

Bruxelles, 17. lipnja 2022.  
(OR. en)

10387/22  
ADD 1

EF 179  
ECOFIN 638  
DELECT 98

#### POP RATNA BILJEŠKA

---

Od: Glavna tajnica Europske komisije, potpisala direktorica Martine  
DEPREZ

Za: Glavno tajništvo Vijeća

---

Br. dok. Kom.: C(2022) 3589 final - ANNEX

---

Predmet: PRILOG DELEGIRANOJ UREDBI KOMISIJE (EU) .../... o dopuni  
Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu  
regulatornih tehničkih standarda kojima se utvrđuju minimalni podaci o  
kojima se izvješćuju trgovinski repozitoriji i vrsta izvješća koja treba  
upotrebljavati

---

Za delegacije se u prilogu nalazi dokument C(2022) 3589 final - ANNEX.

---

Priloženo: C(2022) 3589 final - ANNEX



Bruxelles, 10.6.2022.  
C(2022) 3589 final

ANNEX

## **PRILOG**

### **DELEGIRANOJ UREDBI KOMISIJE (EU) .../...**

**o dopuni Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda kojima se utvrđuju minimalni podaci o kojima se izvješćuju trgovinski repozitoriji i vrsta izvješća koja treba upotrebljavati**

## PRILOG

Tablica 1.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
1.	Stranke ugovora o izvedenicama	Vremenski žig izvješćivanja	Datum i vrijeme podnošenja izvješća trgovinskom repozitoriju
2.	Stranke ugovora o izvedenicama	Identifikacijska oznaka subjekta koji podnosi izvješće	Ako je subjekt odgovoran za izvješćivanje podnošenje izvješća delegirao trećoj osobi ili drugoj drugoj ugovornoj strani, u ovom se polju navodi jedinstvena identifikacijska oznaka tog subjekta. U protivnom u ovom polju treba navesti subjekt odgovoran za izvješćivanje.
3.	Stranke ugovora o izvedenicama	Subjekt odgovoran za izvješćivanje	Ako je financijska druga ugovorna strana isključivo zadužena i pravno odgovorna za izvješćivanje u ime obiju drugih ugovornih strana u skladu s člankom 9. stavkom 1.a Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća <sup>1</sup> , a nefinancijska druga ugovorna strana ne odluči sama izvješćivati o pojedinostima svojih ugovora o OTC izvedenicama s financijskom drugom ugovornom stranom, jedinstvena identifikacijska oznaka te financijske druge ugovorne strane. Ako je u skladu s člankom 9. stavkom 1.b te uredbe društvo za upravljanje zaduženo i pravno odgovorno za izvješćivanje u ime subjekta za zajednička ulaganja u prenosive vrijednosne papire (UCITS), jedinstvena identifikacijska oznaka tog društva za upravljanje. Ako je u skladu s člankom 9. stavkom 1.c te uredbe upravitelj alternativnih investicijskih fondova (UAIF) zadužen i pravno odgovoran za izvješćivanje u ime alternativnog investicijskog fonda (AIF), jedinstvena identifikacijska oznaka tog UAIF-a. Ako je u skladu s člankom 9. stavkom 1.d te uredbe subjekt koji ima odobrenje za rad i koji

<sup>1</sup> Uredba (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća od 4. srpnja 2012. o OTC izvedenicama, središnjoj drugoj ugovornoj strani i trgovinskom repozitoriju (SL L 201, 27.7.2012., str. 1.).

	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			je odgovoran za upravljanje i djelovanje u ime institucije za strukovno mirovinsko osiguranje zadužen i pravno odgovoran za izvješćivanje u njezino ime, jedinstvena identifikacijska oznaka tog subjekta. Ovo se polje primjenjuje samo na OTC izvedenice.
4.	Stranke ugovora o izvedenicama	Druga ugovorna strana 1 (izvještajna druga ugovorna strana)	Identifikacijska oznaka druge ugovorne strane u transakciji izvedenicama koja ispunjava svoju obvezu izvješćivanja podnošenjem predmetnog izvješća. U slučaju dodijeljene transakcije izvedenicama koju je izvršio upravitelj fonda u ime fonda, kao druga ugovorna strana navodi se fond, a ne upravitelj fonda.
5.	Stranke ugovora o izvedenicama	Vrsta druge ugovorne strane 1	Navesti je li druga ugovorna strana 1 središnja druga ugovorna strana, financijska druga ugovorna strana ili nefinancijska druga ugovorna strana kako su definirane u članku 2. točkama 1., 8. i 9. Uredbe (EU) br. 648/2012 ili subjekt iz članka 1. točke 5. te uredbe.
6.	Stranke ugovora o izvedenicama	Korporativni sektor druge ugovorne strane 1	Vrsta poslovnih djelatnosti druge ugovorne strane 1. Ako je druga ugovorna strana 1 financijska druga ugovorna strana, u ovom se polju navode sve potrebne oznake uvrštene u taksonomiju za financijske druge ugovorne strane u polju 6. u tablici 1. Priloga [ <i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i> ] koje se odnose na tu drugu ugovornu stranu. Ako je druga ugovorna strana 1 nefinancijska druga ugovorna strana, u ovom se polju navode sve potrebne oznake uvrštene u taksonomiju za nefinancijske druge ugovorne strane u polju 6. u tablici 1. Priloga [ <i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i> ] koje se odnose na tu drugu ugovornu stranu. Ako je navedeno nekoliko djelatnosti,

