
Contrapartea J acționează și în calitate de membru compensator și este identificată cu LEI CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC
Fondul OPCVM K este identificat cu LEI UUUUUUUU1111111111, iar societatea de administrare a OPCVM L este identificată cu LEI UUUUUUUU2222222222

FIA M este identificat cu LEI AAAAAAAAAAAAA1111111111, iar societatea de administrare a FIA N este identificată cu LEI AAAAAAAAAA2222222222

CPC O este identificată cu LEI BBBBBBBBBB1111111111

Emitentul de titluri de valoare germane este identificat cu LEI NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

Emitentul de titluri de valoare spaniole este identificat cu LEI EEEEEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

Emitentul de titluri de valoare franceze este identificat cu LEI FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF

Emitentul de titluri de valoare neerlandeze este identificat cu LEI DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

Emitentul de titluri de valoare italiene este identificat cu LEI IIIIIIIIIIIIIIIIIIIII

Un emitent de titluri de valoare generale este identificat cu GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG

Emitentul de titluri de capital franceze incluse într-un indice principal este identificat cu LEI 529900S21EQ1BO4ESM68

Locul de tranzacționare P este identificat cu MIC XWAR

Titlurile de valoare sunt identificate cu următoarele coduri ISIN:

- a. Obligațiuni germane (clasice): DE0010877643
- b. Obligațiuni perpetue spaniole: ES0010877643
- c. Obligațiuni franceze: FR0010877643
- d. Obligațiuni neerlandeze: NL0010877643
- e. Titluri de capital franceze incluse într-un indice principal: FR0000120271
- f. Alte titluri de valoare franceze: FR0010877000
- g. Coș de garanții reale: GB00BH4HKS39
- h. Componenta garanției reale 1: IT00BH4HKS39
- i. Componenta garanției reale 2: FR00BH4HKS39

Titlurile de valoare sunt clasificate cu următoarele coduri CFI:

- a. Obligațiune de stat clasică: DBFTFR
- b. Obligațiune de stat perpetuă: DBFTPR
- c. Titluri de capital: ESVUFN

Câmpurile goale și de culoare gri din tabele nu se aplică pentru aceste exemple specifice, dar sunt prezentate pentru a aduce clarificări.

Este inclusă aplicabilitatea cazurilor de utilizare pentru diferitele tipuri de SFT. Este furnizată și raportarea efectivă în conformitate cu modelele XML ISO 20022.

5.1 Date privind contrapărțile

172. Când este compensat un SFT, fiecare contraparte trebuie să-și raporteze membrul compensator în câmpul pentru membrul compensator.
173. Când există o delegare voluntară a raportării sau o atribuire a responsabilității, entitatea care transmite raportul sau entitatea responsabilă de raportare trebuie să transmită separat datele privind contrapartea și datele privind împrumuturile și garanțiile reale pentru fiecare dintre cele două părți raportate.
174. Când există cazuri de utilizare care acoperă cel puțin două dintre cazurile de utilizare de mai jos, contrapărțile care efectuează raportarea sau entitățile responsabile de raportare trebuie să includă toate detaliile relevante, bazându-se pe orientările de mai jos.

Tabelul 7 – Cazuri de utilizare				Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared	bilateral	SFT	between headquarters	Y	Y	Y	Y
Non-cleared	bilateral	SFT	between branches	Y	Y	Y	Y
Non-cleared	bilateral	SFT	with beneficiaries	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with brokers, settled with a custodian bank				Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent				Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent, settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party				Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent				Y	Y	Y	N

Tabelul 7 – Cazuri de utilizare

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
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 SFT-uri bilaterale necompensate între sedii centrale

175. Tabelul 8 prezintă tipurile de operațiuni de finanțare prin instrumente financiare care pot fi realizate strict bilateral între două sedii centrale.

Tabelul 8 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

176. Tabelul 9 ilustrează raportarea unei tranzacții bilaterale în care contrapartea care efectuează raportarea (contrapartea A) își transmite și rapoartele (mai precis, nu există o entitate separată care transmite raportul). Contrapartea A este și beneficiarul acestei tranzacții și participantul CSD.

Tabelul 9 – SFT-uri bilaterale necompensate între sedii centrale			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2021-02-01T15:15:15Z	<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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData>
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		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		

Tabelul 9 – SFT-uri bilaterale necompensate între sedii centrale			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.2 SFT bilateral necompensat între sucursale

Tabelul 10 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. Tabelul 11 prezintă un exemplu de raportare a unei tranzacții bilaterale încheiate între sucursalele a două contrapărți. Persoanele juridice (sediile centrale) sunt identificate cu codurile lor LEI, iar țările sucursalelor sunt identificate cu coduri de țară ISO. Contrapartea A este și participant CSD.

Tabelul 11 – SFT bilateral necompensat între sucursale			
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> </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	

Tabelul 11 – SFT bilateral necompensat între sucursale

No	Field	Example	XML Message
6	Additional sector classification		<RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Brnch> <Ctry>FR</Ctry> </Brnch> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
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	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>
18	Agent lender		

5.1.3 SFT bilateral necompensat cu beneficiari

Tabelul 12 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

178. Tabelul 13 prezintă un exemplu de tranzacție bilaterală necompensată în care contrapartea A nu este beneficiarul tranzacției. Beneficiarul este contrapartea D. Contrapartea A este și participantul CSD.

Tabelul 13 – SFT bilateral necompensat cu beneficiari			
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>ABCDEF GHIJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary	{LEI} of counterparty D	

Tabelul 13 – SFT bilateral necompensat cu beneficiari			
No	Field	Example	XML Message
14	Tri-party agent		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Bnfcry>
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<LEI>11223344556677889900</LEI> </Bnfcry> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.1.4 SFT necompensat cu brokeri, decontat la o bancă de custodie

Tabelul 14 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

179. În scenariul ilustrat în Tabelul 15, contrapartea A încheie o tranzacție cu contrapartea B. Contrapartea A folosește o bancă de custodie H, care este identificată astfel în câmpul 1.17. În plus, contrapartea A folosește serviciile brokerului E.

Tabelul 15 – SFT necompensat cu brokeri, decontat la o bancă de custodie

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-0115:15:15Z	<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> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
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		
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		

Tabelul 15 – SFT necompensat cu brokeri, decontat la o bancă de custodie			
No	Field	Example	XML Message
			<LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.1.5 SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit

Tabelul 16 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

180. În scenariul ilustrat în Tabelul 17, contrapartea A încheie o tranzacție cu contrapartea B. Contrapartea A folosește un agent creditor F și un agent tripartit G. În plus, contrapartea A folosește serviciile brokerului E. Contrapartea A este participantul CSD.

Tabelul 17 – SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit			
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>
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	

Tabelul 17 – SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit

No	Field	Example	XML Message
6	Additional sector classification		<Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
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>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ...

Tabelul 17 – SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit			
No	Field	Example	XML Message
			</New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.1.6 SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți.

Tabelul 18 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

181. În scenariul ilustrat în Tabelul 19, contrapartea A încheie o tranzacție cu contrapartea B. Contrapartea A folosește un agent creditor F și un agent tripartit G. În plus, contrapartea A folosește serviciile brokerului E și banca de custodie H. La final, contrapartea A delegă raportarea unei terțe părți I.

Tabelul 19 – SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți			
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>
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		

Tabelul 19 – SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți

No	Field	Example	XML Message
8	Branch of the other counterparty		<pre> </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> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </pre>
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	<pre> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </pre>

Tabelul 19 – SFT necompensat cu broker, agent creditor și agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți

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

5.1.7 SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit

Tabelul 20 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare

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

182. Tabelul 21 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul unui SFT compensat. Completarea câmpurilor nu depinde de tipul de acces la CPC de care dispune contrapartea. Trebuie să identifice întotdeauna entitatea care acționează în calitate de membru compensator.

183. Contrapartea A accesează CPC prin intermediul membrului compensator J. Folosește și serviciile brokerului E, ale agentului creditor F și ale agentului tripartit G. Contrapartea A este și participantul CSD.

184. Trebuie menționat că acest câmp referitor la CPC este inclus în tabelul 2 („Date privind împrumuturile și garanțiile reale”) și, prin urmare, completarea acestuia este prevăzută în secțiunea 5.2.

Tabelul 21 – SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit

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>
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		

Tabelul 21 – SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit

No	Field	Example	XML Message
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
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	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234512345</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ...

Tabelul 21 – SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit

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

5.1.8 SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți

Tabelul 22 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare

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

185. La fel ca în exemplul precedent, Tabelul 23 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul unui SFT compensat și în cazul în care contrapartea A accesează CPC prin intermediul membrului compensator J. Folosește și serviciile brokerului E, ale agentului creditor F și ale agentului tripartit G. În plus, în acest exemplu, tranzacția este decontată la o entitate H alta decât oricare dintre contrapărți, iar contrapartea care efectuează raportarea delegează raportarea unei terțe părți I.

186. Trebuie menționat că completarea câmpurilor nu depinde de tipul de acces la CPC de care dispune contrapartea. Trebuie să identifice întotdeauna entitatea care acționează în calitate de membru compensator.

Tabelul 23 – SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	

Tabelul 23 – SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți

No	Field	Example	XML Message
4	Nature of the reporting counterparty	F	<pre> <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> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </pre>
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	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Tabelul 23 – SFT compensat cu broker, agent creditor, agent tripartit, decontat la un participant al CSD, altul decât oricare dintre entități, și delegarea voluntară a raportării unei terțe părți

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

5.1.9 SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM

Tabelul 24 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare

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

187. Tabelul 25 prezintă raportarea unui SFT încheiat de fondul OPCVM K. În conformitate cu articolul 4 alineatul (3) din SFTR, societatea de administrare a OPCVM L este responsabilă de raportare în numele OPCVM, prin urmare este identificată atât în câmpul 2.2 „Entitatea care transmite raportul”, cât și în câmpul 2.10 „Entitatea responsabilă de raportare”. Tranzacția este decontată la banca de custodie H.

Tabelul 25 – SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>

Tabelul 25 – SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM

No	Field	Example	XML Message
2	Report submitting entity	{LEI} of UCITS management company L	<pre> <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> <StlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </StlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </pre>
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		

Tabelul 25 – SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM

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

5.1.10 SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM și societatea de administrare a OPCVM delegă raportarea unei terțe părți

Tabelul 26 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare

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

188. Tabelul 27 prezintă raportarea unui SFT încheiat de fondul OPCVM K. În conformitate cu articolul 4.3 din SFTR, societatea de administrare a OPCVM L este responsabilă de raportare în numele OPCVM, prin urmare, este identificată în câmpul 2.10 „Entitatea responsabilă de raportare”, însă decide să o delege terței părți I care apare în câmpul 2.2 „Entitatea care transmite raportul”. Tranzacția este decontată la banca de custodie H.

Tabelul 27 – SFT-uri necompensate încheiate de fondul OPCVM

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>UUUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	

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

5.1.11 SFT-uri necompensate încheiate de FIA

Tabelul 28 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

189. Tabelul 29 prezintă raportarea unui SFT încheiat de fondul FIA M. În conformitate cu articolul 4.3 din SFTR, societatea de administrare a FIA N este responsabilă de raportare în numele FIA, prin urmare este identificată atât în câmpul 2.2 „Entitatea care transmite raportul”, cât și în câmpul 2.10 „Entitatea responsabilă de raportare”. Tranzacția este decontată la banca de custodie H.

Tabelul 29 – SFT-uri necompensate încheiate de FIA			
N o	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>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData>
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		

Tabelul 29 – SFT-uri necompensate încheiate de FIA

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

5.1.12 SFT-uri necompensate în care administrarea portofoliului de fonduri este externalizată

190. În cazul externalizării administrării portofoliului către o altă entitate decât societatea de administrare a fondurilor, entitatea respectivă trebuie raportată numai ca broker, în cazul în care acționează în această calitate. În caz contrar, această entitate, la fel ca alte entități care ar putea participa direct sau indirect la SFT, nu trebuie raportată în niciun câmp.

191. În scenariul ilustrat în Tabelul 31, administrarea portofoliului FIA M este delegată unei alte entități care nu acționează în calitate de broker. Tranzacția este decontată la banca de custodie H.

Tabelul 30 – SFT-uri cărora li se aplică cazul de utilizare

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

Tabelul 31 – SFT-uri necompensate în care administrarea portofoliului de fonduri este externalizată

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> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	

Tabelul 31 – SFT-uri necompensate în care administrarea portofoliului de fonduri este externalizată

No	Field	Example	XML Message
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>AAAAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
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	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker	{LEI} of AIF management company N	<LEI>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Brkr> <LEI>
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt>
18	Agent lender		<LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ...

Tabelul 31 – SFT-uri necompensate în care administrarea portofoliului de fonduri este externalizată

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

5.2 Date privind împrumuturile și garanțiile reale

192. Completarea câmpurilor de date privind contrapărțile este urmată de completarea câmpurilor de împrumuturi și garanții reale pentru diferite cazuri de utilizare. Este furnizată și raportarea în conformitate cu modelele XML ISO 20002. Acest lucru va facilita completarea câmpurilor de către contrapărți.

193. Fiecare subsecțiune va include o scurtă descriere a logicii de raportare pentru câmpurile care fac obiectul discuției.

5.2.1 Raportarea tipurilor de acțiuni la nivel de tranzacție și la nivel de poziție

5.2.1.1 SFT bilateral nou la nivel de tranzacție, care nu este compensat

194. Tabelul 32 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul unui SFT nou, care nu este compensat. SFT-urile bilaterale la nivel de tranzacție trebuie raportate în acest mod.

Tabelul 32– SFT nou la nivel de tranzacție, care nu este compensat

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

Tabelul 32– SFT nou la nivel de tranzacție, care nu este compensat			
No	Field	Example	XML Message
			</New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.2.1.2 SFT bilateral nou la nivel de tranzacție, care este i) compensat în aceeași zi ii) sau după.

195. Tabelul 33, Tabelul 34 și Tabelul 35 ilustrează completarea câmpurilor de raportare de către o CP (nu o CPC) în cazul unui SFT nou, dacă tranzacția este i) executată bilateral și compensată ulterior în aceeași zi sau ii) compensată în ziua următoare încheierii sale într-un loc de tranzacționare. Contrapărțile trebuie să transmită un raport SFT cu tipul de acțiune „ETRM”, care nu permite completarea câmpului „Compensat”, pentru a indica încetarea anticipată a tranzacției raportate ca necompensată. Ulterior, contrapartea trebuie să transmită un raport SFT cu tipul de acțiune „NEWT”, pentru a indica faptul că respectivul SFT a fost compensat. Ordinea de trimitere este ilustrată în Tabelul 33, Tabelul 34 și, respectiv, în Tabelul 35.

Tabelul 33 – SFT bilateral nou la nivel de tranzacție, care este compensat în aceeași zi sau după			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> </RpTrad> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

Tabelul 34 – Încetarea SFT-ului bilateral la nivel de tranzacție, ca urmare a compensării în aceeași zi sau după

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		

Tabelul 35 – SFT nou compensat la nivel de tranzacție, rezultat din compensarea unui SFT bilateral în aceeași zi sau după

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

⁸ Din perspectiva clientului CM, nu se aplică raportului CPC.

Tabelul 35 – SFT nou compensat la nivel de tranzacție, rezultat din compensarea unui SFT bilateral în aceeași zi sau după

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

196. Rețineți că raportul din Tabelul 33 și Tabelul 34 nu este necesar dacă tranzacția este încheiată într-un loc de tranzacționare de către contrapărți care sunt și membrii compensatori și dacă este compensată de o contraparte centrală în aceeași zi; este necesar doar raportul din Tabelul 35. În plus, Tabelul 35 ilustrează raportarea în cazul în care un SFT compensat nu este inclus imediat într-o poziție (caz în care va fi raportat cu tipul de acțiune POSC, așa cum se explică în exemplele următoare).

5.2.1.3 SFT nou raportat ca componentă a poziției

197. Tabelul 36 și Tabelul 37 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul în care un SFT⁹ nou este raportat ca o componentă a poziției. Astfel pot fi raportate SFT-urile care sunt incluse într-o poziție compensată prin CPC. Se observă că secvențele prezentate în Tabelul 36 și Tabelul 37 au fost elaborate ținându-se seama de faptul că SFT-ul este încheiat într-un loc de tranzacționare și este compensat printr-o contraparte centrală în aceeași zi, prin urmare, va fi raportat doar SFT-ul în forma sa compensată. În cadrul exemplelor de SFT-uri compensate prin CPC, acestea sunt identificate cu identificator unic de tranzacție (UTI) „PUTI1”.

198. Din moment ce această opțiune reprezintă o raportare suplimentară la nivel de tranzacție, rapoartele sunt după cum urmează. Contrapărțile nu trebuie să raporteze numărul de urmărire a raportării (câmpul 2.2) pentru SFT-uri compensate prin CPC:

Tabelul 36 – SFT nou încheiat într-un loc de tranzacționare și compensat printr-o contraparte centrală în aceeași zi și raportat cu componenta poziției la nivel de tranzacție

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

⁹ Scenariile de SFT-uri compensate sunt marcate ca fiind aplicabile tranzacțiilor repo, deși, în practică, aceste scenarii nu sunt necesare. Nivelul poziției nu este posibil pentru creditarea în marjă.

¹⁰ Rețineți că tranzacțiile inițiale la nivel de tranzacție trebuie raportate cu componenta poziției ca tip de acțiune.

Tabelul 36 – SFT nou încheiat într-un loc de tranzacționare și compensat printr-o contraparte centrală în aceeași zi și raportat cu componenta poziției la nivel de tranzacție

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

Tabelul 37 – SFT nou compensat prin CPC, raportat la nivel de poziție

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

¹¹ În pofida opționalității, SFT-urile convenite bilateral nu pot fi înlocuite cu o singură tranzacție, prin urmare, toate rapoartele efectuate la nivel de poziție trebuie compensate.

¹² În acest exemplu este creată o poziție nouă. În cazul în care o tranzacție compensată este inclusă într-o poziție existentă, aceasta va fi raportată ca modificare a poziției respective (cu tipul de acțiune MODI).

¹³ Rețineți că SFT-ul compensat rezultat trebuie raportat la nivel de poziție, iar raportarea la nivel de poziție poate fi utilizată doar ca o completare la raportarea la nivel de tranzacție și, prin urmare, este necesară raportarea tabelor Tabelul 36 și Tabelul 37.

Tabelul 37 – SFT nou compensat prin CPC, raportat la nivel de poziție			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.2.1.4 Modificarea unui SFT la nivel de tranzacție

199. Tabelul 38 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul în care un SFT raportat anterior la nivel de tranzacție este modificat.

Tabelul 38 – Modificarea unui SFT la nivel de tranzacție			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	MODI	
99	Level	TCTN	

5.2.1.5 Modificarea unui SFT compensat prin CPC la nivel de poziție

200. Tabelul 39 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul unei modificări a unui SFT compensat prin CPC, raportat anterior la nivel de poziție. Acesta este rezultatul includerii de SFT-uri suplimentare încheiate la nivel de tranzacție și compensate în aceeași zi sau în altă zi printr-o CPC. Nu există posibilitatea de a modifica raportul inițial la nivel de

tranzacție odată ce tranzacția este inclusă în poziție, cu toate acestea, dacă informațiile au fost raportate greșit, SFT ar putea fi corectată.

Tabelul 39 – Modificarea unui SFT compensat prin CPC la nivel de poziție			
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> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
5	Cleared	true	
98	Action type	MODI	
99	Level	PSTN	

5.2.1.6 Corectarea unui SFT la nivel de tranzacție

201. Tabelul 40 ilustrează completarea câmpurilor de raportare atunci când există o corecție a câmpurilor de date care au fost transmise greșit într-o raportare anterioară la nivel de tranzacție a unui SFT.