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			oznake se navode redoslijedom relativne važnosti odgovarajućih djelatnosti.
7.	Stranke ugovora o izvedenicama	Prag poravnanja druge ugovorne strane 1	Informacije o tome premašuje li druga ugovorna strana 1 prag poravnanja iz članka 4.a stavka 3. ili članka 10. stavka 3. Uredbe (EU) br. 648/2012 na datum sklapanja transakcije.
8.	Stranke ugovora o izvedenicama	Vrsta identifikacijske oznake druge ugovorne strane 2	Navesti je li za identifikaciju druge ugovorne strane 2 upotrijebljen LEI.
9.	Stranke ugovora o izvedenicama	Druga ugovorna strana 2	Identifikacijska oznaka druge druge ugovorne strane u transakciji izvedenicama. U slučaju dodijeljene transakcije izvedenicama koju je izvršio upravitelj fonda u ime fonda, kao druga ugovorna strana navodi se fond, a ne upravitelj fonda.
10.	Stranke ugovora o izvedenicama	Zemlja druge ugovorne strane 2	Ako je druga ugovorna strana 2 fizička osoba, oznaka zemlje boravišta te osobe.
11.	Stranke ugovora o izvedenicama	Vrsta druge ugovorne strane 2	Navesti je li druga ugovorna strana 2 središnja druga ugovorna strana, financijska druga ugovorna strana ili nefinancijska druga ugovorna strana kako su definirane u članku 2. točkama 1., 8. i 9. Uredbe (EU) br. 648/2012 ili subjekt iz članka 1. točke 5. te uredbe.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
12.	Stranke ugovora o izvedenicama	Korporativni sektor druge ugovorne strane 2	<p>Vrsta poslovnih djelatnosti druge ugovorne strane 2.</p> <p>Ako je druga ugovorna strana 2 financijska druga ugovorna strana, u ovom se polju navode sve potrebne oznake uvrštene u taksonomiju za financijske druge ugovorne strane u polju 6. u tablici 1. Priloga [<i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i>] koje se odnose na tu drugu ugovornu stranu.</p> <p>Ako je druga ugovorna strana 2 nefinancijska druga ugovorna strana, u ovom se polju navode sve potrebne oznake uvrštene u taksonomiju za nefinancijske druge ugovorne strane u polju 6. u tablici 1. Priloga [<i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i>] koje se odnose na tu drugu ugovornu stranu.</p> <p>Ako je navedeno nekoliko djelatnosti, oznake se navode redoslijedom relativne važnosti odgovarajućih djelatnosti.</p>
13.	Stranke ugovora o izvedenicama	Prag poravnanja druge ugovorne strane 2	<p>Informacije o tome premašuje li druga ugovorna strana 2 prag poravnanja iz članka 4.a stavka 3. ili članka 10. stavka 3. Uredbe (EU) br. 648/2012 na datum sklapanja transakcije.</p>
14.	Stranke ugovora o izvedenicama	Obveza izvješćivanja druge ugovorne strane 2	<p>Navesti ima li druga ugovorna strana 2 obvezu izvješćivanja u skladu s Uredbom (EU) br. 648/2012, neovisno o tome tko je zadužen i pravno odgovoran za izvješćivanje u njezino ime.</p>
15.	Stranke ugovora o izvedenicama	Identifikacijska oznaka brokera	<p>Ako broker djeluje kao posrednik za drugu ugovornu stranu 1, a da ne postaje druga ugovorna strana, druga ugovorna strana 1 navodi jedinstvenu identifikacijsku oznaku tog brokera.</p>
16.	Stranke ugovora o izvedenicama	Član sustava poravnanja	<p>Identifikacijska oznaka člana sustava poravnanja koji je posredovao u poravnanju transakcije izvedenicama koje je obavila središnja druga ugovorna strana.</p> <p>Ovaj podatkovni element primjenjuje se</p>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			na poravnane transakcije.
17.	Stranke ugovora o izvedenicama	Smjer	Navesti je li druga ugovorna strana 1 kupac ili prodavatelj kako je utvrđeno na datum sklapanja ugovora o izvedenicama.
18.	Stranke ugovora o izvedenicama	Smjer strane ugovora 1	Navesti je li druga ugovorna strana 1 platitelj ili primatelj strane ugovora 1 kako je utvrđeno na datum sklapanja ugovora o izvedenici.
19.	Stranke ugovora o izvedenicama	Smjer strane ugovora 2	Navesti je li druga ugovorna strana 1 platitelj ili primatelj strane ugovora 2 kako je utvrđeno na datum sklapanja ugovora o izvedenici.
20.	Stranke ugovora o izvedenicama	Izravno povezano s poslovnom djelatnošću ili financiranjem poslovanja	Informacije o tome može li se za ugovor objektivno procijeniti da je izravno povezan s poslovnom djelatnošću ili financiranjem poslovanja druge ugovorne strane 1, kako je navedeno u članku 10. stavku 3. Uredbe (EU) br. 648/2012. Ovo se polje ispunjava samo ako je druga ugovorna strana 1 nefinancijska druga ugovorna strana, kako je definirana u članku 2. točki 9. Uredbe (EU) br. 648/2012.

Tablica 2.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
1.	Odjeljak 2.a – Identifikacijske oznake i poveznice	Jedinstvena identifikacijska oznaka transakcije	Jedinstvena identifikacijska oznaka transakcije iz članka 7.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			[Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588].
2.	Odjeljak 2.a – Identifikacijske oznake i poveznice	Broj za praćenje izvješća	Ako je transakcija izvedenicama izvršena na mjestu trgovanja, jedinstveni broj izvršenja koji dodjeljuje mjesto trgovanja.
3.	Odjeljak 2.a – Identifikacijske oznake i poveznice	Prethodna jedinstvena identifikacijska oznaka transakcije (za odnose „jedan na jedan” i „jedan na više” među transakcijama)	Identifikacijska oznaka transakcije dodijeljena prethodnoj transakciji koja je rezultirala prijavljenom transakcijom zbog događaja iz životnog ciklusa, u odnosu „jedan na jedan” među transakcijama (npr. u slučaju obnove, kad je transakcija raskinuta i nastala je nova transakcija) ili u odnosu „jedan na više” među transakcijama (npr. pri poravnanju ili ako je transakcija podijeljena na nekoliko različitih transakcija). Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se pri izvješćivanju o odnosima „više na jedan” i „više na više” među transakcijama (npr. u slučaju kompresije).
4.	Odjeljak 2.a – Identifikacijske oznake i poveznice	Identifikacijska oznaka transakcije za sljedeću poziciju	Identifikacijska oznaka transakcije za poziciju u koju je uključena izvedenica. Ovo se polje primjenjuje samo na izvješća koja se odnose na raskid ugovora o izvedenicama zbog njegova uključivanja u