Tabelul 40 – Corectarea unui SFT la nivel de tranzacție			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> </pre>
98	Action type	CORR	
99	Level	TCTN	

Tabelul 40 – Corectarea unui SFT la nivel de tranzacție

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

5.2.1.7 Corectarea unui SFT compensat prin CPC la nivel de poziție

202. Tabelul 41 ilustrează completarea câmpurilor de raportare atunci când există o corecție a câmpurilor de date care au fost trimise greșit într-o raportare anterioară la nivel de poziție a unui SFT compensat prin CPC. Nu este necesară corectarea raportului inițial la nivel de tranzacție dacă acesta a fost raportat corect.

Tabelul 41 – Corectarea unui SFT compensat prin CPC la nivel de poziție

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

Tabelul 41 – Corectarea unui SFT compensat prin CPC la nivel de poziție

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

5.2.1.8 Evaluarea SFT (numai pentru SLB)

203. Tabelul 42 ilustrează completarea câmpurilor de raportare atunci când există o actualizare a evaluării titlurilor de valoare într-o tranzacție SLB. Contrapartea evaluează titlurile de valoare acordate ca împrumut la 1 000 000 EUR, sumă care, în acest caz, coincide cu valoarea împrumutului (câmpul 2.56), care nu se aplică tipului de acțiune „VALU”. În acest caz, contrapartea raportează evaluarea titlurilor de valoare acordate ca împrumut (câmpul 2.57) în moneda în care se face împrumutul. Moneda valorii de piață este indicată în eticheta xml.

Tabelul 42 – Evaluarea SFT (numai pentru SLB)

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <ValtnUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MktVal Ccy="EUR">1000000</MktVal> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </ValtnUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
57	Market value	1000000	
98	Action type	VALU	

5.2.1.9 Raportarea actualizării garanției pentru SFT-uri garantate la nivel de tranzacție

204. Raportarea oricăror informații cu privire la garanție trebuie efectuată numai cu tipul de acțiune COLU, iar în cazul SFT-urilor garantate la nivel de tranzacție, trebuie raportat și UTI-ul tranzacției garantate, așa cum se arată în Tabelul 43. Elementele specifice ale raportării garanției sunt incluse în secțiunea 5.4.

205. Acest exemplu poate fi aplicat și raportării garanției pentru SFT-urile raportate la nivel de poziție, în cazul în care garanția este atribuită poziției.

Tabelul 43 – Raportarea actualizării garanției în cazul SFT-urilor garantate la nivel de tranzacție			
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> ... </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

206. În plus, odată ce un SFT este inclus într-o poziție, orice actualizare a garanției trebuie raportată pentru respectiva poziție, și nu pentru un SFT inițial.

5.2.1.10 Raportarea actualizării garanției pentru SFT-uri garantate la nivel de expunere netă

207. Raportarea oricăror informații cu privire la garanție trebuie efectuată numai cu tipul de acțiune COLU, iar în cazul SFT-urilor garantate la nivel de expunere netă, nu este necesar niciun UTI, așa cum se arată în Tabelul 44. Elementele specifice ale raportării garanției sunt incluse în secțiunea 5.4.

Tabelul 44 – Raportarea actualizării garanției în cazul SFT-urilor garantate la nivel de expunere netă			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<pre> < SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </pre>
98	Action type	COLU	
99	Level		

Tabelul 44 – Raportarea actualizării garanției în cazul SFT-urilor garantate la nivel de expunere netă

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

5.2.1.11 Încetarea anticipată a unui SFT

208. Tabelul 45 ilustrează completarea câmpurilor de raportare atunci când intervine încetarea unui SFT cu termen deschis sau încetarea anticipată a unui SFT cu termen fix. Nivelul, adică tranzacția sau poziția, la care este raportat un SFT este irelevant pentru acest caz de utilizare, întrucât câmpul 2.99 „Nivel” nu se aplică acestui tip de acțiune.

Tabelul 45 – Încetarea anticipată a unui SFT

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

5.2.1.12 Neexecutarea unui SFT

209. Tabelul 46 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul anulării unui întreg raport transmis greșit, în care SFT-ul nu s-a concretizat niciodată sau nu a făcut obiectul cerințelor de raportare a SFT-urilor, dar care a fost raportat, din greșeală, unui registru central de tranzacții. Nivelul, adică tranzacția sau poziția, la care este raportat un SFT este irelevant pentru acest caz de utilizare, întrucât câmpul 2.99 „Nivel” nu se aplică acestui tip de acțiune.

Tabelul 46 – Neexecutarea SFT-urilor la nivel de tranzacție

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

5.3 Date privind împrumuturile

210. Secțiunile următoare evidențiază completarea unui anumit set de câmpuri care au aceleași caracteristici specifice cu partea de împrumut a unei tranzacții. Aceasta va permite contrapărților care efectuează raportarea să evalueze direct informațiile pe care trebuie să le raporteze pentru fiecare secțiune de date în parte, atunci când este cazul.
211. Normele de validare conțin îndrumări complete privind câmpurile aplicabile pe tip de SFT, pe tip de acțiune și pe nivel, precum și dependențele relevante.
212. Toate exemplele și cazurile de utilizare de mai jos conțin coduri generate aleatoriu; niciunul nu se referă la un titlu de valoare sau la o entitate.

5.3.1 Raportarea datei evenimentului

213. Contrapărțile trebuie să țină seama de faptul că informațiile raportate cu privire la o anumită dată a evenimentului trebuie să permită autorităților să aibă o imagine clară asupra expunerilor care decurg dintr-un anumit SFT sau dintr-un anumit set de SFT-uri la sfârșitul zilei la care se referă SFT-ul. Contrapărțile trebuie să raporteze data evenimentului în conformitate cu secțiunea 4.9.6.

5.3.2 Raportarea unui SFT compensat/necompensat

5.3.2.1 Oferta deschisă de SFT-uri compensate

214. Atunci când o tranzacție este compensată într-un model de ofertă deschisă, compensarea are loc la momentul încheierii SFT-ului.

215. Tabelul 47 ilustrează completarea câmpurilor din situația menționată mai sus, din perspectiva CPC O și a clientului CM; la fel ca în acest caz, este identică.

216. Trebuie raportat următorul grup de câmpuri:

- „Compensat” (câmpul 2.5) este completat cu „adevărat”;
- „Marca temporală a compensării” (câmpul 2.6) este aceeași cu cea din câmpul 2.12 „Marca temporală a executării”;
- „CPC” (câmpul 2.7) este completat cu codul LEI al CPC O.

Tabelul 47 – Din perspectiva CPC și CM			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <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</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
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	CCPCclearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	

5.3.2.2 SFT compensat într-un model de novăție

217. Când o tranzacție este compensată într-un model de novăție, compensarea are loc după încheierea SFT-ului.
218. Tabelul 48 și Tabelul 49 ilustrează completarea câmpurilor, din perspectiva CPC O și, respectiv, a CM, în cazul unui SFT compensat prin CPC O într-un model de novăție.
219. În acest sens, trebuie raportat următorul grup de câmpuri:
- „Numărul de urmărire a raportării” (câmpul 2.2) trebuie raportat cu UTI-ul anterior (cel al tranzacției bilaterale în cazul SFT-urilor compensate prin CPC), dar numai pentru a fi raportat prin CM și clientul său (nu prin CPC);
 - „Compensat” (câmpul 2.5) este completat cu „adevărat”;
 - „Marca temporală a compensării” (câmpul 2.6) este după câmpul 2.12 „Marca temporală a executării”;
 - „CPC” (câmpul 2.7) este completat cu codul LEI al CPC O.

Tabelul 48 – SFT compensat într-un model de novăție din perspectiva CPC			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> </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	

Tabelul 48 – SFT compensat într-un model de novație din perspectiva CPC

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

220. Tabelul 49 prezintă exemplul din perspectiva CM. Câmpurile trebuie completate la fel pentru perspectiva clientului.

Tabelul 49 – SFT compensat într-un model de novație din perspectiva CM

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

Tabelul 49 – SFT compensat într-un model de novăție din perspectiva CM

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

5.3.2.3 SFT compensat prin CPC într-un model DBV

221. Atunci când o tranzacție este compensată în modelul DBV, compensarea are loc după încheierea SFT-ului.
222. Câmpul 2.19 indică dacă tranzacția a fost decontată folosind mecanismul „Delivery by Value” (DBV).
223. Tabelul 50 ilustrează completarea câmpurilor din perspectiva CPC O. În acest sens, trebuie raportat următorul grup de câmpuri:
- „Compensat” (câmpul 2.5) este completat cu „adevărat”;
 - „Marca temporală a compensării” (câmpul 2.6) este după câmpul 2.12 „Marca temporală a executării”;
 - „CPC” (câmpul 2.7) este completat cu codul LEI al CPC O.

Tabelul 50 – Perspectiva CPC

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

Tabelul 50 – Perspectiva CPC

No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	<ClrD> <CCP>
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	<LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> </ClrD> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

Tabelul 51 – Perspectiva CM

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	
2	Report tracking number	UTI1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>
5	Cleared	true	<Rpt> <New>
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	... <CtrPtyData>
7	CCP	{LEI} of CCP O	... </CtrPtyData>
9	Master agreement Type	OTHR	<LnData> <RpTrad>
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	<UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm>
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	<ClrSts> <ClrD>
19	Delivery by Value (“DBV”) indicator	true	<CCP>

Tabelul 51 – Perspectiva CM			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</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> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.4 SFT necompensat

224. „Compensat” (câmpul 2.5) este completat cu „fals”, așa cum se arată în Tabelul 52. Restul câmpurilor care au legătură cu compensarea nu sunt completate. „Marca temporală a executării” este completat.

Tabelul 52 – SFT necompensat			
N o	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	false	
6	Clearing timestamp		
7	CCP		

Tabelul 52 – SFT necompensat			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.3 Loc de tranzacționare

225. Câmpul „Loc de tranzacționare” (câmpul 2.8) trebuie să fie completat în conformitate cu tipul de încheiere a SFT-ului. Contrapărțile trebuie să utilizeze întotdeauna MIC pe segmente.
226. În cazul în care un SFT este încheiat pe un sistem de tranzacționare automat (ATS) sau pe o platformă de corelare a brokerilor, trebuie completat codul MIC al platformei. Acest câmp nu permite completarea codului LEI.

5.3.4 Secțiunea privind acordul-cadru

5.3.4.1 SFT documentat cu un acord-cadru din listă

227. Când se folosește un acord-cadru, trebuie raportate următoarele câmpuri:
- „Tipul de acord-cadru” (câmpul 2.9);
 - „Versiunea acordului-cadru” (câmpul 2.11), când câmpul 2.9 este completat cu altă valoare decât „BIAG”. „CSDA” sau „OTHR”.
228. Dacă acordul-cadru (altul decât „BIAG”, „CSDA” sau „OTHR”) nu are o versiune, contrapărțile trebuie să completeze câmpul „Versiunea acordului-cadru” cu anul în care au semnat acordul.
229. SFT-urile din cadrul programelor CSD de remediere a cazurilor de neexecutare a decontării trebuie să fie raportate cu un tip de contract-cadru „CSDA”.
230. Tabelul 53 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care SFT-ul este încheiat în temeiul acordului-cadru din GMRA (versiunea 2011).

Tabelul 53 – SFT documentat cu un acord-cadru din listă			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

5.3.4.2 SFT documentat cu un acord care nu figurează în listă

231. Atunci când se folosește un acord-cadru care nu figurează în listă (de exemplu, condiții de compensare prin CPC pentru tranzacții novate sau contracte bilaterale de servicii cu un broker principal pentru creditare în marjă), trebuie raportate următoarele câmpuri:

- „Tipul de acord-cadru” (câmpul 2.9).
- „Alt tip de acord-cadru” (câmpul 2.10), când „OTHR” este raportat în câmpul 2.9.

232. Tabelul 54 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care SFT-ul este încheiat în temeiul unui acord-cadru care nu figurează în listă și se referă la cadrul de reglementare a tranzacțiilor repo al CPC O.

Tabelul 54 – SFT documentat cu un acord care nu figurează în listă			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

Tabelul 54 – SFT documentat cu un acord care nu figurează în listă			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.3 SFT nedocumentat

233. În cazul unui SFT nedocumentat, trebuie completate următoarele câmpuri (consultați Tabelul 55):

- „Tipul de acord-cadru” (câmpul 2.9), care trebuie completat cu „OTHR”.
- „Alt tip de acord-cadru” (câmpul 2.10), care trebuie completat cu „Nedocumentat”.

Tabelul 55 – SFT nedocumentat			
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> </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		

Tabelul 55 – SFT nedocumentat			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <OthrMstrAgrmtDtls>Undocumented</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.5 Încheierea și începerea tranzacției

234. Următoarele două exemple ilustrează raportarea unei încheieri a SFT-ului (a) cu începere imediată și (b) cu o dată a valutei la termen.

235. Data valutei trebuie înțeleasă ca data de decontare convenită, în conformitate cu definiția câmpului 2.13 din STR. Un caz de neexecutare temporară a decontării la data preconizată a valutei nu necesită niciun raport suplimentar (de exemplu, o „Modificare”), cu excepția cazului în care contrapărțile acceptă să modifice sau să sisteze tranzacția ca urmare a neexecutării decontării (caz în care modificarea sau evenimentul de încetare trebuie să fi raportat în consecință).

5.3.5.1 Imediat

236. Tabelul 56 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care tranzacția este executată și începe în două zile, adică ciclul de decontare în UE. Acesta este un SFT imediat.

Tabelul 56 – Imediat			
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> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-04-24	

Tabelul 56 – Imediat			
No	Field	Example	XML Message
			<CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.5.2 La termen

237. Tabelul 57 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care tranzacția începe la o lună după ce este executată; ceea ce înseamnă că acesta este un SFT la termen.

Tabelul 57 – La termen			
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 Termenul SFT-ului

238. Atunci când raportează perioada minimă de preaviz (câmpul 2.16), contrapărțile trebuie să furnizeze informațiile referitoare la zilele lucrătoare, în conformitate cu definiția zilei lucrătoare din acordul-cadru relevant sau din acordul bilateral care reglementează SFT-ul.

239. Atunci când acest câmp se aplică SFT-urilor a căror opționalitate nu este inclusă în ST privind raportarea, cum ar fi tranzacțiile repo care pot fi lichidate înainte de scadență,

contrapărțile trebuie să raporteze informațiile cu privire la prima dată de rambursare anticipată (câmpul 2.17), dacă acestea sunt disponibile.

240. Contrapărțile trebuie să raporteze perioada minimă de preaviz (câmpul 2.16) pentru tranzacții repo cu termen deschis, adică câmpul 2.21 este completat cu „adevărat”, precum și pentru tranzacții repo cu reînnoire automată și cu posibilitate de prelungire, adică câmpul 2.22 este completat cu ETSB și EGRN.

241. Contrapărțile trebuie să completeze câmpul 2.17 „Prima dată de rambursare anticipată” pentru SFT-urile care au opționalitate privind încetarea. Cu excepția cazului în care contrapărțile au căzut de acord asupra unei prime date de rambursare anticipată noi, acestea trebuie să raporteze prima dată de rambursare anticipată inițială aplicabilă SFT-ului.

5.3.6.1 Termen deschis

242. Tabelul 58 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care contrapărțile convin asupra unei tranzacții cu termen deschis, cu o perioadă minimă de preaviz pentru încetarea tranzacției de o zi.

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

5.3.6.2 Termen fix

243. Tabelul 59 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care contrapărțile au convenit să facă schimb de numerar, titluri de valoare sau mărfuri contra garanției pentru componenta de închidere (componenta la termen) a SFT-ului la 22 mai 2020.
244. Numărul minim de zile lucrătoare, din exemplu, în care una dintre contrapărți trebuie să o informeze pe cealaltă cu privire la încetarea acestui SFT este de 5 zile.
245. Data cea mai apropiată la care creditorul în numerar are dreptul de a retrage o parte din fonduri sau de a sista tranzacția este 7 mai 2020. Deși acest scenariu nu reprezintă o practică standard, este totuși posibil să aibă loc.

Tabelul 59 – Termen fix			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <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>
16	Minimum notice period	5	
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

5.3.7 Opționalitate privind încetarea

246. ESMA evidențiază faptul că contrapărțile trebuie să raporteze în câmpul 2.22 una dintre următoarele valori: „EGRN”, „ETSB” sau „NOAP”. Câmpul 2.21 trebuie să conțină una dintre valorile: „adevărat” sau „fals”. În cazul în care câmpul 2.22 „Opționalitate privind încetarea” este completat cu „ETSB”, acest câmp trebuie completat cu „fals”.
247. În cazul în care SFT-ul poate fi rambursat anticipat sau lichidat înainte de scadență, contrapărțile trebuie să raporteze aceste informații în „Prima dată de rambursare anticipată” (câmpul 2.17).

5.3.8 Contracte de garanție generală și specifică

248. Câmpul „Indicatorul garanțiilor generale” (câmpul 2.18) se aplică numai titlurilor de valoare furnizate ca garanție, și nu titlurilor acordate ca împrumut.
249. În conformitate cu STR și pentru a asigura consecvența cu instrucțiunile de raportare utilizate în MMSR, „GENE” trebuie raportat în toate cazurile în care furnizorul garanției poate alege titlul de valoare care se furnizează ca garanție dintr-o gamă de titluri care îndeplinesc criteriile predefinite. Aceasta include, de asemenea, fără a se limita la facilitățile de garanție generală furnizate de un sistem de tranzacționare automat, cum ar fi cele administrate de CPC, și tranzacțiile în care garanțiile sunt gestionate de un agent tripartit. „GENE” trebuie raportat implicit și în majoritatea acordurilor SLB. „SPEC” trebuie raportat numai în cazul în care beneficiarul garanției solicită furnizarea unui anumit cod ISIN ca garanție.
250. Raportarea colateralizării pe baza expunerii nete (câmpul 2.73) este o chestiune separată, care nu are legătură directă cu tipul de contract de garanție. Tranzacțiile care au loc pe o platformă de garanție generală pot fi garantate fie pe baza unei singure tranzacții, fie pe baza expunerii nete. Contrapărțile trebuie să le raporteze după caz. Raportarea coșurilor de garanții reale este explicată în secțiunea 5.4.2 privind colateralizarea.
251. Atunci când un SFT a fost încheiat inițial ca garanție generală, dar include anumite titluri de valoare alese de beneficiarul garanției, alocate după executare, acesta devine imediat tranzacție cu garanție specifică. Un SFT cu tipul de acțiune „MODI” trebuie raportat cu valoarea revizuită pentru câmpul 2.18, iar garanția relevantă trebuie raportată cu tipul de acțiune „COLU”.
252. Cu excepția cazului în care contrapărțile au convenit altfel, tranzacțiile repo tripartite trebuie raportate cu câmpul 2.18 „Indicatorul garanțiilor generale” completat cu „GENE”.
253. Tabelul 60, Tabelul 61 și Tabelul 62 oferă trei exemple de completare a „Indicatorului de garanție generală” (câmpul 2.18). Rețineți că acestea nu pot acoperi toate cazurile existente.

5.3.8.1 Garanție specifică cu transfer de proprietate

254. Tabelul 60 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care SFT-ul face obiectul unui contract de garanție specifică (câmpul 2.18 completat cu SPEC), iar o astfel de garanție face obiectul unui transfer de proprietate (câmpul 2.20 completat cu TTCA).

Tabelul 60 – Garanție specifică cu transfer de proprietate			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DlvryByVal>false</DlvryByVal> </RpTrad> </LnData> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.8.2 Garanție generală cu gaj

255. Tabelul 61 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care SFT-ul face obiectul unui contract de garanție generală (câmpul 2.18 completat cu GENE), iar o astfel de garanție face obiectul unui contract de garanție financiară cu titluri de valoare (câmpul 2.20 completat cu SICA).