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			poziciju.
5.	Odjeljak 2.a – Identifikacijske oznake i poveznice	Identifikacijska oznaka smanjenja rizika nakon trgovanja	Identifikacijska oznaka koju dodjeljuje pružatelj usluge smanjenja rizika nakon trgovanja ili središnja druga ugovorna strana koja pruža uslugu smanjenja rizika nakon trgovanja kako bi se povezale sve izvedenice koje su uključene u određeni događaj smanjenja rizika nakon trgovanja i proizlaze iz tog događaja smanjenja rizika nakon trgovanja.
6.	Odjeljak 2.a – Identifikacijske oznake i poveznice	Identifikacijska oznaka paketa	Identifikacijska oznaka (koju određuje druga ugovorna strana 1) kojom se povezuju izvedenice u istom paketu u skladu s člankom 1. stavkom 3. trećim podstavkom ove Uredbe. Paket može uključivati transakcije o kojima se izvješćuje i transakcije o kojima se ne izvješćuje.
7.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Međunarodni identifikacijski broj vrijednosnih papira (ISIN)	ISIN proizvoda koji je uvršten za trgovanje ili se njime trguje na uređenom tržištu, multilateralnoj trgovinskoj platformi, organiziranoj trgovinskoj platformi ili posredstvom sistematskog internalizatora.
8.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Jedinstvena identifikacijska oznaka proizvoda	Jedinstvena identifikacijska oznaka proizvoda.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
9.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Klasifikacija proizvoda	Klasifikacijska oznaka financijskog instrumenta (CFI) koja se odnosi na instrument.
10.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Vrsta ugovora	Svaki ugovor o kojem se izvješćuje razvrstava se po vrsti.
11.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Kategorija imovine	Svaki ugovor o kojem se izvješćuje razvrstava se po kategoriji imovine na kojoj se ugovor temelji.
12.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Izvedenice koje se temelje na kriptoomovini	Navesti temelji li se izvedenica na kriptoomovini.
13.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Vrsta identifikacije odnosnog instrumenta	Vrsta identifikacijske oznake relevantnog odnosnog instrumenta.
14.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Identifikacija odnosnog instrumenta	Izravni odnosni instrument identificira se jedinstvenom identifikacijskom oznakom za taj odnosni instrument koja se temelji na vrsti instrumenta. Za ugovore o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza treba navesti oznaku ISIN referentne obveze.
15.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Pokazatelj odnosnog indeksa	Navesti odnosni indeks, ako je dostupan.
16.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Naziv odnosnog indeksa	Puni naziv odnosnog indeksa kako ga je dodijelio pružatelj indeksa.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
17.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Oznaka prilagođene košarice	Ako se transakcija izvedenicama temelji na prilagođenoj košarici, jedinstvena oznaka koju je dodijelio subjekt koji je strukturirao prilagođenu košaricu radi povezivanja njezinih komponenata.
18.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Identifikacijska oznaka komponenata košarice	U slučaju prilagođenih košarica koje, među ostalim, sadržavaju financijske instrumente kojima se trguje na mjestu trgovanja, navode se samo ti financijski instrumenti.
19.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Valuta namire 1	Valuta gotovinske namire transakcije, ako je primjenjivo. Za viševalutne proizvode koji se ne netiraju, valuta namire strane ugovora 1. Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje na fizički namirene proizvode (npr. fizički namirene opcije razmjene).
20.	Odjeljak 2.b – Informacije o ugovoru	Valuta namire 2	Valuta gotovinske namire transakcije, ako je primjenjivo. Za viševalutne proizvode koji se ne netiraju, valuta namire strane ugovora 2. Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje na fizički namirene proizvode (npr. fizički namirene opcije razmjene).
21.	Odjeljak 2.c – Vrednovanje	Iznos vrednovanja	Vrednovanje ugovora po tržišnoj vrijednosti ili vrednovanje ugovora po modelu u skladu s člankom 4. ove Uredbe. Vrednovanje koje je

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			obavila središnja druga ugovorna strana koje se upotrebljava za poravnanu transakciju.
22.	Odjeljak 2.c – Vrednovanje	Valuta vrednovanja	Valuta u kojoj je iskazan iznos vrednovanja.
23.	Odjeljak 2.c – Vrednovanje	Vremenski žig vrednovanja	Datum i vrijeme posljednjeg vrednovanja po tržišnoj vrijednosti koje je obavila središnja druga ugovorna strana ili koje je izračunano na temelju trenutne ili posljednje dostupne tržišne cijene ulaznih parametara.
24.	Odjeljak 2.c – Vrednovanje	Metoda vrednovanja	Izvor i metoda vrednovanja transakcije koje obavlja druga ugovorna strana 1. Ako se koristi najmanje jedan parametar za vrednovanje koji je klasificiran kao vrednovanje po modelu, cijelo vrednovanje klasificira se kao vrednovanje po modelu. Ako se koriste samo parametri koji su klasificirani kao vrednovanje po tržišnoj vrijednosti, cijelo vrednovanje klasificira se kao vrednovanje po tržišnoj vrijednosti.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
25.	Odjeljak 2.c – Vrednovanje	Delta	Omjer promjene cijene transakcije izvedenicama i promjene cijene odnosne imovine. Ovo se polje primjenjuje samo na opcije i opcije razmjene. Financijske druge ugovorne strane i nefinancijske druge ugovorne strane iz članka 10. Uredbe (EU) br. 648/2012 svakodnevno izvješćuju o ažuriranoj delti.
26.	Odjeljak 2.d – Kolateral	Pokazatelj kolateralizacije portfelja	Navesti je li kolateralizacija izvršena na razini portfelja. Izraz „na razini portfelja” znači skup transakcija koje su kolateralizirane zajedno (na neto ili bruto osnovi), za razliku od scenarija u kojem se iznos nadoknade izračunava i polaže zasebno za svaku pojedinačnu transakciju.
27.	Odjeljak 2.d – Kolateral	Oznaka kolateraliziranog portfelja	Ako se o kolateralu izvješćuje na razini portfelja, jedinstvena oznaka koju je druga ugovorna strana 1 dodijelila portfelju. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je kolateralizacija izvršena na razini transakcije ili ako nije sklopljen ugovor o kolateralu ili ako kolateral nije ni dan ni primljen.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
28.	Odjeljak 2.d – Smanjenje rizika/izvješćivanje	Vremenski žig potvrde	Datum i vrijeme potvrde iz članka 12. Delegirane uredbe Komisije (EU) br. 149/2013 <sup>2</sup> . Primjenjuje se samo na ugovore o OTC izvedenicama koje nije poravnala središnja druga ugovorna strana.
29.	Odjeljak 2.d – Smanjenje rizika/izvješćivanje	Potvrđeno	Za nove transakcije o kojima se izvješćuje, navesti jesu li pravno obvezujući uvjeti ugovora o OTC izvedenicama dokumentirani i dogovoreni (potvrđeni) ili ne (nepotvrđeni). Ako su dokumentirani i dogovoreni, navesti je li to potvrđivanje obavljeno: <ul style="list-style-type: none"> <li>• s pomoću zajedničkog sustava ili platforme za potvrđivanje odnosno privatnog ili bilateralnog elektroničkog sustava (elektronički),</li> <li>• s pomoću pisanog dokumenta čitljivog čovjeku, kao što su telefaks, papirnati dokument ili ručno obrađene e-poruke (neelektronički).</li> </ul> Primjenjuje se samo na ugovore o OTC izvedenicama koje nije poravnala središnja druga ugovorna strana.