Tabelul 61 – Garanție generală cu gaj			
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> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

Tabelul 61 – Garanție generală cu gaj			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.8.3 Garanție generală DBV cu transfer de proprietate

256. Tabelul 62 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care SFT-ul face obiectul unui contract de garanție generală (câmpul 2.18 completat cu GENE), iar o astfel de garanție face obiectul unui transfer de proprietate (câmpul 2.20 completat cu TTCA). Tranzacția este decontată folosind mecanismul DBV (câmpul 2.19 completat cu TRUE).

Tabelul 62 – Garanție generală DBV cu transfer de proprietate			
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> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.9 Rată fixă sau variabilă

257. La încheierea de SFT-uri, contrapărțile ar putea accepta să utilizeze rata dobânzii fixe sau rata variabilă pentru partea de împrumut a SFT-ului. Sunt permise valori negative pentru „Rata fixă” (câmpul 2.23) și „Rata variabilă ajustată” (câmpul 2.35).
258. Atunci când raportează rate variabile, contrapărțile trebuie să indice rata relevantă și marja aplicabilă. Contrapărțile trebuie să actualizeze aceste informații numai atunci când convin să modifice rata sau marja, dar nu zilnic.
259. Anumite rate variabile, cum ar fi ESTER, SOFR etc., au fost stabilite după publicarea STR și STPA privind raportarea. Acestea au un cod ISO. Contrapărțile trebuie să utilizeze codurile deja convenite, pentru a raporta informațiile cu mai multă consecvență. Atunci când există alte rate variabile care nu au un cod ISO, contrapărțile trebuie să raporteze un cod alfanumeric consecvent.
260. Contrapărțile trebuie să raporteze câmpurile 2.35 „Rata ajustată” și 2.36 „Data de aplicare a ratei” numai în cazul modificării ratei viitoare convenite în prealabil, vizate ca parte a încheierii tranzacției. Celelalte modificări ale ratelor fixe sau variabile trebuie raportate în câmpul 2.23 și, respectiv, 2.25.
261. Contrapărțile nu trebuie să raporteze în câmpul 2.23 sau în câmpul 2.25 nicio rată legată de valoarea de piață a pozițiilor scurte (câmpul 2.71).

5.3.9.1 Rata fixă – Raport inițial

262. Când contrapărțile încheie SFT-uri cu rate fixe, acestea trebuie să completeze câmpurile 2.23 și 2.24, așa cum se arată în Tabelul 63. În acest caz, rata anualizată a dobânzii este „-0.23455”, cu convenția de numărare a zilelor ca Actual360 („A004”).

Tabelul 63 – Rata fixă – Raport inițial			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <RpTrad> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>-0.23455</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A004</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </pre>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

Tabelul 63 – Rata fixă – Raport inițial			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.2 Rata fixă – modificare

263. Atunci când contrapărțile convin să modifice rata fixă, adică să reevalueze SFT-ul, acestea trebuie să raporteze modificările în câmpul 2.23 și în câmpul 2.24, așa cum se arată în Tabelul 64. În acest caz, noua rată anualizată a dobânzii este „0,12345”, cu noua convenție de numărare a zilelor ca Actual365Fixed („A005”).

Tabelul 64 – Rata fixă – modificare			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>0.12345</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A005</Cd> </DayCntBsis> </Fxd> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
23	Fixed rate	0.12345	
24	Day count convention	A005	
98	Action type	MODI	

5.3.9.3 Rata variabilă – Raport inițial

264. În Tabelul 65 este ilustrată completarea câmpurilor atunci când contrapărțile au încheiat un SFT alegând ca rată de referință EONIA (câmpul 25), cu o perioadă de referință pentru rata variabilă exprimată în zile (câmpul 2.26), cu un multiplicator întreg al perioadei de timp de 1 zi (câmpul 2.27).
265. Contrapărțile au convenit și asupra unei perioade de o săptămână în ceea ce privește frecvența de plată a ratei variabile (câmpul 2.28) cu un multiplicator întreg al perioadei de timp de 1 săptămână (câmpul 2.29), care descrie frecvența plăților între părți.
266. În acest caz, rata variabilă se va revizui cu o perioadă de timp în zile (câmpul 2.30), cu un multiplicator de o zi (câmpul 2.31).
267. În acest caz, numărul de puncte de bază care urmează să fie adăugate (sau scăzute în cazul unei valori negative permise pentru acest câmp) ca marjă la rata variabilă a dobânzii pentru a determina rata dobânzii la împrumut este „5” (câmpul 2.32).

Tabelul 65 – Rata variabilă – Raport inițial			
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> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> </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	

Tabelul 65 – Rata variabilă – Raport inițial			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.4 Câmpuri de ajustare a ratei variabile

268. Ajustarea ratelor variabile trebuie raportată așa cum a fost convenită de contrapărți. Sunt permise valori negative.

5.3.10 Valoarea principalului pentru tranzacțiile repo și BSB/SBB

269. Tabelul 73 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care valoarea principalului la data valutei este de 10 162 756,90 EUR, iar valoarea principalului la data scadenței este de 10 161 551,48 EUR.

270. În cazul în care nu se cunoaște încă valoarea principalului la data scadenței (câmpul 2.38), regulile de validare permit ca acest câmp să rămână necompletat. Acest câmp trebuie să fie actualizat ulterior, când valoarea va fi cunoscută.

271. În cazul elementelor de referință, valoarea principalului preconizată la data scadenței trebuie raportată la momentul raportării și actualizată odată ce se cunoaște varianța.

Tabelul 66 – Valoarea principalului pentru tranzacțiile repo și BSB/SBB			
No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <PrncplAmt> <ValDtAmt Ccy="EUR">10162756.9</ValDtAmt> <MtrtyDtAmt Ccy="EUR">10161551.48</MtrtyDtAmt> </PrncplAmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </pre>
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	
39	Principal amount currency	EUR	

Tabelul 66 – Valoarea principalului pentru tranzacțiile repo și BSB/SBB			
No	Field	Example	XML Message
			</CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt>

5.3.11 Partea de împrumut în operațiunile de dare cu împrumut de titluri de valoare

272. În operațiunile SLB, partea de împrumut a tranzacției implică un titlu de valoare care trebuie evaluat în mod consecvent de către contrapărțile care efectuează raportarea. „Prețul titlului de valoare sau al mărfii” (câmpul 2.49) trebuie raportat în moneda în care este exprimat prețul titlului de valoare sau al mărfii. Această monedă trebuie specificată în „Moneda în care este exprimat prețul” (câmpul 2.50). În plus, prețul titlului de valoare nu trebuie să includă nicio cerință de constituire a marjei, nicio reducere, niciun adaos, nicio majorare etc., care trebuie raportate, în schimb, ca parte a valorii de piață a garanției reale (câmpul 2.88), chiar dacă sunt calculate pe baza părții de împrumut a tranzacției.

273. În ceea ce privește câmpul 2.46 „Cantitatea sau valoarea nominală”, valoarea nominală trebuie raportată numai pentru obligațiuni. Valoarea nominală trebuie raportată în moneda inițială, specificată în „Moneda în care este exprimată valoarea nominală” (câmpul 2.48). Alte titluri de valoare trebuie raportate drept cantitate, caz în care trebuie completată „Unitatea de măsură” (câmpul 2.47), iar „Moneda în care este exprimată valoarea nominală” (câmpul 2.48) este lăsată necompletată.

274. „Valoarea împrumutului” este calculată în moneda în care este exprimat titlul de valoare, conform formulei de mai jos, în loc de moneda în care cele două contrapărți au încheiat o tranzacție. „Valoarea de piață” reprezintă totuși evaluarea titlurilor de valoare acordate ca împrumut de către contrapărți. Această evaluare poate fi într-o altă monedă decât cea în care este exprimat titlul de valoare acordat ca împrumut. Consultați și exemplul din secțiunea 5.2.1.8.

275. Valoarea împrumutului este calculată astfel:

$$\text{Valoarea împrumutului (câmpul 2.56)} =$$

$$\begin{aligned} & \text{Cantitatea sau valoarea nominală (câmpul 2.46)} \\ & * \text{Prețul titlului de valoare sau al mărfii (câmpul 2.49)} \end{aligned}$$

276. Pot exista cazuri în care evaluarea titlurilor de valoare acordate ca împrumut (sau a titlurilor de valoare utilizate ca garanție) să nu fie posibilă, ceea ce reflectă faptul că nu sunt disponibile informații despre prețuri. Acesta este, de exemplu, cazul acțiunilor suspendate sau al unor titluri cu venit fix de pe segmente de piață nelichidă. La încheierea SFT-urilor care implică utilizarea unor astfel de titluri de valoare, contrapărțile trebuie să raporteze evaluarea convenită prin contract. Dacă apar noi informații despre prețuri, ambele contrapărți trebuie să raporteze actualizările evaluării în „Valoarea de piață” (câmpul 2.57).

5.3.12 Titluri de valoare

5.3.12.1 Calitatea titlului de valoare/garanției reale

277. Câmpurile „Calitatea titlului de valoare” (câmpul 2.51) și „Calitatea garanției reale” (câmpul 2.90) trebuie completate de către entitățile care efectuează raportarea, cu una dintre valorile specificate în STPA privind raportarea.
278. Valoarea „NOAP” trebuie utilizată pentru următoarele tipuri de garanții reale (câmpul 2.94): titluri de capital incluse într-un indice principal (MEQU), alte titluri de capital (OEQU) și alte active (OTHR), pentru care nu se aplică ratingurile de credit în sensul Regulamentului (EC) nr. 1060/2009 (RCRA)¹⁴. Valoarea „NOTR” trebuie utilizată doar pentru instrumente care pot fi evaluate, dar care nu au rating de credit.
279. Pentru a raporta aceste informații și pentru a evita dependența automată de ratinguri, în conformitate cu articolul 5 litera (a) din Regulamentul CRA, contrapărțile trebuie să se bazeze pe evaluarea lor internă a calității creditului pentru titlurile de valoare, care poate include ratinguri externe de la unul sau mai multe agenții de rating de credit (ARC).
280. Valoarea raportată trebuie să reflecte cât mai exact posibil caracteristicile titlului de valoare. În cazul în care au fost utilizate ratinguri externe ca date de intrare pentru completarea câmpului 2.51, ideal ar fi ca contrapărțile să-și bazeze evaluarea pe ratingul instrumentului, și nu pe ratingul emitentului, dacă este disponibil. Valoarea nominală a monedei (moneda locală în raport cu moneda străină) și scadența (pe termen scurt în raport cu scadența pe termen lung) trebuie să reflecte caracteristicile specifice ale titlului de valoare.
281. Contrapărțile trebuie să raporteze informațiile privind calitatea titlului de valoare cât mai consecvent, deoarece acestea vor fi utilizate pentru reconciliere. Cu toate acestea, ESMA a fost informată cu privire la posibilele limitări care ar putea împiedica entitățile să partajeze aceste informații, caz în care contrapărțile care efectuează raportarea trebuie să raporteze valoarea care reflectă cel mai bine evaluarea lor internă.

5.3.12.2 Obligațiuni

282. Prețul în cazul obligațiunilor trebuie raportat în procente, dar nu sub formă de fracție zecimală de 1.
283. Tabelul 67 ilustrează completarea câmpurilor în cazul SFT-ului care implică titluri de stat din categoria investment grade și care este clasificat ca instrument de creanță (obligațiune) cu o valoare nominală de 100 000 000 EUR.
284. Titlurile de valoare din acest exemplu au fost emise de un emitent german (câmpul 2.53) identificat cu codul său LEI (câmpul 2.54).

¹⁴ În conformitate cu articolul 3 din RCRA, „«Rating de credit» înseamnă o opinie, acordată pe baza unui sistem de clasificare bine stabilit și definit al categoriilor de rating, referitoare la bonitatea unei entități, a unei creanțe sau a unei obligații financiare, a unui titlu de creanță sau a unei acțiuni preferențiale și altor instrumente financiare ori a unui emitent de astfel de creanțe sau obligații financiare, titluri de creanță sau acțiuni preferențiale și alte instrumente financiare.”

285. Prețul titlului de valoare este exprimat în procente și este de 99,5% (câmpul 2.49), moneda sa este euro (câmpul 2.50), iar data scadenței titlurilor este 22 aprilie 2030 (câmpul 2.50).

286. Valoarea împrumutului pentru SFT este de 99 500 000 EUR (câmpul 2.56), iar debitorul nu are acces exclusiv pentru a lua cu împrumut din portofoliul de titluri de valoare al creditorului (câmpul 2.68).

Tabelul 67 – Obligațiuni			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> ... <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </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> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">99500000</LnVal> </LnVal> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000000	
48	Currency of nominal amount	EUR	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency		
51	Security quality	INVG	
52	Maturity of the security	2030-04-22	
53	Jurisdiction of the issuer	DE	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	GOVS	
56	Loan value	99500000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Tabelul 67 – Obligațiuni			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>DBFTFR</ </pre>

5.3.12.3 Titluri de capital incluse într-un indice principal

287. Tabelul 68 ilustrează completarea câmpurilor în cazul SFT-ului care implică un titlu de capital care este inclus într-un indice principal, adică titluri de capital incluse într-un indice principal (câmpul 2.55) cu o cantitate de 100 000 (câmpul 2.46). Câmpul 2.48 nu se aplică, deoarece câmpul 2.46 este completat cu o cantitate și nu cu o valoare nominală.
288. Contrapărțile trebuie să raporteze titlurile de capital ca MEQU, atunci când acestea sunt considerate astfel, în conformitate cu Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/1646 al Comisiei.
289. Tipul activului este, de asemenea, un titlu de valoare (câmpul 2.40) ca titlurile de capital (câmpul 2.42). Calitatea titlului de valoare nu se aplică acestui tip de titluri de valoare (câmpul 2.51).
290. Titlurile de valoare, din acest exemplu, au fost emise de un emitent german (câmpul 2.53) identificat cu codul său LEI (câmpul 2.54).
291. Prețul titlului de valoare este exprimat în unități și este de 9,95 EUR (câmpurile 2.49 și 2.50). Întrucât activul-suport este un titlu de capital, nu există o dată a scadenței pentru titlurile de valoare, prin urmare, câmpul 2.52 trebuie completat cu standardul ISO 8601 „9999-12-31”.
292. Valoarea împrumutului pentru SFT este de 995.000 EUR (câmpul 2.56), iar debitorul nu are acces exclusiv pentru a lua cu împrumut din portofoliul de titluri de valoare al creditorului (câmpul 2.68).

Tabelul 68 – Titluri de capital incluse într-un indice principal			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	9.95	

Tabelul 68 – Titluri de capital incluse într-un indice principal			
No	Field	Example	XML Message
50	Price currency	EUR	<pre> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>ESVUFN</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">9.95</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
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	

5.3.12.4 Alte titluri de valoare fără scadență

293. Tabelul 69 ilustrează completarea câmpurilor în cazul SFT-ului care implică titluri de valoare care nu se află în lista furnizată în câmpul 2.55 din anexa I la STI. În acest caz, câmpul 2.55 trebuie completat cu „alte active”. Cantitatea titlurilor de valoare este de

100 000 (câmpul 2.46). Câmpul 2.48 nu se aplică, deoarece câmpul 2.46 este completat cu o cantitate și nu cu o valoare nominală.

294. Tipul activului este, de asemenea, un titlu de valoare (câmpul 2.40) clasificat ca ESVUFN (câmpul 2.42). Calitatea titlului de valoare nu se aplică acestui tip de titluri de valoare (câmpul 2.51).

295. Titlurile de valoare din acest exemplu au fost emise de un emitent francez (câmpul 2.53) identificat cu codul său LEI (câmpul 2.54)

296. Prețul titlului de valoare este exprimat în unități și, în acest exemplu, este de 99,5 EUR (câmpurile 2.49 și 2.50). Titlurile de valoare nu au dată de scadență; prin urmare, câmpul 2.52 trebuie completat cu standardul ISO 8601 „9999-12-31”.

297. Valoarea împrumutului pentru SFT este de 9 950 000 EUR (câmpul 2.56), iar debitorul nu are acces exclusiv pentru a lua cu împrumut din portofoliul de titluri de valoare al creditorului (câmpul 2.68).

Tabelul 69 – Alte titluri de valoare fără scadență			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877000</Id> <ClssfctnTp> ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">99.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG </LEI> </Id> </Issr> </LnData> </SctiesFincgRptgTxRpt> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
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	

Tabelul 69 – Alte titluri de valoare fără scadență

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Issr> <Tp> <Cd>OTHR</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">9950000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.13 SFT-uri care implică mărfuri – dare cu împrumut de mărfuri

298. Tabelul 70 ilustrează completarea câmpurilor în cazul SFT-ului care implică mărfuri (câmpul 2.40) cu „energie” ca produs de bază (câmpul 2.43), „petrol” ca subprodus (câmpul 2.44) și „petrol Brent” ca detalii subprodus (câmpul 2.45).

299. În exemplu, cantitatea de 100 000 (câmpul 2.46) este măsurată în barili (câmpul 47) la un preț pe BARL de 60 USD (câmpul 49 și câmpul 50).

300. Valoarea împrumutului este de 6 000 000 (câmpul 56).

Tabelul 70 – SFT-uri care implică mărfuri

No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	COMM	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Cmmdty> <Clssfctn> </pre>
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	

Tabelul 70 – SFT-uri care implică mărfuri			
No	Field	Example	XML Message
56	Loan value	6000000	<pre> <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> </Cmmdty> </AsstTp> <LnVal Ccy="USD">6000000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.14 SLB cu rebate de numerar

301. Tabelul 71 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care contrapărțile convin asupra unei rate de rebate variabile bazată pe indicele EONIA (câmpul 2.59), cu o perioadă de referință pentru rata de rebate variabilă în zile (câmpul 2.60), cu un multiplicator întreg pentru perioada de timp de 1 zi (câmpul 2.61).

302. Contrapărțile au convenit și asupra unei frecvențe de o săptămână pentru plata ratei de rebate variabile (câmpul 2.62) și (câmpul 2.63). Rețineți că ambele câmpuri sunt opționale, pentru a facilita tranzacțiile care nu definesc o frecvență pentru plata ratei de rebate variabile.
303. Rata variabilă se va revizui cu o perioadă de timp în zile (câmpul 2.64), cu un multiplicator de 1 zi (câmpul 2.65)
304. Numărul de puncte de bază care urmează să fie adăugate (sau scăzute în cazul unei valori negative permise pentru acest câmp), ca marjă la rata variabilă a dobânzii pentru a determina rata dobânzii la împrumut este „5” (câmpul 2.66).

Tabelul 71 – SLB cu rebate de numerar			
No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><New></code> <code>...</code> <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>
59	Floating rebate rate	EONA	
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	
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	

Tabelul 71 – SLB cu rebate de numerar			
No	Field	Example	XML Message
			</CollData> ... </New> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.15 SLB pe bază de taxe: SLB cu garanții care nu sunt în numerar, SLB cu fond comun de lichidități și SLB negarantat

305. SLB pe bază de taxe include trei tipuri de SLB-uri: SLB cu garanții care nu sunt în numerar, SLB cu fond comun de lichidități și SLB negarantat. Toate cele trei tipuri au aceeași logică de raportare.

306. Tabelul 72 conține valoarea care trebuie raportată de contrapărți în câmpul 67 „Taxa de împrumut” atunci când acestea încheie un SLB cu garanții care nu sunt în numerar, cu fond comun de lichidități sau negarantat (SLB fără rebate). Taxa de împrumut, în acest caz, este de 1,23456% și este completată fără semnul de procent rezervat pentru etichetele xml.