<sup>2</sup> Delegirana uredba Komisije (EU) br. 149/2013 od 19. prosinca 2012. o dopuni Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća vezano uz regulatorne tehničke standarde o dogovorima o posrednom poravnanju, obvezi poravnanja, javnom registru, pristupu mjestu trgovanja, nefinancijskim drugim ugovornim strankama i tehnikama smanjenja rizika za ugovore o OTC izvedenicama čije se poravnanje ne obavlja posredstvom središnje druge ugovorne stranke (SL L 052, 23.2.2013., str. 11.).

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
30.	Odjeljak 2.e – Poravnanje	Obveza poravnanja	Navesti pripada li ugovor o kojem se izvješćuje vrsti OTC izvedenica na koju se primjenjuje obveza poravnanja te podliježu li obje druge ugovorne strane od trenutka izvršenja ugovora obvezi poravnanja iz Uredbe (EU) br. 648/2012. Primjenjuje se samo na ugovore o OTC izvedenicama.
31.	Odjeljak 2.f – Poravnanje	Poravnano	Navesti je li središnja druga ugovorna strana poravnala izvedenicu.
32.	Odjeljak 2.f – Poravnanje	Vremenski žig poravnanja	Vrijeme i datum poravnanja. Primjenjuje se samo na ugovore o izvedenicama koje je poravnala središnja druga ugovorna strana.
33.	Odjeljak 2.f – Poravnanje	Središnja druga ugovorna strana	Identifikacijska oznaka središnje druge ugovorne strane koja je poravnala transakciju. Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje ako je vrijednost podatkovnog elementa „Poravnano” „N” („Ne, nije poravnano posredstvom središnje druge ugovorne strane”).
34.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Vrsta standardiziranog sporazuma	Upućivanje na vrstu standardiziranog sporazuma na temelju kojeg su središnje druge ugovorne strane sklopile ugovor o izvedenicama.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
35.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Druge vrste standardiziranog sporazuma	Naziv standardiziranog sporazuma. Ovo se polje ispunjava samo ako je u polju 34. navedeno „OTHR”.
36.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Verzija standardiziranog sporazuma	Upućivanje na godinu standardiziranog sporazuma koja je relevantna za transakciju o kojoj se izvješćuje, ako je primjenjivo.
37.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Unutargrupna transakcija	Navesti je li ugovor sklopljen kao unutargrupna transakcija, kako je definirana u članku 3. Uredbe (EU) br. 648/2012.
38.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Smanjenje rizika nakon trgovanja	Navesti proizlazi li ugovor iz operacije smanjenja rizika nakon trgovanja.
39.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Vrsta tehnike smanjenja rizika nakon trgovanja	Navesti vrstu operacije smanjenja rizika nakon trgovanja za potrebe izvješćivanja na temelju Uredbe (EU) br. 648/2012. Kompresija portfelja bez treće strane pružatelja usluga: aranžman za smanjenje rizika u postojećim portfeljima transakcija s pomoću transakcija kojima se ne formiraju cijene uglavnom u svrhu smanjenja nenamirenog zamišljenog iznosa, broja transakcija ili drugog usklađenja uvjeta potpunim ili djelomičnim raskidom transakcije i obično u svrhu zamjene raskinutih ugovora o izvedenicama novim