Tabelul 72 – Garanții care nu sunt în numerar			
No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <LndgFee>1.23456</LndgFee> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.16 Valoarea împrumutului în marjă și valoarea de piață a pozițiilor scurte

307. Valoarea totală a împrumutului în marjă acordat (câmpul 2.69) trebuie raportată fie ca 0 (când clientul are un credit de numerar total/o poziție lungă în numerar), fie ca valoare pozitivă (când clientul are un debit de numerar total/o poziție scurtă în numerar în moneda de bază). Moneda de bază trebuie întotdeauna raportată, astfel cum se definește în acordul bilateral dintre un broker principal și clientul său.
308. Valoarea totală a împrumutului în marjă este calculată pe baza fiecărei componente a împrumutului în marjă, per monedă (câmpurile 2.33 și 2.34). Aceste câmpuri trebuie repetate de câte ori este necesar, pentru a include toate monedele utilizate în cont. Acest lucru va permite autorităților să monitorizeze debitul în numerar al clientului (adică împrumuturile în marjă) în fiecare monedă în parte, spre deosebire de debitul net în moneda de bază, precum și creditul în numerar în fiecare monedă în parte utilizat ca garanție. În conformitate cu valoarea totală a creditării în marjă, debitul net al clientului într-o monedă dată trebuie raportat ca valoare pozitivă împreună cu moneda, în timp ce creditul net al clientului trebuie raportat ca valoare negativă.
309. Valoarea de piață a pozițiilor scurte trebuie întotdeauna completată cu o valoare exprimată în moneda de bază a împrumutului în marjă, așa cum se definește în acordul bilateral (câmpul 2.70). Se preconizează o singură valoare monetară per UTI, prin urmare, valoarea de piață a pozițiilor scurte trebuie raportată pe o bază netă, la sfârșitul zilei. În ceea ce privește împrumutul în marjă acordat, orice credit net în numerar utilizat pentru a garanta valoarea de piață a pozițiilor scurte trebuie raportat ca valoare negativă (câmpul 2.33) împreună cu moneda sa (câmpul 2.34).
310. Atunci când valoarea împrumutului în marjă este 0, adică atunci când clientul are un credit net în numerar în moneda de bază, iar valoarea de piață a pozițiilor scurte este și ea 0, câmpurile 2.33, 2.69 și 2.71 trebuie completate cu 0. O actualizare a garanției reale „zero” trebuie și ea raportată, așa cum se explică în secțiunea 5.4.4.

5.3.16.1 Solduri pozitive și negative în unele monede și debit net în moneda de bază

311. Tabelul 73 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul unui debit net în moneda de bază, reflectând în acest exemplu un credit în USD și debite în GBP și EUR. Pentru simplificare, cursurile de schimb USD-EUR și GBP-EUR din acest exemplu sunt setate la 1.

Tabelul 73 – Solduri pozitive și negative în unele monede și debit net în moneda de bază			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ...
34	Margin lending currency	USD	
33	Margin lending currency amount	50000	
34	Margin lending currency	GBP	

Tabelul 73 – Solduri pozitive și negative în unele monede și debit net în moneda de bază			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	150000	<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>...</code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></New></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
34	Margin lending currency	EUR	
69	Outstanding margin loan	100000	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

5.3.16.2 Creditul net în moneda de bază și valoarea de piață a pozițiilor scurte

312. Tabelul 74 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul creditului net în numerar în moneda de bază (GBP), prin urmare, împrumutul în marjă acordat este raportat ca 0, cu creditul în numerar în altă monedă decât cea de bază (USD) utilizat ca garanție de către client, pentru a acoperi o parte a valorii de piață a pozițiilor scurte.

Tabelul 74 – Creditul în moneda de bază și valoarea de piață pozitivă a pozițiilor scurte			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> <code>...</code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><MrgnLndg></code>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	
71	Short market value	500000	

Tabelul 74 – Creditul în moneda de bază și valoarea de piață pozitivă a pozițiilor scurte			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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>

5.3.16.3 Creditul net în moneda de bază și valoarea de piață zero a pozițiilor scurte

313. Tabelul 75 ilustrează completarea câmpurilor de raportare în cazul creditului în numerar în moneda de bază (EUR) și al valorii de piață zero a pozițiilor scurte. Din moment ce nu există niciun împrumut în marjă acordat sau nicio valoare de piață a pozițiilor scurte, creditul în numerar nu este raportabil (deoarece nu este utilizat ca garanție într-un împrumut în marjă sau într-o valoare de piață a pozițiilor scurte). Cu toate acestea, este necesar un raport pentru a notifica autoritățile cu privire la soldul zero. Moneda de bază trebuie să fie completată, așa cum a fost convenită inițial prin contract.

Tabelul 75 – Creditul în moneda de bază și valoarea de piață zero a pozițiilor scurte			
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> </pre>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	
71	Short market value	0	

Tabelul 75 – Creditul în moneda de bază și valoarea de piață zero a pozițiilor scurte

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Amt Ccy="USD">0</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4 Date privind garanțiile reale

314. Secțiunile următoare evidențiază completarea unui anumit set de câmpuri care au aceleași caracteristici specifice cu garanția reală a unui SFT. Aceasta va permite contrapărților care efectuează raportarea să evalueze direct informațiile pe care trebuie să le raporteze pentru fiecare secțiune de date în parte, atunci când este cazul.

315. Normele de validare conțin îndrumări complete privind câmpurile aplicabile pe tip de SFT și pe tip de acțiune, precum și dependențele relevante.

5.4.1 Raportarea colateralizării unui SLB

316. În funcție de faptul dacă SLB este garantat sau negarantat, contrapărțile trebuie să raporteze informațiile în câmpul 2.72 „Codul „SL” (Securities Lending) pentru împrumuturi de titluri de valoare negarantate”.

5.4.1.1 SLB negarantat

317. Contrapărțile trebuie să raporteze „adevărat” în câmpul 2.72 „Codul „SL” (Securities Lending) pentru împrumuturi de titluri de valoare negarantate” atunci când există o operațiune de dare cu împrumut de titluri de valoare negarantate, dar care este totuși organizată ca tranzacție SLB.

5.4.1.2 SLB garantat

318. Contrapărțile trebuie să raporteze „fals” în câmpul 2.72 „Codul „SL” (Securities Lending) pentru împrumuturi de titluri de valoare negarantate” atunci când tranzacția SLB este garantată sau atunci când contrapărțile convin să constituie garanții pentru tranzacție, fără să se cunoască încă alocarea specifică a garanțiilor.

5.4.2 Colateralizarea

319. Dacă la momentul raportării nu se cunoaște coșul de garanții reale, câmpul 2.96 trebuie completat cu „NTAV”. Același lucru este valabil și pentru tranzacțiile repo care au loc pe platformele de garanție generală. În acest caz, contrapărțile trebuie să actualizeze informațiile privind identificatorul coșului de garanții reale imediat ce le sunt aduse la cunoștință, iar apoi trebuie să actualizeze informațiile referitoare la componentele garanției cel târziu în ziua lucrătoare care urmează după data valutei.

320. Atunci când colateralizarea nu are loc pe baza unui coș de garanții reale, ESMA se așteaptă ca contrapărțile să raporteze elementele relevante ale garanției.

5.4.2.1 Tranzacție unică cu coș de garanții reale

321. Tabelul 76 ilustrează completarea câmpurilor în cazul în care două SFT-uri separate sunt tranzacționate pe baza unui coș de garanții reale (câmpul 2.96) identificat cu codul ISIN „GB00BH4HKS39”. Ar putea fi tranzacționate mai multe SFT-uri pe baza unui coș de garanții reale, fără colateralizare ulterioară pe baza expunerii nete. SFT-urile sunt garantate la nivel de tranzacție (câmpul 2.73 completat cu „FALS”).

Tabelul 76 – Tranzacție unică cu coș de garanții			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></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	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></Id></code> <code><Sd>GIVE</Sd></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code>
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code>

Tabelul 76 – Tranzacție unică cu coș de garanții

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<code> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> </code>
1.9	Counterparty side	GIVE	
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	FALSE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<code> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> </code>
98	Action type	NEWT	

Tabelul 76 – Tranzacție unică cu coș de garanții

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

5.4.2.2 Tranzacție unică fără să se cunoască identificatorul coșului la momentul raportării

322. Tabelul 77 ilustrează completarea câmpurilor în cazul unei tranzacții unice garantate cu un coș de garanții reale, dar în care identificatorul coșului nu este disponibil la momentul raportării (câmpul 2.96 completat cu „NTAV”).

323. SFT-ul este garantat la nivelul unei singure tranzacții (câmpul 2.73). SFT-ul este garantat în baza tranzacției (câmpul 2.73 completat cu „FALS”).

Tabelul 77 – Tranzacție unică fără să se cunoască identificatorul coșului la momentul raportării

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	

Tabelul 77 – Tranzacție unică fără să se cunoască identificatorul coșului la momentul raportării

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

5.4.2.3 Colateralizare pe baza expunerii nete cu coș

324. Tabelul 78 ilustrează completarea câmpurilor în cazul a două tranzacții garantate cu un coș de garanții reale (câmpul 2.96) pe baza expunerii nete (câmpul 2.73 completat cu „TRUE”) și identificat cu codul ISIN „GB00BH4HKS39”. Aceasta nu înseamnă că toate tranzacțiile de garanție generală se realizează pe baza expunerii nete. Contrapărțile trebuie să raporteze SFT-urile pe măsură ce acestea sunt încheiate.

325. Trebuie menționat faptul că atunci când SFT-urile sunt garantate pe baza expunerii nete cu un coș, mesajele COLU trebuie să includă componentele individuale ale garanției. Raportarea codului ISIN al coșului se face numai până la definirea alocării titlurilor de valoare. Componentele garanției trebuie raportate ca atare la sfârșitul zilei.

Tabelul 78 – Baza expunerii nete cu coș			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp>
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')	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	
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	

Tabelul 78 – Baza expunerii nete cu coș

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

Tabelul 78 – Baza expunerii nete cu coș			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.4 Colateralizare pe baza expunerii nete fără să se cunoască identificatorul coșului la momentul raportării

326. Tabelul 79 ilustrează completarea câmpurilor atunci când o tranzacție nu este garantată cu un coș de garanții reale (câmpul 2.96 completat cu „NTAV”) pe baza expunerii nete (câmpul 2.73 completat cu „TRUE”).

327. Colateralizarea tranzacției se realizează pe baza expunerii nete (câmpul 2.73).

Tabelul 79 – Baza expunerii nete fără coș la momentul raportării			
No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </pre>
96	Collateral basket identifier	NTAV	
98	Action type	NEWT	

Tabelul 79 – Baza expunerii nete fără coș la momentul raportării			
No	Field	Example	XML Message
			</RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.3 Garanția în numerar

328. Tabelul 80 ilustrează raportarea câmpurilor în cazul tranzacției SLB cu rebate de numerar și cu fond comun de lichidități. În exemplu, este garantată cu o garanție în numerar de 1 000 000 EUR (câmpul 2.76 și câmpul 2.77). Scenariul de raportare pentru acest caz este același pentru tipul de acțiune „NEWT” și „COLU”.

Tabelul 80 – Garanția în numerar			
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 Raportarea garanției zero

329. Pentru a simplifica raportarea atunci când garanția este egală cu 0, garanția trebuie să fie întotdeauna raportată ca garanție în numerar, dat fiind că valoarea garanției în numerar este egală cu 0, iar tipul de componentă a garanției este „CASH”, indiferent dacă tipul de garanție utilizat anterior pentru SFT-ul respectiv a fost „titluri de valoare”, „mărfuri” sau „numerar”.

330. Tabelul 81 ilustrează raportarea câmpurilor în cazul în care garanția este egală cu 0 și tipul de componentă a garanției este fie „titluri de valoare”, „mărfuri” (numai pentru tranzacții repo și BSB/SBB), fie „numerar”.

Tabelul 81 – Raportarea garanției zero pentru titluri de valoare, mărfuri și numerar			
No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

5.4.5 Câmpuri pentru garanții în titluri de valoare

331. În ceea ce privește titlurile de valoare pentru care nu sunt disponibile detalii, raportarea este obligatorie până la data valutei +1 zi. Pentru aspecte legate de decontare, consultați secțiunea 5.4.8 din ghid. În cazul coșurilor de garanții reale, pentru care detaliile sunt raportate numai după ce a avut loc alocarea garanțiilor, consultați secțiunea 5.4.2 din ghid.

5.4.5.1 Marja de ajustare

332. Contrapărțile trebuie să raporteze datele privind garanțiile în conformitate cu tabelul 2 din anexa la STR privind raportarea.
333. Valoarea de piață a garanției reale (câmpul 2.88) trebuie raportată la valoarea justă, excluzând marja de ajustare. Cu alte cuvinte, valoarea de piață a garanției reale trebuie să includă *toate* garanțiile depuse de furnizorul garanției, inclusiv garanțiile în așteptare, dar încă nedecontate, înainte de orice deducere a marjei de ajustare.
334. Marja de ajustare sau marja (câmpul 2.89) trebuie raportată la nivelul ISIN ca %, pentru toate tipurile de SFT. Pentru tranzacții repo, marja de ajustare este convenită prin contract și trebuie să fie fixă pe durata SFT-ului, cu excepția cazului în care contrapărțile o renegociază. Marja de ajustare este calculată ca 1 minus raportul dintre numerar și valoarea garanției, înmulțit cu 100. De exemplu, o tranzacție repo cu 100 la numerar și 105 la garanție generează o marjă de ajustare de $100 * [1 - (100/105)] = 4,7619$ și trebuie raportată ca „4,7619”. În cazul unei marje de ajustare a tranzacției repo la nivel de portofoliu (adică atunci când la acordul dintre contrapărți este aplicată o singură marjă de ajustare pentru întreg portofoliul de garanții repo), se aplică aceleași principii. Așa cum se specifică în STR privind raportarea, marjele de ajustare de la nivel de portofoliu trebuie raportate și la nivelul ISIN, adică trebuie repetate pentru fiecare ISIN din portofoliu (și pentru numerar, dacă este inclus în portofoliu):
335. Pentru tranzacții SLB, „Marja de ajustare sau marja” (câmpul 2.89) trebuie să includă doar marje care se aplică pe partea de garanție. În schimb, cerințele de marjă vor fi reflectate în valoarea de piață a garanției reale (câmpul 2.88) și în valoarea garanției în numerar (câmpul 2.76). Astfel, valoarea de piață a garanției reale și valoarea garanției în numerar trebuie să fie și ele actualizate cu orice majorări (cum ar fi adaosurile pentru împrumuturi) care încep să se aplice în cursul tranzacției.
336. Tabelul 82 prezintă date privind garanțiile din cadrul unei tranzacții SLB în care sunt împrumutate titluri în valoare de 100 000 EUR în schimbul unei garanții în numerar de 100 000 EUR (câmpul 2.76 și câmpul 2.77), adică fără marjă de ajustare, ceea ce înseamnă că marja de ajustare trebuie raportată ca 0 (câmpul 2.89).

Tabelul 82 – Garanție în numerar fără marjă de ajustare			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<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>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

Tabelul 82 – Garanție în numerar fără marjă de ajustare

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

337. Tabelul 83 prezintă un titlu de valoare acordat ca împrumut în valoare de 100 000 EUR garantat cu 105 000 USD în numerar (câmpul 2.76 și câmpul 2.77), reflectând o marjă de 105% pe partea de împrumut.

Tabelul 83 – Garanție în numerar, în valută, cu marjă

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<pre> <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> </pre>
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

Tabelul 83 – Garanție în numerar, în valută, cu marjă

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

338. În exemplul referitor la garanția „Combinată” (Tabelul 84), titlurile de valoare acordate ca împrumut în valoare de 100 000 EUR sunt garantate cu garanție în numerar (câmpul 2.76) de 55 000 EUR și cu garanție care nu este în numerar (câmpul 2.88) de 60 000 EUR. Aceasta include o cerință de marjă (nespecificată) pe partea de împrumut, care se aplică atât garanției în numerar, cât și garanției care nu este în numerar, la care se adaugă o marjă de ajustare de 5% aplicată valorii titlurilor utilizate ca garanție. Câmpul 2.89 este completat cu „0” pentru garanția în numerar și cu „5” pentru titlurile utilizate ca garanție.

Tabelul 84 – Garanție „Combinată” cu marjă de ajustare și marjă

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> ... <Scty> ... <MktVal Ccy="EUR">60000</MktVal> <HrcutOrMrn>5</HrcutOrMrn> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">55000</Amt> <HrcutOrMrn>0</HrcutOrMrn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> ... <Scty> ... <MktVal Ccy="EUR">60000</MktVal> <HrcutOrMrn>5</HrcutOrMrn> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">55000</Amt> <HrcutOrMrn>0</HrcutOrMrn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

339. Marjele de ajustare negative pot fi raportate în măsura în care valoarea garanției este mai mică decât valoarea împrumutului. Semnul marjei de ajustare nu trebuie să varieze în funcție de calitatea contrapărții.

340. Tabelul 85 prezintă o tranzacție repo în care o tranzacție este garantată cu un coș de titluri de valoare (de data aceasta fără numerar) și o marjă de ajustare la nivel de portofoliu este aplicată tuturor titlurilor de valoare furnizate ca garanție. Aceeași marjă de ajustare trebuie raportată pentru fiecare componentă a garanției din portofoliu (inclusiv pentru numerar, dacă este inclus din portofoliu). Un împrumut în valoare de 150 000 EUR este garantat cu două titluri de valoare, un titlu A de 110 000 EUR și un titlu B de 50 000. Valoarea totală de piață a garanției reale depuse este de 160 000 EUR, ceea ce corespunde unei marje de ajustare la nivel de portofoliu de $100 \times [1 - (150/160)] = 6,25\%$. Aceasta este valoarea care trebuie raportată în câmpul 2.89 pentru fiecare cod ISIN. În mod similar, în cazul colateralizării pe baza expunerii nete (câmpul 2.73), aceeași marjă de ajustare trebuie raportată pentru fiecare titlu de valoare în parte.

Tabelul 85 – Portofoliu de garanții reale cu marjă de ajustare la nivel de portofoliu			
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	

341. Pentru împrumuturile în marjă, în care se aplică o marjă de ajustare sau o cerință de marjă întregului portofoliu de garanții, valoarea indicată în câmpul 2.89 trebuie repetată pentru toate codurile ISIN și elementele în numerar. Dacă nu este cazul, iar marjele de ajustare se aplică, în schimb, titlu cu titlu, trebuie raportate marje de ajustare sau marje specifice codului ISIN (în același format ca și pentru alte SFT-uri, adică în %).

5.4.5.2 Tipul de garanție reală:

342. Contrapărțile trebuie să raporteze tipul de garanție reală (câmpul 2.94) cu una dintre următoarele valori:

- a. „GOVS” – Titluri de stat;
- b. „SUNS” – Titluri de valoare emise de emitenți supranaționali și agenții;
- c. „FIDE” – Titluri de creanță (inclusiv obligațiuni garantate) emise de bănci și de alte instituții financiare;
- d. „NFID” – Titluri de creanță ale societăților comerciale (inclusiv obligațiuni garantate) emise de instituții nefinanciare;
- e. „SEPR” – Produse securitizate (inclusiv CDO, CMBS, ABCP);
- f. „MEQU” – Titluri de capital incluse într-un indice principal (inclusiv obligațiuni convertibile);
- g. „OEU” – Alte titluri de capital (inclusiv obligațiuni convertibile);
- h. „OTHR” – Alte active (inclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv).

343. Pentru alte titluri, contrapărțile se pot baza pe alte surse oficiale pentru a reduce la minimum riscul de neconcordanțe și problemele de reconciliere. Pentru definirea titlurilor de stat, entitățile care efectuează raportarea trebuie să utilizeze ca referință nota de subsol 19 din standardele CSF privind colectarea de date privind SFT-urile și să se bazeze pe o abordare standardizată Basel III. Dacă una dintre contrapărți nu este vizată de cerințele Basel III, atunci contrapărțile trebuie să convină asupra valorii care urmează să fie raportată pentru acest câmp.

344. Distincția dintre „Titluri de capital incluse într-un indice principal” și „Alte titluri de capital” este în conformitate cu standardele CSF. Cu toate acestea, rămâne la latitudinea membrilor CSF să decidă care indici trebuie să se califice ca „principali”, cu condiția ca aceștia să fie definiți în conformitate cu normele de aplicare a cadrului FSB/BCBS privind marjele de ajustare aplicabile SFT-urilor care nu sunt compensate la nivel central.