	Odjeljak	Polje	Pojediniosti o kojima se izvješćuje
			<p>zamjenskim transakcijama.</p> <p>Kompresija portfelja s trećom stranom pružateljem usluga ili središnjom drugom ugovornom stranom: usluga smanjenja rizika nakon trgovanja koju pruža pružatelj usluga smanjenja rizika nakon trgovanja ili središnja druga ugovorna strana radi smanjenja rizika u postojećim portfeljima transakcija s pomoću transakcija kojima se ne formiraju cijene uglavnom u svrhu smanjenja nenamirenog zamišljenog iznosa, broja transakcija ili drugog usklađenja uvjeta potpunim ili djelomičnim raskidom transakcije i obično u svrhu zamjene raskinutih ugovora o izvedenicama novim zamjenskim transakcijama.</p> <p>Uravnoteženje portfelja/upravljanje iznosima nadoknade: usluga smanjenja rizika nakon trgovanja koju pruža pružatelj usluga kako bi se smanjio rizik postojećeg portfelja transakcija dodavanjem novih transakcija kojima se ne formiraju cijene, pri čemu se postojeće transakcije u portfelju ne raskidaju i ne zamjenjuju te se zamišljeni iznos povećava, a ne smanjuje.</p> <p>Druge usluge smanjenja rizika nakon trgovanja za portfelj: usluga smanjenja</p>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			rizika nakon trgovanja koju pruža pružatelj usluga kako bi se smanjio rizik u postojećim portfeljima transakcija s pomoću transakcija kojima se ne formiraju cijene, pri čemu se takva usluga ne smatra kompresijom ili uravnoteženjem portfelja.
40.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Pružatelj usluga smanjenja rizika nakon trgovanja	LEI pružatelja usluga smanjenja rizika nakon trgovanja.
41.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Mjesto izvršenja	Identifikacija mjesta izvršenja transakcije. Oznaka MIC segmenta u skladu s normom ISO 10383 upotrebljava se za transakcije izvršene na mjestu trgovanja, posredstvom sistematskog internalizatora ili na organiziranoj trgovinskoj platformi izvan Unije. Ako oznaka MIC segmenta ne postoji, upotrebljava se operativni MIC. Oznaka MIC „XOFF” upotrebljava se za financijske instrumente uvrštene za trgovanje, kojima se trguje na mjestu trgovanja ili za koje je podnesen zahtjev za uvrštenje, ako se transakcija tim financijskim instrumentom ne izvršava na mjestu trgovanja, posredstvom sistematskog internalizatora ili na organiziranoj trgovinskoj

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			platformi izvan Unije ili ako druga ugovorna strana ne zna da trguje s drugom ugovornom stranom 2 koja djeluje kao sistematski internalizator. Oznaka MIC „XXXX” upotrebljava se za financijske instrumente koji nisu uvršteni za trgovanje, kojima se ne trguje na mjestu trgovanja ili za koje nije podnesen zahtjev za uvrštenje i kojima se ne trguje na organiziranoj trgovinskoj platformi izvan Unije.
42.	Odjeljak 2.c – Pojedinosti o transakciji	Vremenski žig izvršenja	Datum i vrijeme prvotnog izvršenja transakcije za koje je dodijeljena nova jedinstvena identifikacijska oznaka transakcije. Ovaj podatkovni element ostaje nepromijenjen tijekom cijelog razdoblja primjene jedinstvene identifikacijske oznake transakcije. U slučaju izvješćivanja na razini pozicije ovaj se podatkovni element treba odnositi na vrijeme prvog otvaranja pozicije.
43.	Odjeljak 2.c – Pojedinosti o transakciji	Datum početka primjene	Neusklađeni datum početka primjene obveza na temelju transakcije OTC izvedenicama, kako je naveden u potvrdi. Ako datum početka primjene nije naveden kao dio uvjeta ugovora, druge ugovorne strane u ovom polju

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			navode datum izvršenja ugovora o izvedenicama.
44.	Odjeljak 2.c – Pojedinosti o transakciji	Datum isteka	Neusklađeni datum prestanka primjene obveza na temelju ugovora o izvedenicama, kako je naveden u potvrdi. Prijevremeni raskid ne utječe na ovaj podatkovni element.
45.	Odjeljak 2.c – Pojedinosti o transakciji	Datum prijevremenog raskida	Datum stupanja na snagu prijevremenog raskida (isteka) prijavljene transakcije. Ovaj podatkovni element primjenjuje se ako do raskida transakcije dođe prije njezina dospijeca zbog odluke druge ugovorne strane (odnosno drugih ugovornih strana).
46.	Odjeljak 2.c – Pojedinosti o transakciji	Konačni ugovorni datum namire	Neusklađeni datum utvrđen u ugovoru do kojeg bi se trebao izvršiti sav prijenos novca ili imovine, a druge ugovorne strane više ne bi smjele imati nepodmirene ugovorne obveze jedna prema drugoj. Za proizvode koji možda nemaju konačni ugovorni datum namire (npr. američke opcije) ovaj se podatkovni element odnosi na datum do kojeg bi se izvršio prijenos novca ili imovine ako bi do raskida došlo na datum