345. STPA al ESMA referitor la indicii principali și bursele recunoscute în conformitate cu Regulamentul privind cerințele de capital (CRR)¹⁵ include o listă a indicilor principali (anexa I, tabelele 1 și 2). Lista include indicii în care sunt incluse titluri de capital și obligațiuni convertibile, care acoperă active în interiorul și în afara UE. Această listă trebuie utilizată ca

¹⁵ Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/1646 al Comisiei din 13 septembrie 2016.

referință pentru clasificarea titlurilor de capital și a obligațiunilor convertibile ca „Indice principal” sau „Altele”.

5.4.5.3 Disponibilitatea reutilizării garanțiilor reale

346. Contrapărțile trebuie să completeze câmpul ținând cont doar de capacitatea contractuală de a reutiliza garanțiile. Când „Metoda utilizată pentru a oferi garanțiile reale” (câmpul 2.20) este raportată ca „TTCA” sau „SIUR”, „Disponibilitatea reutilizării garanțiilor reale” (câmpul 2.95) trebuie întotdeauna completată cu „TRUE”. În acest caz, nu trebuie luate în considerare constrângerile operaționale sau cerințele de reglementare care pot împiedica reutilizarea. Capacitatea contractuală de reutilizare trebuie să fie stabilită prin acordul-cadru, care definește tipul de contract de garanție utilizat în SFT.
347. De exemplu, o CPC care transmite garanția SFT de la un CM la celălalt, în baza „TTCA”, trebuie să raporteze faptul că garanția este disponibilă spre reutilizare, chiar dacă este împiedicată să facă acest lucru în temeiul condițiilor de compensare ale CPC. Același lucru este valabil și în cazul OPCVM-urilor: garanțiile primite care nu sunt în numerar și care sunt disponibile spre reutilizare trebuie raportate ca atare, chiar dacă nu pot fi reutilizate în conformitate cu Ghidul ESMA privind OPCVM-urile de tip ETF și alte aspecte legate de OPCVM-uri.
348. În sfârșit, rețineți că „Disponibilitatea reutilizării garanțiilor reale” nu ține seama de posibilitatea ca garanția să fi fost sau să fie reutilizată. Numai atunci când garanția este reutilizată – ceea ce include utilizarea de titluri de valoare împrumutate în conformitate cu acordurile SLB – trebuie trimis un raport de reutilizare în plus (consultați secțiunea 5.6.1).

5.4.5.4 Obligațiuni clasice

349. Tabelul 86 ilustrează raportarea de obligațiuni clasice utilizate ca garanție la 24 aprilie 2020.
350. În acest caz, titluri de creanță de stat germane în valoare de 102 000 000 EUR, identificate cu codul ISIN „DE0010877643” și clasificate ca „DBFTFR”, cu o marjă de ajustare de 2% și data scadenței la 22 aprilie 2030, au fost utilizate ca garanție într-o tranzacție repo. Titlurile de valoare sunt cunoscute și raportate până la termenul de raportare împreună cu restul informațiilor privind împrumutul. Calitatea titlurilor de valoare este „INVG” – categoria investment grade, iar garanția este disponibilă pentru reutilizare ulterioară. Tabelul se concentrează numai pe câmpurile relevante pentru raportarea garanției.
351. Moneda cantității sau valorii nominale a garanției este opțională, dar trebuie raportată atunci când este raportată o valoare nominală. În cazul în care este raportată o cantitate (de exemplu, un titlu de capital), acest câmp nu trebuie completat.
352. În ceea ce privește data valutei pentru garanție, acest câmp este aplicabil numai tranzacției SLB în contextul garanțiilor plătite în avans.
353. În definiția prețului unitar (câmpul 2.87) se specifică că valoarea raportată trebuie să includă dobânda acumulată pentru titlurile purtătoare de dobândă, adică prețul brut.

Tabelul 86 – Obligațiuni clasice

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
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	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <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>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp>

Tabelul 86 – Obligațiuni clasice

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

5.4.5.5 Obligațiuni perpetue

354. Tabelul 87 ilustrează raportarea de obligațiuni perpetue de stat spaniole în valoare de 102 000 000 EUR, utilizate ca garanție. Se aplică o marjă de ajustare de 2%. Titlurile de valoare sunt cunoscute și raportate până la termenul de raportare împreună cu restul informațiilor privind împrumutul. Calitatea titlurilor de valoare este „INVG” – categoria investment grade, iar garanția este disponibilă pentru reutilizare. Tabelul se concentrează numai pe câmpurile relevante pentru raportarea garanției.

355. Moneda cantității sau valorii nominale a garanției este opțională, dar trebuie raportată atunci când este raportată o valoare nominală. În cazul în care este raportată o cantitate (de exemplu, un titlu de capital), acest câmp nu trebuie completat.

356. În ceea ce privește data valutei pentru garanție, acest câmp este aplicabil numai tranzacției SLB în contextul garanțiilor plătite în avans.

357. În definiția prețului unitar (câmpul 2.87) se specifică că valoarea raportată trebuie să includă dobânda acumulată pentru titlurile purtătoare de dobândă, adică prețul brut.

Tabelul 87 – Obligațiuni perpetue

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
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	

Tabelul 87 – Obligațiuni perpetue			
No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	2	<code><NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal></code>
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	<code><HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id></code>
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	<code><LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></code>

5.4.5.6 Titluri de capital incluse într-un indice principal

358. Tabelul 88 ilustrează raportarea ca „MEQU” a titlurilor de capital incluse într-un indice principal și utilizate ca garanție, în acest caz, titluri de capital franceze incluse în CAC40 în valoare de 105 000 000 EUR, cu codul CFI ESVUFN și o marjă de ajustare de 5%. Titlurile de valoare sunt cunoscute și raportate până la termenul de raportare împreună cu restul informațiilor privind împrumutul. Câmpul „Calitate garanției reale” este completat cu „NOAP”, deoarece aceste titluri nu fac obiectul ratingului. Sunt disponibile pentru reutilizare ulterioară.

359. Moneda cantității sau valorii nominale a garanției este opțională, dar trebuie raportată atunci când este raportată o valoare nominală. În cazul în care este raportată o cantitate (de exemplu, un titlu de capital), acest câmp nu trebuie completat.
360. În ceea ce privește data valutei pentru garanție, acest câmp este aplicabil numai tranzacției SLB în contextul garanțiilor plătite în avans.
361. În definiția prețului unitar (câmpul 2.87) se specifică că valoarea raportată trebuie să includă dobânda acumulată pentru titlurile purtătoare de dobândă, adică prețul brut.

Tabelul 88 – Titluri de capital incluse într-un indice principal			
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> </MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">105000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgrn>5</HrcutOrMrgrn> <Qlty>NOAP</Qlty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> </Issr> </RpTrad> </CollData> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	10000000	
86	Price currency	EUR	
87	Price per unit	10.5	
88	Collateral market value	105000000	
89	Haircut or margin	5	
90	Collateral quality	NOAP	
91	Maturity date of the security	9999-12-31	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	

Tabelul 88 – Titluri de capital incluse într-un indice principal			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6 Constituirea marjei de variației la nivel de tranzacție pentru SFT-uri care nu sunt compensate la nivel central

362. Referințele din această subsecțiune la tranzacțiile SLB sau repo sunt menite să ofere exemple doar cu acorduri-cadru diferite. Cu toate acestea, alte tipuri de SFT-uri, cum ar fi tranzacțiile BSB/SBB sau SFT care implică mărfuri, trebuie raportate pe baza aceluiași principii.
363. Mai mult, exemplele din această subsecțiune se referă la constituirea marjei de variație la nivelul fiecărui SFT în parte. În schimb, exemplele din secțiunea următoare vor ilustra raportarea constituirii marjei de variației cu colateralizare pe baza expunerii nete.
364. Semnele negative pentru componentele garanției, atunci când o parte din constituirea marjei de variației se face pe baza expunerii nete, indică starea la sfârșitul zilei, nu fluxul pentru ziua respectivă. Deși din punct de vedere numeric acestea pot coincide, diferența este semnificativă. Astfel, contrapărțile trebuie să raporteze starea fiecărei componente a garanției în consecință, la sfârșitul zilei. Pentru mai multe îndrumări consultați alineatul 373.
365. Pentru simplificare, în exemplele de mai jos, marja de ajustare este raportată ca 0. Contrapărțile trebuie să raporteze marja de ajustare așa cum este calculată în conformitate cu secțiunea 5.4.5.1.

5.4.6.1 Constituirea marjei de variație în cazul unei tranzacții SLB, cu furnizarea suplimentară a aceluiași titluri de valoare de către furnizorul garanției

366. Tabelul 89 ilustrează o actualizare a marjei de variație în cazul unei tranzacții SLB în exemplul referitor la obligațiunile clasice din Tabelul 86: o creștere de 1 000 099 a valorii nominale a garanției furnizate pentru a compensa o scădere a prețului obligațiunii de la 102 la 100,99, astfel cum a fost raportată de furnizorul garanției. Atât furnizorul garanției, cât și

beneficiarul garanției trebuie să raporteze în același mod informațiile privind garanțiile, așa cum se descrie în detaliu în Tabelul 89.

Tabelul 89 – Actualizarea marjei de variație în cazul unei tranzacții SLB			
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> <SctiesLndg> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
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	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Tabelul 89 – Actualizarea marjei de variație în cazul unei tranzacții SLB

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.6.2 Constituirea marjei de variație în cazul unei tranzacții repo, cu furnizarea suplimentară a acelorași titluri de valoare de către furnizorul garanției

367. Tabelul 90 ilustrează o actualizare a marjei de variație în cazul unei tranzacții repo în exemplul referitor la obligațiunile clasice din Tabelul 86: o creștere de 1 000 099 a valorii nominale a garanției furnizate pentru a compensa o scădere a prețului obligațiunii de la 102 la 100,99, conform raportului furnizorului garanției. Atât furnizorul garanției, cât și beneficiarul garanției trebuie să raporteze în același mod informațiile privind garanțiile, așa cum se descrie în detaliu în Tabelul 90.

Tabelul 90 – Actualizarea marjei de variație în cazul unei tranzacții repo			
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 the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
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}	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		<UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad>
87	Price per unit	100.99	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	

Tabelul 90 – Actualizarea marjei de variație în cazul unei tranzacții repo

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	</LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <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> <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> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

5.4.6.3 Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții SLB, cu returnarea acelorași titluri de valoare furnizorului garanției

368. Tabelul 91 ilustrează o altă actualizare a garanției în exemplul din Tabelul 86 – o scădere de 999 709 EUR a valorii nominale a garanției pentru a compensa o creștere a prețului obligațiunii de la 102 la 103,03, conform raportului furnizorului garanției. Atât furnizorul garanției, cât și beneficiarul garanției trebuie să raporteze în același mod informațiile privind garanțiile, așa cum se descrie în detaliu în Tabelul 91.

Tabelul 91 – Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții SLB, cu returnarea acelorași titluri de valoare furnizorului garanției			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <SciesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SciesLndg> </LnData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	

Tabelul 91 – Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții SLB, cu returnarea acelorasi titluri de valoare furnizorului garantiei

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<pre><CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <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> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReu se> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnI nd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt></pre>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Tabelul 91 – Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții SLB, cu returnarea aceluiași titluri de valoare furnizorului garanției

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

5.4.6.4 Constituirea marjei de variație în cazul unei tranzacții repo, cu returnarea aceluiași valori mobiliare furnizorului de garanții

369. Tabelul 92 ilustrează o altă actualizare a garanției în exemplul din Tabelul 86 – o scădere de 999 709 EUR a valorii nominale a garanției pentru a compensa o creștere a prețului obligațiunii de la 102 la 103,03, conform raportului furnizorului garanției. Atât furnizorul garanției, cât și beneficiarul garanției trebuie să raporteze în același mod informațiile privind garanțiile, așa cum se descrie în detaliu în Tabelul 92.

Tabelul 92 – Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții repo, cu returnarea aceluiași titluri de valoare furnizorului garanției

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	99000291	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	

Tabelul 92 – Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții repo, cu returnarea acelorasi titluri de valoare furnizorului garantiei

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr>
87	Price per unit	103.03	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
88	Collateral market value	102000000	</RpTrad> </LnData>
89	Haircut or margin	0	<CollData> <RpTrad> <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	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal>
94	Collateral type	GOVS	<UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
98	Action type	COLU	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp>

Tabelul 92 – Constituirea marjei de variație în cazul a unei tranzacții repo, cu returnarea aceluiași titluri de valoare furnizorului garanției

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

5.4.7 Constituirea marjei de variației pentru SFT-uri care nu sunt compensate la nivel central, în cazul colateralizării pe baza expunerii nete

370. În cazul colateralizării pe baza expunerii nete, pe lângă garanția schimbată ca parte a tranzacției, contrapărțile ar putea conveni să constituie garanții pentru împrumuturile care au fost încheiate, pe bază netă, în temeiul aceluiași tip de acord-cadru.

371. Prin urmare, există cazuri în care unele dintre componentele garanției furnizate pe bază netă de către furnizorul garanției pot fi returnate de către beneficiarul garanției. Aceasta se întâmplă fie pentru a se asigura că nu există nicio garanție în plus pentru setul de tranzacții garantate, fie pentru a se asigura că garanția nu depășește niciun prag de marjă de ajustare sau de marjă care ar fi putut fi convenit între contrapărți.

372. Există și cazuri în care titlurile de valoare returnate de beneficiarul garanției nu sunt exact aceleași cu titlurile care au fost depuse inițial de către furnizorul garanției. În acest caz, este necesar să se identifice direcția transferului, pentru a permite un calcul corect al expunerilor și al nivelului de colateralizare.

373. Prin urmare, pentru a asigura raportarea consecventă a garanției, atunci când există colateralizare pe baza expunerii nete:

- Atunci când garanțiile sunt schimbate în SFT-uri care nu sunt compensate la nivel central, ca parte a constituirii marjei de variație pe baza expunerii nete între cele două contrapărți, acestea trebuie să raporteze, din propria lor perspectivă, în modelul XML, valoarea titlurilor și valoarea de piață a celor cu semn care reflectă starea fiecărui titlu în parte.
- Dacă furnizorul garanției adaugă garanții suplimentare ca marjă de variație, acesta trebuie să raporteze noua valoare de piață a garanției pe baza expunerii nete, cu semn negativ.
- În cazul în care beneficiarul garanției returnează o parte din aceeași garanție suplimentară pe care a furnizat-o deja ca marjă de variație, acesta trebuie să raporteze noua valoare netă de piață a garanției pe baza expunerii nete, cu semn pozitiv, iar furnizorul garanției trebuie să raporteze noua valoare netă de piață a garanției cu semn negativ.

- d. În cazul în care furnizorul garanției primește alte componente ale garanției decât componentele furnizate inițial, acesta trebuie să raporteze valoarea de piață a garanției pentru acele componente noi ale garanției cu semn pozitiv.
- e. În schimb, beneficiarul garanției trebuie să raporteze cu semn pozitiv componentele garanției primite ca parte a constituirii marjei de variație și cu semn negativ componentele garanției oferite furnizorului garanției, altele decât componentele garanției pe care le-a primit inițial.
374. Acest tip de raportare se aplică numai mesajelor COLU în cazul în care (i) colateralizarea se face pe baza expunerii nete și (ii) nu există niciun UTI pentru componenta (componentele) garanției. Această raportare nu se aplică alocărilor de garanții pentru fiecare tranzacție în parte.
375. Ori de câte ori există o colateralizare pe baza expunerii nete, contrapărțile trebuie să trimită mesaje COLU pentru fiecare dintre SFT-urile care sunt garantate la nivel de tranzacție și un singur mesaj COLU pentru garanția care este utilizată ca marjă de variație.
- 5.4.7.1 Expunere netă – Constituirea marjei de variație pe baza unui fond comun de lichidități pentru SLB-urile garantate cu garanții în numerar, la nivel de tranzacție
376. În exemplul din Tabelul 93, SLB-urile sunt garantate inițial cu garanții de numerar (SLB cu rebate de numerar), apoi contrapărțile constituie o marjă de variație pe baza unui fond comun de lichidități.
377. De obicei, numerarul nu are nicio marjă de ajustare, iar în acest caz, și marja aplicată pe partea de împrumut este considerată zero. În special, în ceea ce privește marjele de ajustare și marjele, contrapărțile trebuie să consulte orientările din subsecțiunea 5.4.5.1 a secțiunii 5.4.4.

Tabelul 93 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație pe baza unui fond comun de lichidități pentru SLB-urile garantate cu garanții în numerar, la nivel de tranzacție			
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> </CtrPtyData> </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	

Tabelul 93 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație pe baza unui fond comun de lichidități pentru SLB-urile garantate cu garanții în numerar, la nivel de tranzacție

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	CASH	<pre> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </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> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
76	Cash collateral amount	1000000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
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	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	1000000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
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	GMSLA	

Tabelul 93 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație pe baza unui fond comun de lichidități pentru SLB-urile garantate cu garanții în numerar, la nivel de tranzacție

No	Field	Example	XML Message
75	Type of the collateral component	CASH	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
76	Cash collateral amount	5000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData>

Tabelul 93 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație pe baza unui fond comun de lichidități pentru SLB-urile garantate cu garanții în numerar, la nivel de tranzacție

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </pre>

Tabelul 93 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație pe baza unui fond comun de lichidități pentru SLB-urile garantate cu garanții în numerar, la nivel de tranzacție

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

5.4.7.2 Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

378. Tabelul 94 prezintă garanțiile referitoare la trei UTI, care au fost constituite inițial pentru fiecare tranzacție în parte. Cu toate acestea, aceste trei tranzacții repo au fost incluse într-un set de compensare, iar raportarea ulterioară a garanției conține elementele garanției referitoare la fiecare SFT identificat cu UTI-ul său și garanția utilizată pentru colateralizare pe baza expunerii nete.

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

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	
3	Event date	24/04/2020	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
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}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> <OthrPtyData> <AgtLndr>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<code><UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </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>FR0010877643</Id></code>
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	
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	
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	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<code><ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal></code>
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	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<code><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> ... </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id></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}	
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	

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	</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>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> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr>
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')	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	5000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<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> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad>
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	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	
84	Collateral unit of measure		

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate initial la nivel de tranzactie si incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
86	Price currency		<UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt>
87	Price per unit	100	<Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
88	Collateral market value	2000000	</MstrAgrmt> </RpTrad>
89	Haircut or margin	0	</LnData> <CollData>
90	Collateral quality	INVG	<RpTrad> <AsstTp>
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<Scty> <Id>NL0010877643</Id> <ClsfctnTp>DBFTFR
92	Jurisdiction of the issuer	IT	</ClsfctnTp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	<QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt
94	Collateral type	GOVS	Ccy="EUR">5000000</Amt> </NmnlVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	</QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
75	Type of the collateral component	SECU	<MktVal
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	Ccy="EUR">5000000</MktVal>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	
84	Collateral unit of measure		<LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	</Id>
86	Price currency		<JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr>
87	Price per unit	100	<Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
88	Collateral market value	2000000	
89	Haircut or margin	0	<AvlblForCollReuse>>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp>
90	Collateral quality	INVG	

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2040	<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>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></LnData></code> <code><RpTrad></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><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>IT00BH4HKS39</Id></code> <code><ClssfctnTp>DBFTFR</code> <code></ClssfctnTp></code> <code><QtyOrNmnlVal></code>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">2000000</MktVal> <HrcutOrMrgrn>0</HrcutOrMrgrn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>IIIIIIIIIIIIIIIIIIII</LEI> </Id> <JursdctnCtry>IT</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>2000000</MktVal> <HrcutOrMrgrn>0</HrcutOrMrgrn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</LEI> </pre>

Tabelul 94 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

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

5.4.7.3 Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor SLB garantate pe baza unui portofoliu de garanții care nu sunt în numerar, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

379. Tabelul 95 ilustrează o actualizare mai complexă a garanției. Nu există garanții pentru fiecare tranzacție în parte; încheierea inițială se bazează pe un portofoliu de garanții. În acest exemplu, în urma creșterii prețului la unul dintre titlurile de valoare utilizate pentru colateralizarea expunerii, adică prețul obligațiunilor de stat germane a crescut de la 102 la 103,3, beneficiarul garanției are nevoie de obligațiuni de stat germane, iar furnizorul garanției acceptă să primească obligațiuni de stat franceze. Cele două contrapărți convin după cum urmează: beneficiarul garanției restituie 2 000 000 EUR în valoarea nominală a garanțiilor pentru obligațiuni de stat franceze. Astfel, valoarea de piață a garanției excedentare pentru obligațiuni germane de 2 060 000 EUR este compensată cu 2 060 000 EUR în valoarea de piață a garanției pentru obligațiuni franceze care se află în posesia furnizorului garanției (adică cu semn negativ din perspectiva beneficiarului garanției), restabilind soldul de garanții net inițial.

380. Trebuie menționat că, pentru a se raporta toate detaliile relevante, câmpurile aplicabile titlurilor de valoare din secțiunea repetabilă a datelor privind garanțiile sunt repetate de două ori. Ambele titluri sunt disponibile pentru reutilizare ulterioară.

381. Furnizorul garanției și beneficiarul garanției trebuie să raporteze informațiile cu privire la garanții, așa cum se detaliază în Tabelul 95, inclusiv semnele relevante pentru

componentele garanției care fac parte din constituirea marjei de variație pe baza expunerii nete, așa cum se indică la alineatul 373.

Tabelul 95 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor SLB garantate pe baza unui portofoliu de garanții, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> </TradData> </Rpt> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	104060300	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Tabelul 95 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor SLB garantate pe baza unui portofoliu de garanții, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">104060300</MktVal>
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	-2000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.015	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI>
88	Collateral market value	-2060300	
89	Haircut or margin	0	<HrcutOrMrgr>0</HrcutOrMrgr> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	<JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id>
98	Action type	COLU	

Tabelul 95 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor SLB garantate pe baza unui portofoliu de garanții, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <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> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.4 Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

382. Exemplul din Tabelul 96 este o continuare a exemplului din Tabelul 94. În acest caz, există o restituire a unuia dintre titlurile de valoare furnizate ca VM, dar într-o cantitate mai mare decât cantitatea inițială furnizată ca marjă de variație.

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

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	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
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}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
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	
88	Collateral market value	100000000	
89	Haircut or margin	0	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
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	

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

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

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<pre> <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>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>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>
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	22/04/2030	
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	

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<pre> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <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> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </Mtrty> </Qlty> </HrcutOrMrgn> </CollData> </UnqTradIdr> </pre>
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	
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	

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	<pre> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>
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	IT	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

162

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
92	Jurisdiction of the issuer	ES	<pre> </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <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> </NmnlVal> </pre>

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </pre>

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <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> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> </pre>

Tabelul 96 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare, cu restituirea de titluri de valoare echivalente, dar nu identice, către furnizorul garanției

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

5.4.7.5 Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare (Tabelul 97)

383. Acest exemplu este o variație a exemplelor anterioare de constituire a marjei de variație pe baza expunerii nete, cu titluri de valoare. Cele trei SFT-uri identificate cu UTI1, UTI2 și UTI3 sunt garantate la nivel de tranzacție cu titluri de valoare, iar ulterior, pentru constituirea marjei de variație, contrapărțile au convenit să ofere numerar. Furnizorul garanției este cel care oferă numerar suplimentar pentru acoperirea expunerii.

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

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> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	<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	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	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric>
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	<MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty>

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	<pre> <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> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </pre>
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	<pre> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </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}	

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<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>UTI2</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad>
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 B	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<pre> </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> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </Id> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </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	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	GOVS	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<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> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> </AsstTp> </RpTrad> <QtyOrNmnlVal> <Qty>500000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> </pre>
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	
77	Cash collateral currency	EUR	<pre> <MntryVal> </pre>
98	Action type	COLU	

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Amt Ccy="EUR">10</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD </LEI> </Id> <JursdctnCtry>NL</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</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>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </pre>

Tabelul 97 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație cu numerar în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare

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> <Csh> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.6 Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare În ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

384. Tabelul 98 oferă detalii suplimentare cu privire la exemplul din Tabelul 97, dar în acest caz, se evidențiază faptul că la sfârșitul zilei nu mai există nicio altă garanție schimbată ca marjă de variație pentru colateralizarea pe baza expunerii nete. Logica de raportare este similară cu raportarea garanției zero din secțiunea 5.4.4.

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

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	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
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}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
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	
88	Collateral market value	100000000	
89	Haircut or margin	0	<CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
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	
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	<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</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>
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	

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<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> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
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	
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	

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	<pre> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <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> </NmnlVal> </Amt> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> </pre>
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		
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	

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

No	Field	Example	XML Message
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<pre> <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> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

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

Tabelul 98 – Expunere netă – Constituirea marjei de variație în cazul tranzacțiilor repo garantate inițial la nivel de tranzacție și incluse ulterior într-un set de compensare în ziua respectivă, poziția este fixă și nu este nevoie de VM

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

5.4.8 Garanție plătită în avans pentru SLB

385. La raportarea alocării garanției explicite pentru o expunere netă, actualizarea garanției trebuie să specifice codurile LEI ale contrapărților, acordul-cadru, data valutei garanției reale și alocarea garanțiilor specifice, astfel încât actualizarea garanției să poată fi corelată cu SFT-urile existente. Câmpul „Data valutei garanției reale” (câmpul 2.74) este aplicabil numai în contextul unei tranzacții SLB.

386. Data evenimentului specifică data preconizată pentru decontare a garanției. Prin compararea codurilor LEI ale contrapărților, a acordului-cadru și a câmpurilor pentru dată din raportul tranzacției inițiale, furnizate în actualizarea garanției, este posibil să se identifice tranzacțiile cărora li se aplică actualizarea garanției pentru o valoare netă datorată. În exemplul din Tabelul 99, garanția trebuie raportată pe baza decontării preconizate care a avut loc la 23.4.2020, specificată ca „Data evenimentului” (câmpul 2.3). „Data valutei garanției reale” (câmpul 2.74) specifică data la care se aplică actualizarea garanției împrumuturilor acordate (adică garanția nu mai este „plătită în avans” începând cu 24.4.2020). Prin urmare, pentru a stabili cărui SFT i se aplică actualizarea garanției, data valutei garanției reale va fi corelată cu data valutei și data scadenței SFT-urilor care au aceleași cod LEI al contrapărților și același acord-cadru.

Tabelul 99 – Garanție plătită în avans

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> </pre>
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	

Tabelul 99 – Garanție plătită în avans

No	Field	Example	XML Message
86	Price currency		<code><CollValDt>2020-04-24</CollValDt> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <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> <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> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt></code>
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	

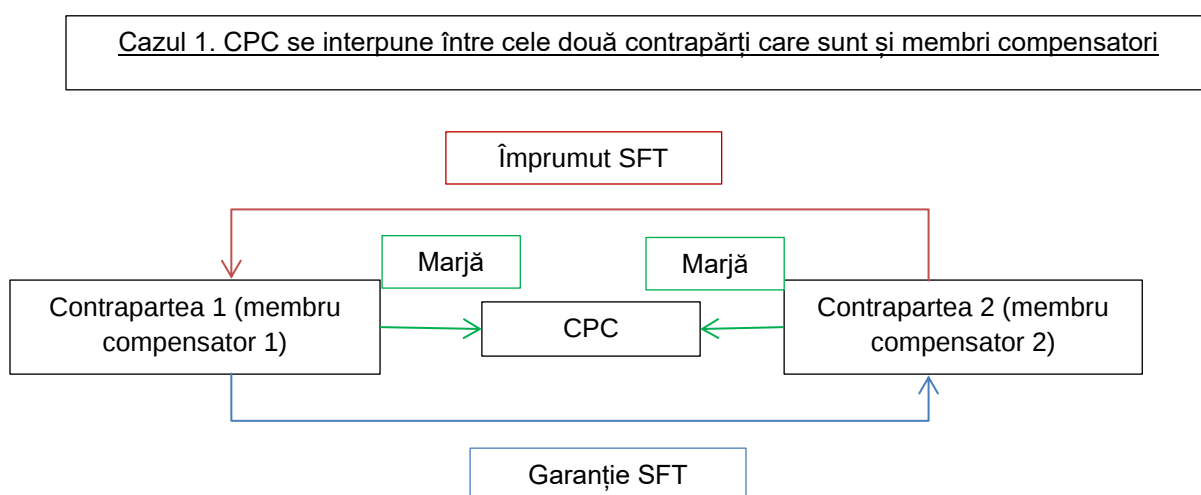
5.4.9 Portofoliu de tranzacții compensate

387. Atunci când raportează câmpul 2.97 (Codul portofoliului), contrapărțile trebuie să se asigure că utilizează în mod consecvent codul în rapoartele lor. Dacă un cod identifică un portofoliu care constituie garanții pentru tranzacții care includ și instrumente derivate, contrapărțile trebuie să utilizeze același cod ca cel folosit la raportarea în temeiul EMIR.
388. De asemenea, valoarea codului portofoliului nu trebuie să fie universal unică, ci trebuie utilizată în mod consecvent. Deoarece câmpul 2.97 conține o valoare care nu se potrivește, valoarea nu trebuie să fie convenită de ambele contrapărți la tranzacție.

5.5 Date privind marja

389. Datele incluse în această secțiune trebuie raportate de toate contrapărțile ale căror SFT-uri au fost compensate la nivel central, cu excepția cazului în care contrapărțile fac obiectul delegării obligatorii, în conformitate cu articolul 4 alineatul (2), caz în care entitatea specificată în articolul respectiv trebuie să fie cea care efectuează raportarea.
390. Pentru a putea utiliza serviciile unei CPC, atât CM 1, cât și CM 2 depun marja la CPC. Marja este compusă din marja inițială și marja de variație ¹⁶. Marja pe care membrii compensatori o depun la CPC nu are nicio legătură directă cu garanția SFT-ului. CPC folosește marja pentru a acoperi toate riscurile ce decurg din tranzacțiile pe care le compensează pentru membrii compensatori în cauză. Marja pe care membrii compensatori o depun la CPC poate include și riscuri ce decurg din alte tranzacții decât SFT-uri, cum ar fi tranzacțiile cu instrumente derivate.

5.5.1 CPC se interpune între cele două contrapărți care sunt și membri compensatori

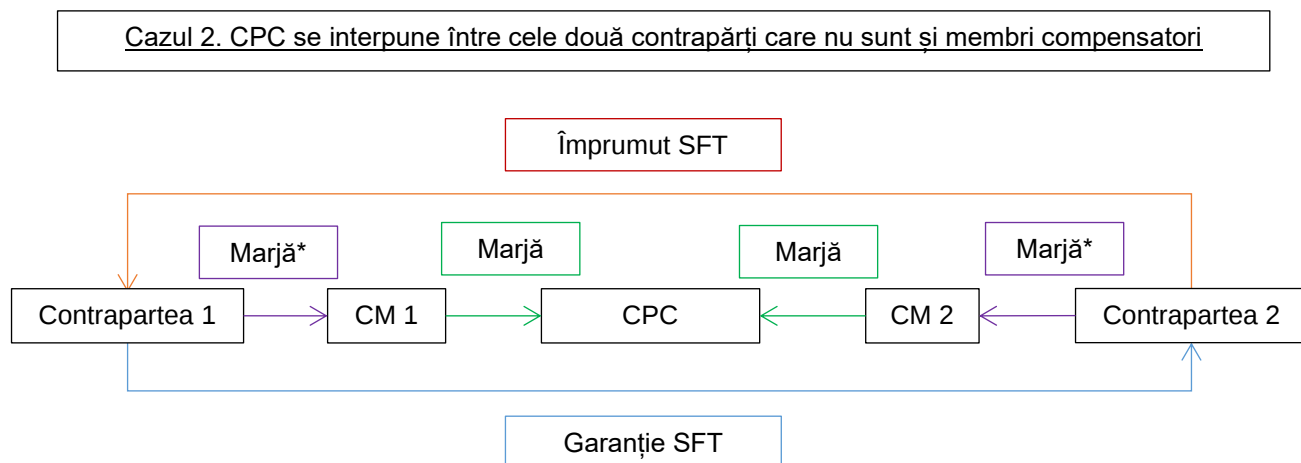


¹⁶ S-ar putea să existe și o marjă excedentară, care ar reprezenta partea garanției în plus față de nivelul necesar.

391. În cazul în care o contraparte nu este ea însăși membru compensator, marja pe care o furnizează membrului compensator (consultați „marja*” în cazul 2 de mai jos) poate fi diferită de marja furnizată CPC de membrul compensator.

5.5.2 CPC se interpune între cele două contrapărți care nu sunt și membri compensatori

•



5.5.3 Raportarea de informații privind marja

392. În cazul în care există un al treilea tip de schimb de marjă, contrapărțile trebuie să cadă de acord și să o raporteze în mod consecvent ca marjă inițială sau marjă de variație.

393. Marja inițială, marja de variație și garanția excedentară sunt raportate cu o singură cifră, compusă din valoarea brută (înainte de marja de ajustare) a tuturor claselor de active primite/depuse/gajate. În cazul în care în portofoliu nu există instrumente derivate compensate, se recomandă respectarea monedei de bază a CPC; cu toate acestea, dacă există instrumente derivate raportabile în temeiul EMIR, trebuie să se folosească aceeași monedă.

394. Informațiile privind marja sunt aplicabile numai SFT-urilor compensate prin CPC. În cazul prezentat în Tabelul 100, entitatea utilizează același portofoliu pentru colateralizare ca în cadrul EMIR. Contrapartea care efectuează raportarea, contrapartea J, care este și membru compensator, utilizează servicii de raportare delegate furnizate de contrapartea D. Aceasta raportează suma de 1 000 000 EUR depusă ca marjă inițială și suma de 300 000 EUR depusă ca marjă de variație la CPC O. Contrapartea raportează și o garanție excedentară de 100 000 EUR.

Tabelul 100 – Date privind marja			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxMrgnDataRpt> <TradData>

Tabelul 100 – Date privind marja

No	Field	Example	XML Message
2	Event date	2020-04-23	<Rpt> <TradUpd> <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> <CtrPty> <RptgCtrPty> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>BBBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> </CtrPty> <CollPrftfId>EMIRSFTRCODE1</CollPrftfId> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstd Ccy="EUR">1000000</InitlMrgnPstd> <VartnMrgnPstd Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> </TradUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt>
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		
16	Excess collateral posted	100000	
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 Date privind reutilizarea, reinvestirea numerarului și surse de finanțare

395. După cum se evidențiază în STR, logica care stă la baza tabelului 4 din anexa la ST privind raportarea este diferită de cea din celelalte tabele și nu va fi utilizată pentru reconciliere, deoarece aceste informații nu pot fi corelate cu fiecare tranzacție în parte. În schimb, reutilizarea garanțiilor reale care nu sunt în numerar, reinvestirea garanțiilor în numerar și sursele de finanțare sunt raportate ca agregate la nivelul entității care efectuează raportarea.
396. Mai mult, dacă datele privind reutilizarea garanțiilor reale, reinvestirea numerarului sau sursele de finanțare sunt raportate la diferite momente în timp, numai primul raport trebuie raportat cu tipul de acțiune „NEWT”, pentru o anumită combinație între contrapartea care efectuează raportarea și entitatea responsabilă de raportare, indiferent de câmpurile pe care le conține. Rapoartele ulterioare pentru respectiva combinație trebuie realizate cu tipul de acțiune relevant.

5.6.1 Reutilizarea garanțiilor reale

397. Reutilizarea garanțiilor reale este raportată folosind formula convenită în cadrul CSF ¹⁷ și inclusă în STR. De regulă, participanții la piață nu fac diferența între propriile active și garanțiile reale pe care le-au primit de la contrapărți (cu condiția ca titlurile de valoare furnizate ca garanție să fie eligibile pentru reutilizare). Prin urmare, convingerea din spatele formulei CSF este că entitățile trebuie să furnizeze o estimare a valorii garanțiilor pe care le reutilizează, pe baza ponderii garanțiilor primite în comparație cu propriile active.
398. Obligația de raportare se aplică numai SFT-urilor, ceea ce înseamnă că titlurile de valoare furnizate ca garanție, depuse sau primite din alte tranzacții nu se încadrează în domeniul de aplicare. Cu alte cuvinte, garanțiile depuse în scopuri de constituire a marjei în tranzacții cu instrumente derivate sau în orice alte tranzacții care nu intră în domeniul de aplicare al SFTR, așa cum este prevăzut în secțiunea 4.2.1, nu trebuie să fie incluse în formulă.
399. Aceasta înseamnă, de asemenea, că nu trebuie raportate separat la ESMA componentele formulei de reutilizare. În schimb, entitățile care efectuează raportarea trebuie să furnizeze doar estimarea care rezultă din aplicarea formulei la nivelul ISIN.
400. Dacă nu a avut loc nicio reutilizare efectivă, câmpul de raportare trebuie lăsat necompletat. Când garanția nu mai este reutilizată, aceasta este raportată ca „Actualizarea reutilizării” (REUU) cu „0”.
401. Dacă raportarea a fost delegată, contrapartea căreia i-a fost delegată raportarea nu este responsabilă de raportarea reutilizării estimate a garanției. Contrapărțile nefinanciare sunt responsabile să-și calculeze singure reutilizarea estimată și să o furnizeze în timp util contrapărții responsabile de raportare.

¹⁷ Raportul CSF, „Non-cash collateral re-use: Measure and metrics („Reutilizarea garanțiilor care nu sunt în numerar: măsură și sisteme de măsurare”). <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

402. Dacă contrapărțile preferă să raporteze reutilizarea efectivă în loc de reutilizarea estimată, pot face acest lucru.
403. În cadrul CSF, termenul „garanție reală” este definit în sensul larg al funcției sale economice, adică trebuie înțeles ca titlu de valoare, indiferent de structura juridică a tranzacției. În ceea ce privește domeniul de aplicare, aceasta înseamnă că *garanția primită, eligibilă pentru reutilizare* reflectă:
- a. titluri primite ca garanție în tranzacții reverse repo și BSB;
 - b. titluri împrumutate în tranzacții de luare cu împrumut de titluri de valoare;
 - c. titluri primite ca garanție în tranzacții de dare cu împrumut de titluri de valoare;
 - d. titluri primite ca garanție suplimentară în vederea îndeplinirii cerințelor de marjă de variație care decurg din SFT-uri.
404. Marjele inițiale gajate, care sunt izolate și imobilizate (de exemplu, în contextul instrumentelor derivate) și, ca atare, nu sunt eligibile pentru reutilizare, nu trebuie incluse în estimare.
405. În ceea ce privește împrumuturile în marjă, eligibilitatea garanțiilor pentru reutilizare nu depinde numai de tipul contractului de garanție utilizat pentru tranzacție, ci și de limitele contractuale („limita de reipotecare”) convenite între brokerul principal și clientul său. Această limită este calculată ca procent fix din valoarea împrumutului în marjă zilnică datorată. Pentru ca garanțiile să fie reutilizate, titlurile cu drept de reipotecare trebuie transferate mai întâi din contul clientului în contul brokerului principal, fără a depăși limita. ESMA propune ca pentru calculul formulei de reutilizare, *garanțiile primite, eligibile pentru refolosire* să excludă titlurile de valoare furnizate ca garanție, care nu pot fi transferate în contul brokerului principal din cauza limitei contractuale de reipotecare. Titlurile de valoare depuse, dar nealocate, nu trebuie incluse. Includerea acestor titluri de valoare ar duce la o supraestimare a valorii garanției care este efectiv reutilizată.
406. În mod similar, garanția depusă reflectă:
- a. titluri depuse ca garanții în tranzacții repo și în SBB;
 - b. titluri acordate ca împrumut;
 - c. titluri depuse ca garanție în tranzacții de luare cu împrumut de titluri de valoare;
 - d. titluri depuse ca garanție în vederea îndeplinirii cerințelor de marjă de variație care decurg din SFT-uri.
407. Orice garanție primită sau depusă în cadrul tranzacțiilor care nu intră în domeniul de aplicare a SFTR, inclusiv SFT-urile care sunt executate cu contrapărți SEBC, trebuie exclusă din formula de reutilizare.
408. CPC-urile trebuie să excludă din estimările lor privind reutilizarea titlurile de valoare furnizate ca garanție, care sunt transferate între membrii compensatori în cadrul activităților lor de compensare centrală. Aceasta vizează atât componenta „Garanției primite”, cât și pe cea a „Garanției reutilizate” din cadrul formulei. Aceste titluri de valoare furnizate ca garanție nu sunt reutilizate de CPC ca atare, deoarece transferul titlurilor de valoare reflectă mai curând procesul de novatie care are loc atunci când o contraparte centrală se interpune între cele două contrapărți inițiale. Titlurile de valoare furnizate ca garanție primite ca marjă

trebuie incluse în estimări, după caz, și se așteaptă ca CPC-urile să raporteze orice reutilizare care are loc în cadrul celorlalte activități ale acestora. Aceasta include operațiuni de trezorerie și orice alt tip de facilitare sau mecanism (de exemplu, împrumuturi de titluri de valoare acordate în cadrul operațiunilor reverse repo) pe care le-ar putea avea CPC-urile.