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			isteka.
47.	Odjeljak 2.c – Pojedinosti o transakciji	Vrsta namire	Navodi se je li ugovor namiren fizički ili u gotovini.
48.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Cijena	Cijena navedena u transakciji izvedenicama. Ne uključuje naknade, poreze ili provizije. Ako cijena nije poznata u trenutku izvješćivanja o novoj transakciji, ažurira se kad postane dostupna. Za transakcije koje su dio paketa, ovaj podatkovni element sadržava cijenu sastavne transakcije, ako je primjenjivo.
49.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Valuta cijene	Valuta u kojoj je iskazana cijena. Valuta cijene primjenjuje se samo ako je cijena izražena u novčanoj vrijednosti.
	Polja od 50. do 52. mogu se ponavljati i ispunjavaju se za izvedenice koje uključuju rasporede cijena.		
50.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Neusklađeni datum početka primjene cijene	Neusklađeni datum početka primjene cijene
51.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Neusklađeni datum završetka primjene cijene	Neusklađeni datum završetka primjene cijene (ne primjenjuje se ako su neusklađeni datum završetka primjene određenog razdoblja rasporeda i neusklađeni datum početka primjene

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			sljedećeg razdoblja uzastopni).
52.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Cijena koja se primjenjuje od neusklađenog datuma početka primjene do datuma završetka primjene	Cijena koja se primjenjuje od neusklađenog datuma početka primjene do uključivo neusklađenog datuma završetka primjene
53.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Cijena paketne transakcije	<p>Cijena izvršenja cijele paketne transakcije čiji je sastavni dio transakcija izvedenicama o kojoj se izvješćuje.</p> <p>Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ako nije riječ o paketnoj transakciji ili</li> <li>• ako se koristi raspon paketne transakcije.</li> </ul> <p>O cijenama i povezanim podatkovnim elementima transakcija (valuta cijene) koje su pojedinačne sastavnice paketa izvješćuje se ako su dostupni.</p> <p>Cijena paketne transakcije možda neće biti poznata u trenutku izvješćivanja o novoj transakciji, ali se može naknadno ažurirati.</p>
54.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Valuta cijene paketne transakcije	<p>Valuta u kojoj je iskazana cijena paketne transakcije.</p> <p>Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ako nije riječ o paketnoj transakciji ili</li> <li>• ako se koristi raspon paketne transakcije ili</li> <li>• ako je cijena paketne transakcije izražena u postotku.</li> </ul>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
55.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Zamišljeni iznos strane ugovora 1	Zamišljeni iznos strane ugovora 1 kako je naveden u članku 5. ove Uredbe.
56.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Valuta zamišljenog iznosa 1	Ako je primjenjivo: valuta u kojoj je iskazan zamišljeni iznos strane ugovora 1.
	Polja od 57. do 59. mogu se ponavljati i ispunjavaju se za izvedenice koje uključuju rasporede zamišljenih iznosa.		
57.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Datum početka primjene zamišljenog iznosa strane ugovora 1	Neusklađeni datum početka primjene povezanog zamišljenog iznosa strane ugovora 1
58.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Datum završetka primjene zamišljenog iznosa strane ugovora 1	Neusklađeni datum završetka primjene zamišljenog iznosa strane ugovora 1 (ne primjenjuje se ako su neusklađeni datum završetka primjene određenog razdoblja rasporeda i neusklađeni datum početka primjene sljedećeg razdoblja uzastopni).
59.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Zamišljeni iznos koji se primjenjuje na povezani datum početka primjene strane ugovora 1	Zamišljeni iznos strane ugovora 1 koji se počinje primjenjivati na povezani neusklađeni datum početka primjene
60.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Ukupna zamišljena količina strane ugovora 1	Ukupna zamišljena količina odnosno imovine strane ugovora 1 za vrijeme transakcije. Ako ukupna zamišljena količina nije poznata u trenutku izvješćivanja o novoj transakciji, ažurira

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			se kad postane dostupna.
	Polja od 61. do 63. mogu se ponavljati i ispunjavaju se za izvedenice koje uključuju rasporede zamišljenih količina.		
61.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Datum početka primjene zamišljene količine strane ugovora 1	Neusklađeni datum početka primjene povezane zamišljene količine strane ugovora 1.
62.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Datum završetka primjene zamišljene količine strane ugovora 1	Neusklađeni datum završetka primjene zamišljene količine strane ugovora 1 (ne primjenjuje se ako su neusklađeni datum završetka primjene određenog razdoblja rasporeda i neusklađeni datum početka primjene sljedećeg razdoblja uzastopni).
63.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Zamišljena količina koja se primjenjuje na povezani datum početka primjene strane ugovora 1	Zamišljena količina strane ugovora 1 koja se počinje primjenjivati na povezani neusklađeni datum početka primjene
64.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Zamišljeni iznos strane ugovora 2	Ako je primjenjivo, zamišljeni iznos strane ugovora 2 kako je naveden u članku 5. ove Uredbe
65.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Valuta zamišljenog iznosa 2	Ako je primjenjivo: valuta u kojoj je iskazan zamišljeni iznos strane