409. În ceea ce privește sistemele de măsurare a reutilizării garanțiilor reale ¹⁸ incluse în cadrul CSF, acestea vor fi calculate direct de autoritățile naționale sau internaționale pe baza reutilizării garanțiilor reale raportată de către entități. În cazul ratei de reutilizare, autoritățile vor trebui să calculeze numitorul pe baza datelor raportate de entități în tabelul 2.

5.6.1.1 Reutilizarea titlurilor de valoare de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, fără delegarea raportării

410. Tabelul 101 prezintă un caz în care contrapartea B raportează valoarea titlurilor de valoare reutilizate cu codul ISIN IT00BH4HKS39 în valoare de 10.000.000 EUR.

Tabelul 101 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, fără delegarea raportării			
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>
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	

¹⁸⁹ Consultați secțiunea 4 din cadrul CSF privind reutilizarea garanțiilor care nu sunt în numerar.

Tabelul 101 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, fără delegarea raportării

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

5.6.1.2 Reutilizarea titlurilor de valoare de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, cu delegarea raportării

411. Tabelul 102 prezintă cazul în care contrapartea A deleagă raportarea contrapărții B. Aceasta raportează valoarea titlurilor de valoare reutilizate cu codul ISIN IT00BH4HKS39 în valoare de 10 000 000 EUR.

Tabelul 102 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, cu delegarea raportării

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>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> </pre>
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	

Tabelul 102 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, cu delegarea raportării

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

5.6.1.3 Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu o singură contraparte

412. Tabelul 103 prezintă cazul în care contrapartea C este IMM-contraparte nefinanciară și a încheiat SFT-uri cu o singură entitate – contrapartea B (contraparte financiară). Contrapartea B raportează valoarea titlurilor de valoare reutilizate cu codul ISIN IT00BH4HKS39 în valoare de 10 000 000 EUR.

Tabelul 103 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu o singură contraparte

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>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	

Tabelul 103 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu o singură contraparte

No	Field	Example	XML Message
10	Reused collateral currency	EUR	<pre> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>
18	Action type	REUU	

5.6.1.4 Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți

413. Tabelul 104 și Tabelul 105 conțin informații care trebuie raportate cu privire la reutilizarea de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți. În acest exemplu, există două tabele. Cu toate acestea, pot exista tot atâtea tabele cu câte contrapărți IMM-ul-contraparte nefinanciară a încheiat SFT-uri și a reutilizat ulterior garanția.

414. În acest caz, contrapartea C este IMM-contraparte nefinanciară și a încheiat SFT-uri cu două entități – contrapartea B și contrapartea D. Contrapartea B raportează valoarea titlurilor de valoare reutilizate cu codul ISIN IT00BH4HKS39 în valoare de 10 000 000 EUR în Tabelul 104. Contrapartea B raportează valoarea titlurilor de valoare reutilizate cu codul ISIN FR00BH4HKS3 în valoare de 2 000 000 EUR în Tabelul 105.

Tabelul 104 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (1)

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> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	

Tabelul 104 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (1)

No	Field	Example	XML Message
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	<LEI>123456789ABCDEFGHJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	<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>
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	</SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

Tabelul 105 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (2)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ...
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	<RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty D	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>

Tabelul 105 – Reutilizarea titlurilor de valoare de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (2)

No	Field	Example	XML Message
6	Type of collateral component	SECU	<code><LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">2000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code>
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 Reinvestirea garanțiilor în numerar

415. Contrapărțile trebuie să raporteze reinvestirea garanțiilor în numerar atunci când numerarul este utilizat ca garanție în tranzacțiile SLB și reinvestit, fie direct de către creditor (beneficiarul garanției), fie în numele creditorului printr-un agent. Raportarea reinvestirii nu depinde de tipul de contraparte financiară implicată, de exemplu broker, dealer, firmă de investiții etc. Are legătură cu poziția sa în SFT-urile relevante.
416. Tipul reinvestirii (câmpul 4.12) și quantumul numerarului reinvestit (câmpul 4.13) trebuie defalcate în funcție de moneda garanției în numerar reinvestite (câmpul 4.14). Întrucât se așteaptă ca contrapărțile să raporteze o rată unică de reinvestire, fără defalcare în funcție de monedă, rata de reinvestire (câmpul 4.11) trebuie calculată ca rată medie ponderată pe baza quantumului numerarului reinvestit (câmpul 4.13) după conversia în moneda numerarului reinvestit (câmpul 4.14).
417. Numerarul primit în scopul constituirii marjei în SFT-uri care nu sunt compensate la nivel central și reinvestit ulterior intră și el în domeniul de aplicare.
418. Numerarul primit din creditarea în marjă și reinvestit ulterior nu trebuie raportat ca reinvestire a garanțiilor în numerar. Pentru raportarea garanțiilor în numerar în contextul creditării în marjă, consultați secțiunea 5.3.16.

419. În cazul în care contrapartea care efectuează raportarea nu poate face distincție între numerarul propriu și numerarul primit ca garanție în numerar, valoarea reinvestirii numerarului trebuie calculată folosind aceeași metodologie ca și în cazul garanțiilor care nu sunt în numerar.

420. Garanțiile în numerar primite de CPC-uri (ca parte a cerințelor lor de constituire a marjei) și reinvestirile garanțiilor în numerar sunt deja publice de la publicarea informațiilor cantitative de către CPMI-IOSCO¹⁹. Deși raportarea în temeiul SFTR are loc zilnic (și nu trimestrial, așa cum este cazul publicării de informații cantitative), nivelul comparabil de granularitate și tipul de informații colectate nu garantează raportarea suplimentară. Prin urmare, reinvestirea garanțiilor în numerar ale CCP este exclusă.

421. În cele din urmă, în ceea ce privește raportarea reinvestirii garanțiilor în numerar, contrapărțile trebuie să țină seama și de orice îndrumare sau clarificare ulterioară furnizată de CSF în acest context.

5.6.2.1 Reinvestirea numerarului de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, fără delegarea raportării

422. Tabelul 106 prezintă cazul în care contrapartea B raportează reinvestirea numerarului propriu în cuantum de 100 000 EUR, la o rată de 1,5% pe piața repo.

Tabelul 106 – Reinvestirea numerarului de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, fără delegarea raportării			
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>
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	

¹⁹ CPMI-IOSCO, februarie 2015, „Public quantitative disclosure standards for central counterparties” („Standardele privind publicarea de informații cantitative pentru contrapărțile centrale”): <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

Tabelul 106 – Reinvestirea numerarului de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, fără delegarea raportării

No	Field	Example	XML Message
14	Re-invested cash currency	EUR	<pre> </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> </pre>
18	Action type	REUU	

5.6.2.2 Reinvestirea numerarului de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, cu delegarea raportării

423. Tabelul 107 prezintă cazul în care contrapartea A deleagă raportarea reinvestirii numerarului propriu contrapărții B. Contrapartea B raportează reinvestirea numerarului în cuantum de 100 000 EUR, la o rată de 1% pe piața repo.

Tabelul 107 – Reinvestirea numerarului de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, cu delegarea raportării

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> </pre>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	

Tabelul 107 – Reinvestirea numerarului de către o contraparte financiară sau de către o contraparte nefinanciară alta decât o IMM, cu delegarea raportării

No	Field	Example	XML Message
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<code><LEI>ABCDEFGHIJKLMNORST</LEI></code> <code></RptSubmitgNtty></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><NttyRspnsblForRpt></code>
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	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code></CtrPtyData></code> <code><CollCmpnt></code> <code><Csh></code> <code><RinvstdCsh></code> <code><Tp>REPM</Tp></code> <code><RinvstdCshAmt</code> <code>Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt></code> <code></RinvstdCsh></code> <code><CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate></code> <code></Csh></code> <code></CollCmpnt></code> <code><EvtDt></code> <code>2020-04-23</code> <code></EvtDt></code> <code>...</code> <code></CollReuseUpd></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt></code>

5.6.2.3 Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu o singură contraparte

424. Tabelul 108 prezintă cazul în care contrapartea C este IMM-contraparte nefinanciară și a încheiat SFT-uri cu o singură entitate – contrapartea B. Contrapartea B raportează o reinvestire a garanțiilor în numerar de 100 000 EUR, la o rată de 1% pe piața repo.

Tabelul 108 – Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu o singură contraparte

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> <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 C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.2.4 Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți

425. Tabelul 109 și Tabelul 110 conțin informații care trebuie raportate cu privire la reinvestirea garanției de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți. În

acest exemplu, există două tabele. Cu toate acestea, pot exista tot atâtea tabele cu câte contrapărți IMM-ul-contraparte nefinanciară a încheiat SFT-uri și a reinvestit ulterior garanția în numerar.

426. În acest caz, contrapartea C este IMM-contraparte nefinanciară și a încheiat SFT-uri cu două entități – contrapartea B și contrapartea D. Contrapartea B raportează suma de 100 000 EUR ca garanție în numerar reinvestită în Tabelul 109. Contrapartea D raportează suma de 100 000 EUR ca garanție în numerar reinvestită în Tabelul 110.

Tabelul 109 – Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (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> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt>
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	

Tabelul 109 – Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (1)

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

Tabelul 110 – Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (2)

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>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt>
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	
18	Action type	REUU	

Tabelul 110 – Reinvestirea numerarului de către o IMM-contraparte nefinanciară cu mai multe contrapărți (2)

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

5.6.3 Reutilizarea garanției zero care nu este în numerar și reinvestirea numerarului

427. Tabelul 111 ilustrează raportarea câmpurilor în cazul în care nu există nici reutilizarea garanțiilor care nu sunt în numerar și nici reinvestirea garanțiilor în numerar. Prin urmare, contrapărțile trebuie să raporteze precum în Tabelul 111.

428. În acest caz, câmpul 12 din tabelul 4 din STR „Tipul de investiții în numerar reinvestite” trebuie raportat ca „altul”.

Tabelul 111 – Reutilizarea garanției zero în numerar

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>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>OTHR</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23
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	
6	Type of collateral component	CASH	
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	
13	Re-invested cash amount	0	
14	Re-invested cash currency	EUR	

Tabelul 111 – Reutilizarea garanției zero în numerar

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

5.6.4 Surse de finanțare

429. Câmpurile referitoare la sursele de finanțare trebuie raportate numai atunci când există un împrumut în marjă sau o valoare de piață a pozițiilor scurte datorată. Contrapărțile sau entitățile responsabile de raportare trebuie să furnizeze aceste informații la nivelul contrapărții care efectuează raportarea, nu la nivelul fiecărei tranzacții în parte.

430. Tabelul 112 prezintă cazul în care contrapartea B raportează o sumă de 5 000 000 EUR ca sursă de finanțare de pe piața repo, pentru finanțarea împrumuturilor în marjă.

Tabelul 112 – Surse de finanțare

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> <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 </pre>
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	
15	Funding sources	REPO	
16	Market value of the funding sources	5000000	
17	Funding sources currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Tabelul 112 – Surse de finanțare

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </EvtDt> <FndgSrc> <Tp>REPO</Tp> <MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal> </FndgSrc> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

6 Răspuns de respingere

431. Articolul 1 alineatul (1) din STR privind colectarea datelor prevede diferite verificări pe care trebuie să le efectueze un registru central de tranzacții pentru a asigura corectitudinea și integralitatea datelor privind SFT-urile raportate în conformitate cu articolul 4 din SFTR.
432. Registrul central de tranzacții trebuie să ofere un răspuns de respingere, în conformitate cu următoarele categorii:
- validarea modelului unui raport transmis, conform articolului 1 alineatul (1) litera (b) din STR privind colectarea datelor;
 - autorizarea/permisiunea unei entități care transmite raportul, conform articolului 1 alineatul (1) litera (c) din STR privind colectarea datelor;
 - validarea logică a unui raport transmis, conform articolului 1 alineatul (1) literele (d)-(j) din STR privind colectarea datelor;
 - validarea normelor de conduită în afaceri sau a conținutului unui raport transmis, în conformitate cu articolul 1 alineatul (1) litera (k) din STR privind colectarea datelor, inclusă în normele de validare și prevăzută în prezentul ghid.
433. Trebuie remarcat faptul că registrul central de tranzacții va autentifica entitatea în momentul în care aceasta se conectează la sistemul registrului; prin urmare, nu se va oferi niciun răspuns specific de respingere.
434. Registrul central de tranzacții trebuie să verifice conformitatea fișierului cu modelul XML (sintaxa întregului fișier și a rapoartelor SFT specifice). În cazul în care fișierul nu este conform, întregul fișier (toate tranzacțiile din fișier) este respins pe motiv că este „corupt”.
435. Întrucât articolul 1 litera (c) din STR privind colectarea datelor prevede că această verificare trebuie să aibă loc în cadrul verificării rapoartelor transmise registrului central de tranzacții și, deși permisiunile pot fi stabilite în momentul înregistrării, autorizația de raportare trebuie și ea verificată la nivel de transmitere, iar un registru central de tranzacții trebuie să respingă orice raport transmis care nu trece de această verificare, cu un mesaj de răspuns corespunzător.

436. Registrele centrale de tranzacții trebuie să utilizeze mesajul XML ISO 20022 relevant pentru a oferi răspunsul de validare entităților înregistrate la registrul respectiv. Registrele centrale de tranzacții trebuie să utilizeze codurile din câmpurile de raportare atunci când comunică mesajele de respingere contrapărților.
437. După primirea unui mesaj de respingere, contrapărțile care efectuează raportarea sau entitatea responsabilă de raportare trebuie să transmită, fie direct, fie printr-o entitate care transmite raportul, rapoarte corecte și complete până la termenul de raportare, astfel cum se stabilește la articolul 4 alineatul (1) din SFTR.
438. În cazul în care un fișier conține 3 tranzacții, dar acestea nu sunt validate, statisticile afișează fișierul ca acceptat cu 3 tranzacții respinse.
439. În cazul în care un fișier de date transmis de contrapartea care efectuează raportarea, de entitatea responsabilă de raportare sau de entitatea care transmite raportul conține o eroare gravă privind modelul, iar tranzacțiile nu pot fi validate, se va raporta un singur fișier respins.
440. Pe lângă informațiile de mai sus, registrele centrale de tranzacții vor furniza fiecărei contrapărți care efectuează raportarea, fiecărei entități responsabile de raportare sau fiecărei entități care transmite raportul, după caz, un raport la sfârșitul zilei (auth.084.001.01) care conține următoarele informații:

Tabelul 113 – Răspuns de respingere			
No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<code><SctiesFincgRptgTxStsAdvc></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><MsgRptld>ReportID</MsgRptld></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>
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> <TtlNbOfTxSAccptd>1</TtlNbOfTxSAccptd> <TtlNbOfTxSRjctd>1</TtlNbOfTxSRjctd> <NbOfTxSRjctd> <TxId> <Tx> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradlIdr>UT11</UnqTradlIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <Vrsn>2019</Vrsn> </MstrAgrmt> </Tx> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> </NbOfTxSRjctd> </TxSttstcs> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> </SctiesFincgRptgTxStsAdv< </pre>
--	--	---

441. Astfel se va asigura faptul că, în cazul în care contrapartea care efectuează raportarea sau entitatea responsabilă de raportare nu raportează direct la registrul central de tranzacții, dar are un cont care poate fi doar vizualizat, aceasta poate înțelege în detaliu obligațiile de raportare ce îi revin în conformitate cu SFTR.

7 Răspuns de reconciliere

442. La realizarea procesului de reconciliere între registrele centrale de tranzacții, registrele pun în corespondență împrumuturile, apoi (i) reconciliază împrumuturile în câmpurile reconciliabile ale împrumutului și, în paralel, (ii) reconciliază garanțiile în câmpurile reconciliabile ale garanțiilor. Prin urmare, garanțiile nu vor fi puse în corespondență, indiferent dacă sunt garanții pe baza tranzacției sau garanții pe baza expunerii nete. Doar împrumuturile trebuie puse în corespondență, iar garanțiile asociate împrumuturilor, atât în cazul garanțiilor pe baza tranzacției, cât și în cazul garanțiilor pe baza expunerii nete, vor fi

corelate. Registrele centrale de tranzacții nu trebuie să pună în corespondență garanțiile și, în acest caz, dacă o parte nu furnizează garanții pe baza expunerii nete, atunci fiecare activ furnizat ca garanție va fi raportat în raportul privind „Stadiul rezultatelor procesului de reconciliere” la „Necorelat”, iar „Stadiul reconcilierii garanției reale” va fi „Nereconciliat”.

Tabelul 114 – Categoriile de reconciliere	
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. După primirea și acceptarea, în urma verificării, a unui mesaj cu tipul de acțiune „EROR”, registrul central de tranzacții trebuie să elimine un anumit SFT din reconciliere, cu efect imediat, adică din ciclul de reconciliere imediat următor.
444. În plus, niciun SFT nu poate fi redresat, prin urmare, un SFT trebuie exclus din reconciliere în termen de 30 de zile de la data scadenței sau de la încetarea anticipată a acestuia, adică de la raportarea cu tipul de acțiune „Încetare/ Încetare anticipată” sau „Componentă a poziției”, în conformitate cu condițiile din articolul 2 alineatul (2) litera (h) din STR privind verificarea. În plus, în cazul reconcilierii detaliilor garanțiilor, aceste mesaje diferă de mesajele privind împrumuturile, întrucât nu există date de scadență. În cazul garanțiilor pe baza expunerii nete, aceasta înseamnă că data acestora este legată de data părții de împrumut a SFT-ului. Prin urmare, un registru central de tranzacții trebuie să încerce să reconcilieze aceste informații în termen de 30 de zile de la încetarea sau scadența ultimului împrumut inclus în colateralizarea expunerii nete. Mai mult, stadiul reconcilierii garanției reale în cazul garanțiilor pe baza expunerii nete se va repeta pentru toate SFT-urile incluse în colateralizarea expunerii nete.
445. Când există cerințe de raportare pentru ambele contrapărți, acestea trebuie să se asigure că SFT-urile sunt raportate în „Realizarea punerii în corespondență” la „Realizat”, în „Stadiul reconcilierii împrumutului” la „Reconciliat” și în „Stadiul reconcilierii garanției reale” la „Reconciliat”.
446. Pentru a facilita acest lucru, registrele centrale de tranzacții le vor transmite următorul raport care va conține informații detaliate despre stadiul reconcilierii fiecărui SFT pe care l-au raportat și care face obiectul reconcilierii:

Tabelul 115 – Răspuns de reconciliere				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterparty	Unique key	Table A Field 3	<SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv> <RcncltnData>
2	UTI		Table B Field 1	

Tabelul 115 – Răspuns de reconciliere				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
3	Other counterparty		Table A Field 11	<Rpt> <PaigrRcncltnSts> <DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts> <DtldSts>PARD</DtldSts> </PaigrRcncltnSts> <RcncltnRpt> ... <Txld> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradIdr>UTI10</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>
4	Master agreement type		Table B Field 9	
	Report status		Paired/Reconciled	
	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table A Field 1	
	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
	Matching status		True/False	
	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Loan fields of Table 1 of RTS on data verification	</Val1> </Val2> </TermntnDt> </LnMtchgCrit> <CollMtchgCrit> <CmpntTp> <Scty>
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	

Tabelul 115 – Răspuns de reconciliere				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Collateral fields of Table 1 of RTS on data verification	<pre> <Qty> <Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcnclnSts> </RcnclnRpt> </Rpt> </RcnclnData> </SctiesFincgRptgRcnclnStsAdv> </pre>

447. După eliminarea SFT-urilor din reconciliere, acestea trebuie eliminate și din rapoartele de reconciliere transmise contrapărților și autorităților. Registrele centrale de tranzacții trebuie să păstreze în sistemele lor cel mai recent stadiu al reconcilierii acestor SFT-uri.

8 Răspuns privind garanția reală lipsă

448. Trebuie indicat dacă SFT-ul este garantat sau nu. Când SFT-ul este garantat, informațiile privind garanțiile trebuie furnizate îndată ce acestea sunt cunoscute.

449. Dacă la momentul raportării nu se cunosc încă informațiile privind garanțiile, detaliile privind garanțiile specifice, adică câmpurile 2.75-2.94 nu se completează. În schimb, câmpul 2.96 se completează fie cu un cod ISIN valid al coșului de garanții, fie cu „NTAV”. Raportul SFT va fi acceptat.

450. La sfârșitul zilei, în conformitate cu articolul 3 litera (c) din STR privind colectare a datelor, registrul central de tranzacții va genera un raport care conține „identificatorii unici ai tranzacțiilor („UTI”) aferenți SFT-urilor în cazul cărora câmpul 72 din tabelul 2 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2019/363 este raportat ca „fals” și în cazul cărora nu au fost încă raportate informații despre garanțiile reale în câmpurile 73-96 din același tabel”. Având în vedere că informațiile despre componentele individuale ale garanției sunt incluse în câmpurile 2.75-2.94, pentru a le aminti entităților să furnizeze informații privind garanția specifică, registrul central de tranzacții trebuie să genereze „Raportul de garanție lipsă” care conține UTI-urile SFT-urilor pe care contrapartea le-a raportat ca garantate și pentru care este raportat doar câmpul 2.96.

451. Pornind de la așteptarea că în cazul SFT-urilor executate pe parcursul zilei nu va fi alocată garanția reală, pentru a asigura eficiența și posibilitatea de utilizare a acestor date de către contrapărți, registrul central de tranzacții trebuie să includă în acest raport SFT-urile care îndeplinesc toate condițiile de mai jos:

- a. SFT-uri în care câmpul 2.72 este completat cu „fals” și este raportat doar câmpul 2.96;
- b. SFT-uri în care data parte din marca temporală a executării și data scadenței sau data încetării sunt diferite;
- c. SFT care nu fac obiectul reconcilierii.

9 Cum să furnizați informații autorităților

9.1 Termen pentru configurarea accesului la date

452. În ceea ce privește promptitudinea accesului la date, registrul central de tranzacții trebuie să-și instituie procesele interne astfel încât, în conformitate cu articolul 4 alineatul (1) litera (f), o autoritate să aibă acces direct și imediat la detaliile SFT-urilor în termen de 30 de zile de la depunerea cererii de configurare a accesului.
453. Registrele centrale de tranzacții trebuie să utilizeze informațiile puse la dispoziție de autorități în formularul relevant furnizat în STR privind accesul la informații. Datele privind SFT-urile referitoare la sucursale și filiale trebuie furnizate autorităților luând în considerare și datele existente privind corelarea cu codurile LEI.
454. În plus, atunci când oferă acces la datele raportate de contrapărți, în conformitate cu articolul 4 din SFTR, registrele centrale de tranzacții trebuie să includă în fișierele de activitate și de stare, SFT-urile raportate la nivel de tranzacție și la nivel de poziție.
455. În ceea ce privește cerințele de la articolul 4 alineatul (2) litera (k) din STR privind accesul la informații, trebuie furnizat acces la mărfuri, în cazul în care statele membre relevante ale acestora pot fi identificate.
456. În ceea ce privește cerințele de la articolul 4 alineatul (2) litera (n) din STR privind accesul la informații, în cazul în care trebuie furnizat acces la SFT-uri în moneda emisă de banca centrală, accesul la informații trebuie să acopere toate câmpurile care nu se referă la evaluare, în care moneda este utilizată. Dacă mai multe autorități emit aceeași monedă, așa cum este cazul monedei euro, toate trebuie să aibă acces la aceste SFT-uri.
457. În ceea ce privește cerințele de la articolul 4 alineatul (2) litera (o) din STR privind accesul la informații, în cazul în care trebuie furnizat acces la SFT-uri referitoare la elementele de referință furnizate de un administrator pentru care entitatea prevăzută la articolul 12 alineatul (2) din SFTR este competentă, registrul central de tranzacții trebuie să asigure primirea informațiilor care atestă calitatea administratorilor relevanți ai acestor elemente de referință.

9.2 Mijloacele operaționale pentru accesul la informații

458. În ceea ce privește detaliile SFT-urilor raportate în conformitate cu tabelele 1-4 din anexa la STR privind raportarea, inclusiv cele mai recente stări ale SFT-urilor care nu au ajuns la scadență sau care nu au făcut obiectul unor rapoarte cu tipul de acțiune „Eroare”, „Încetare/Încetare anticipată” sau „Componentă a poziției”, astfel cum se menționează în câmpul 98 din tabelul 2 din anexa I la STPA privind raportarea, registrele centrale de tranzacții trebuie să utilizeze următoarele modele XML.

459. Mesajele relevante privind activitatea tranzacțiilor sunt auth.052.001.01 (contraparte, împrumut și garanție reală), auth.070.001.01 (marjă), auth.071.001.01 (reutilizarea garanției reale). Mesajele relevante de stare sunt 079.001.01 (contraparte, împrumut și garanție reală), auth.085.001.01 (marjă), auth.086.001.01 (reutilizarea garanției reale). Aceste modele aduse la zi în sensul actualizării și clarificării modelelor referitoare la (i) raportarea garanțiilor reale acordate în cadrul tranzacțiilor repo și în cadrul tranzacțiilor BSB, (ii) raportarea garanțiilor reale acordate în cadrul creditării în marjă, (iii) raportarea garanțiilor reale pe baza expunerii nete, (iv) mai multe active furnizate ca garanție reală.

460. Mai mult, aceleași modele trebuie utilizate când registrele centrale de tranzacții pregătesc răspunsul atât la interogările recurente, cât și la cele ad-hoc în cazul datelor privind împrumuturile și garanțiile reale. Registrele centrale de tranzacții nu sunt obligate să ofere acces la informații despre marjă și reutilizare prin interogări ad-hoc, deoarece nu există câmpuri interogabile pentru niciunul dintre cele două rapoarte.

Tabelul 116 – Raport SFT – date privind contrapărțile, împrumuturile și garanțiile reale			
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	<SciesFincgRptgTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgTxStatRpt>

461. În plus, datele privind marja și reutilizarea sunt raportate la nivelul stării de sfârșit de date de către contrapărți, de către entitatea responsabilă de raportare sau de către entitatea care transmite raportul. Aceasta nu împiedică o contraparte care efectuează raportarea, o entitate responsabilă de raportare sau o entitate care transmite raportul să raporteze aceste informații în mai multe loturi.

462. Registrul central de tranzacții trebuie să furnizeze autorităților în raportul de activitate auth.070.001.01 (marja), toate rapoartele privind marjele SFT care au fost transmise într-o anumită zi, iar în raportul de stare auth.085.001.01, ultima stare a tuturor marjelor SFT care au fost raportate pentru data evenimentului relevant sau, în cazul în care nu au fost raportate informații pentru o anumită dată, cele mai recente informații raportate.

Tabelul 117 – Raport SFT – date privind marja			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<pre> <SctiesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> <CollPrtflld>...</CollPrtflld> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> </pre>

463. Atunci când oferă acces la date privind reutilizarea referitoare la o IMM-contraparte nefinanciară, registrele centrale de tranzacții trebuie să furnizeze autorităților toate informațiile raportate cu tipul de acțiune „NEW” și „REUU” pentru contrapartea care efectuează raportarea cu privire la data respectivă a evenimentului. Registrele centrale de tranzacții trebuie să utilizeze câmpurile „Entitatea responsabilă de raportare” și „Entitatea care transmite raportul” pentru a stabili cazurile aplicabile. Atunci când pentru o anumită contraparte care efectuează raportarea există mai multe entități responsabile de raportare, iar acestea utilizează aceeași entitate care transmite raportul, registrele centrale de tranzacții trebuie să furnizeze toate rapoartele de reutilizare a garanției reale pentru respectiva dată a evenimentului, care au fost transmise pentru contrapartea care efectuează raportarea.

464. Registrul central de tranzacții trebuie să furnizeze autorităților în raportul de activitate auth.071.001.01 toate rapoartele SFT de reutilizare a garanției reale care au fost trimise într-o anumită zi, iar în raportul de stare auth.086.001.01, ultima stare a tuturor rapoartelor SFT

de reutilizare a garanției reale care au fost raportate pentru data evenimentului relevant sau, în cazul în care nu au fost raportate informații pentru o anumită dată, cele mai recente informații raportate.

Tabelul 118 – Raport SFT – date privind reutilizarea			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<SctiesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> ... <FndgSrc> ... </FndgSrc> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt>

465. În ceea ce privește detaliile relevante ale rapoartelor SFT respinse de registrul central de tranzacții, inclusiv orice rapoarte SFT respinse în ziua lucrătoare anterioară și motivele respingerii lor, astfel cum este specificat în conformitate cu tabelul 2 din anexa I la STR privind verificarea datelor, registrele centrale de tranzacții trebuie să folosească același model XML ca în Tabelul 113 – Răspuns de respingere.

Tabel 119 – Raport de respingeri				
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	

Tabel 119 – Raport de respingeri

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
9	No. of SFT s rejected		Numeric values	
10	Identification of the SFT			
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. În ceea ce privește stadiul reconcilierii aferent tuturor SFT-urilor raportate pentru care registrul central de tranzacții a efectuat procesul de reconciliere, în conformitate cu STR privind verificarea datelor (cu excepția SFT-urilor care au expirat sau pentru care au fost primite rapoarte SFT cu tipul de acțiune „Eroare”, „Încetare/Încetare anticipată” sau „Componentă a poziției” cu mai mult de o lună înainte de data la care are loc procesul de reconciliere), registrul central de tranzacții trebuie să utilizeze același model XML ca în Tabelul 115 – Răspuns de reconciliere.

467. XSD a fost actualizat pentru a permite furnizarea de valori de reconciliere pentru mai multe elemente ale garanției, atât contrapărților, entității responsabile de raportare, entității care transmite raportul, cât și autorităților.

468. Rezultatele reconcilierii garanției reale trebuie raportate o singură dată pentru toate tranzacțiile care fac obiectul aceluiași tip de acord-cadru, iar expunerea netă a colateralizării este ADEVĂRATĂ.

Tabelul 120 – Raport privind stadiul rezultatelor procesului de reconciliere a SFT

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Reporting counterparty	Unique key	Table 1 Field 3	
2	UTI		Table 2 Field 1	
3	Other counterparty		Table 1 Field 11	
4	Master agreement type		Table 2 Field 9	
5	Report status		Paired/Reconciled	
6	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table 1 Field 1	
7	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
8	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	

Tabelul 120 – Raport privind stadiul rezultatelor procesului de reconciliere a SFT

No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
9	Matching status		True/False	
10	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
11	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		
12	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	
13	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported		

469. Odată primită o interogare, registrele centrale de tranzacții trebuie să verifice dacă interogarea este corectă și dacă poate fi procesată de sistemele lor. În cazul interogărilor de date nevalide (de exemplu, interogarea nu este conformă), registrul central de tranzacții trimite un mesaj de răspuns autorității, în care se comunică că interogarea nu este validă și se descrie tipul de eroare.

```

<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. Registrele centrale de tranzacții execută interogări de date ad-hoc imediat după transmiterea și validarea lor, inclusiv în zilele nelucrătoare. Termenul de răspuns la

întrebările ad-hoc este specificat la articolul 5 alineatul (4) din STR privind accesul la informații:

- a. în cazul în care accesul este solicitat pentru informații detaliate privind SFT-uri în curs, SFT-uri care au ajuns la scadență sau pentru care s-au raportat acțiuni de tip „Eroare”, „Încetare/Încetare anticipată” sau „Componentă a poziției”, conform câmpului 98 din tabelul 2 din anexa I la STPA privind raportarea cu cel mult un an înainte de efectuarea solicitării: nu mai târziu de orele 12:00 timp universal coordonat din prima zi calendaristică după ziua în care a fost efectuată solicitarea de acces;
- b. în cazul în care accesul este solicitat pentru informații detaliate privind SFT-uri care au ajuns la scadență sau pentru care s-au raportat acțiuni de tip „Eroare”, „Încetare/Încetare anticipată” sau „Componentă a poziției”, conform câmpului 98 din tabelul 2 din anexa I la STPA privind raportarea, cu cel puțin un an înainte de efectuarea solicitării: nu mai târziu de trei zile lucrătoare după efectuarea solicitării de acces;
- c. în cazul în care se solicită acces la informații detaliate privind SFT-urile menționate atât la litera (a), cât și la litera (b): nu mai târziu de trei zile lucrătoare după efectuarea solicitării de acces.

471. Dacă termenul de transmitere a interogării de date este mai scurt de o zi înainte de prima dată de executare, atunci prima executare poate fi amânată până în ziua următoare, în conformitate cu parametrii specificați în interogare.

472. Dacă, din motive tehnice, o interogare nu este executată, registrele centrale de tranzacții trimit un mesaj de eroare la sistemul ESMA. Mesajul de eroare trebuie să descrie tipul de eroare care s-a produs.

473. Ca răspuns la fiecare interogare a datelor, un registru central de tranzacții pregătește un fișier de răspuns care conține date despre toate operațiunile de finanțare prin instrumente financiare care îndeplinesc criteriile de căutare definite de autoritate:

- a) Pentru o interogare ad-hoc, este pregătit un singur fișier de răspuns (un fișier de răspuns per interogare);
- b) Pentru o interogare recurentă, fișierele de răspuns sunt pregătite în mod regulat, la intervalele definite de autoritate.

474. Registrele centrale de tranzacții trebuie să permită entităților prevăzute la articolul 12 alineatul (2) din SFTR să stabilească un alt interval pentru accesul la informații decât zilnic. La stabilirea duratei maxime de executare a unei interogări recurente, registrele centrale de tranzacții trebuie să țină seama de nevoile entităților enumerate la articolul 12 alineatul (2) din SFTR și să limiteze riscurile pentru funcționarea sistemelor lor.

475. Articolul 5 din STR privind accesul la informații nu se referă la termenele pe care registrul central de tranzacții trebuie să le respecte în cazul operațiunilor de întreținere programată care afectează serviciile registrului legate de accesul autorităților la date, indiferent de canalul sau formatul utilizat.

476. Registrele centrale de tranzacții trebuie să planifice cu atenție operațiunile de întreținere programată care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date, astfel încât acestea să nu coincidă cu zilele lucrătoare stabilite în conformitate cu un calendar

convenit în mod constant în Uniune, cum ar fi calendarul Target2 . În cazul în care, în circumstanțe excepționale, operațiunile de întreținere programată coincid cu o astfel de zi lucrătoare, acestea trebuie efectuate în afara programului normal de muncă, adică dimineața foarte devreme sau noaptea foarte târziu. Registrele centrale de tranzacții trebuie să se asigure că operațiunile de întreținere programată menționate anterior sunt efectuate astfel încât nu afectează punerea în timp util la dispoziția autorităților a informațiilor privind instrumentele derivate.

477. Registrele centrale de tranzacții trebuie să utilizeze mijloace electronice pentru a notifica toate autoritățile cu privire la data și ora de început și de sfârșit a ferestrelor pentru întreținere programată.
478. În cazul în care la registrele centrale de tranzacții există o planificare anuală a ferestrelor pentru întreținere programată care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date, registrele ar putea notifica toate autoritățile cu privire la această planificare anuală, oferind un preaviz de cel puțin trei zile lucrătoare. În plus, orice alte notificări specifice privind operațiunile de întreținere programată care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date, care nu sunt notificate anual, trebuie făcute cât mai curând posibil și cu cel puțin trei zile lucrătoare înainte de data de începere a operațiunilor de întreținere programată care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date.
479. Registrele centrale de tranzacții trebuie să țină o evidență a notificărilor relevante, care poate fi pusă la dispoziția ESMA, la cerere. Înregistrările referitoare la notificările de întreținere programată trebuie să conțină cel puțin următoarele informații: marca temporală a notificării, data de început și de sfârșit a operațiunilor de întreținere programată care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date și lista relevantă a utilizatorilor notificați.
480. În cazul verificării solicitărilor, în conformitate cu articolul 5 alineatul (5) din STR privind accesul la informații, registrele centrale de tranzacții trebuie să confirme primirea și să verifice corectitudinea și integralitatea oricărei solicitări de acces la date, cât mai curând posibil și în cel mult 60 de minute de la finalizarea operațiunilor de întreținere programată relevante care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date.
481. În cazul accesului la date, în conformitate cu articolul 5 alineatul (4) litera (a) din STR privind accesul la informații, registrele centrale de tranzacții trebuie să încerce să finalizeze solicitarea cât mai curând posibil și nu mai târziu de ora 12.00 timp universal coordonat din prima zi calendaristică după ziua în care s-au finalizat operațiunile de întreținere programată care afectează serviciile registrelor legate de accesul autorităților la date. Termenele de la articolul 5 alineatul (4) literele (b) și (c) nu sunt afectate.
482. În cazul operațiunilor de întreținere neprogramată, registrele centrale de tranzacții trebuie să respecte termenele prevăzute la articolul 5 alineatele (4) și (5) din STR privind accesul la informații, iar aceste termene vor fi luate ca referință la evaluarea conformității registrului central de tranzacții. Registrele centrale de tranzacții trebuie să notifice ESMA cu privire la operațiunile de întreținere neprogramată, conform procedurilor lor.
483. Fișierele de ieșire sunt pregătite de registrele centrale de tranzacții în format XML ISO 20022 . Fișierele de ieșire trebuie să conțină subsetul de date privind SFT-urile, care este

limitat la competența legală a autorității, în conformitate cu articolele 1 și 2 din STR privind accesul la informații.

484. Fișierele de ieșire conțin subsetul de date privind tranzacțiile, în conformitate cu criteriile definite în interogarea de date. Când există un număr mare de înregistrări în răspunsul la o interogare, răspunsul va fi împărțit în mai multe fișiere.
485. Pentru fiecare tranzacție, fișierul de ieșire trebuie să conțină toate câmpurile specificate în STR și STI și raportate registrului central de tranzacții de către contrapărți. Criteriile de interogare a datelor trebuie să limiteze doar numărul de parametri de interogare (câmpuri interogabile) și, deci, numărul de înregistrări incluse în fișierul de ieșire, nu domeniul de aplicare al informațiilor furnizate pentru fiecare tranzacție (adică numărul de câmpuri pentru fiecare tranzacție).
486. Dacă executarea unei interogări nu returnează nicio tranzacție, registrul central de tranzacții trebuie să trimită un mesaj de răspuns relevant.