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			ugovora 2.
	Polja od 66. do 68. mogu se ponavljati i ispunjavaju se za izvedenice koje uključuju rasporede zamišljenih iznosa.		
66.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Datum početka primjene zamišljenog iznosa strane ugovora 2	Neusklađeni datum početka primjene povezanog zamišljenog iznosa strane ugovora 2
67.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Datum završetka primjene zamišljenog iznosa strane ugovora 2	Neusklađeni datum završetka primjene zamišljenog iznosa strane ugovora 2 (ne primjenjuje se ako su neusklađeni datum završetka primjene određenog razdoblja rasporeda i neusklađeni datum početka primjene sljedećeg razdoblja uzastopni).
68.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Zamišljeni iznos koji se primjenjuje na povezani datum početka primjene strane ugovora 2	Zamišljeni iznos strane ugovora 2 koji se počinje primjenjivati na povezani neusklađeni datum početka primjene
69.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Ukupna zamišljena količina strane ugovora 2	Ukupna zamišljena količina odnosno imovine strane ugovora 2 za vrijeme transakcije. Ako ukupna zamišljena količina nije poznata u trenutku izvješćivanja o novoj transakciji, ažurira se kad postane dostupna.
	Polja od 70. do 72. mogu se ponavljati i		

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
	ispunjavaju se za izvedenice koje uključuju rasporede zamišljenih količina.		
70.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Datum početka primjene zamišljene količine strane ugovora 2	Neusklađeni datum početka primjene povezane zamišljene količine strane ugovora 2
71.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Datum završetka primjene zamišljene količine strane ugovora 2	Neusklađeni datum završetka primjene zamišljene količine strane ugovora 2 (ne primjenjuje se ako su neusklađeni datum završetka primjene određenog razdoblja rasporeda i neusklađeni datum početka primjene sljedećeg razdoblja uzastopni).
72.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Zamišljena količina koja se primjenjuje na povezani datum početka primjene strane ugovora 2	Zamišljena količina strane ugovora 2 koja se počinje primjenjivati na povezani neusklađeni datum početka primjene
	Odjeljak s poljima od 73. do 78. može se ponavljati.		
73.	Odjeljak 2.g – Pojediniosti o transakciji	Vrsta drugog plaćanja	Vrsta drugog iznosa plaćanja. Plaćanje premije opcije nije uključeno kao vrsta plaćanja jer se premije opcije iskazuju s pomoću posebnog podatkovnog elementa za premiju opcije.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
74.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Iznos drugog plaćanja	Iznosi plaćanja s odgovarajućim vrstama plaćanja kojima se uzimaju u obzir zahtjevi za opis transakcija povezanih s različitim kategorijama imovine
75.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Valuta drugog plaćanja	Valuta u kojoj je iskazan iznos drugog plaćanja
76.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Datum drugog plaćanja	Neusklađeni datum uplate iznosa drugog plaćanja
77.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Izvršitelj drugog plaćanja	Identifikacijska oznaka platitelja drugog iznosa plaćanja
78.	Odjeljak 2.g – Pojedinosti o transakciji	Primatelj drugog plaćanja	Identifikacijska oznaka primatelja drugog iznosa plaćanja
79.	Odjeljak 2.f – Kamatne stope	Fiksna kamatna stopa za stranu ugovora 1 ili kupon	Navodi se fiksna kamatna stopa za stranu ugovora 1 ili kupon, ako je primjenjivo.
80.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Metoda izračuna dana za obračun fiksne kamatne stope ili kupona za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: metoda izračuna dana (često se naziva i razlomački izračun dana ili osnova za izračun dana) na temelju koje se određuje način obračuna kamata. Upotrebljava se za izračun godišnjeg dijela obračunskog razdoblja i prikazuje broj dana u obračunskom razdoblju podijeljen s brojem dana u godini.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
81.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Učestalost plaćanja fiksne kamatne stope ili kupona za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: vremenska jedinica povezana s učestalosti plaćanja, npr. dan, tjedan, mjesec, godina ili trajanje toka plaćanja fiksne kamatne stope za stranu ugovora 1 ili kupona
82.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Multiplikator učestalosti plaćanja fiksne kamatne stope ili kupona za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: broj vremenskih jedinica (izraženo kao učestalost plaćanja) kojim se određuje učestalost datuma periodičnih plaćanja fiksne kamatne stope za stranu ugovora 1 ili kupona. Primjerice, za transakciju čija se plaćanja izvršavaju svaka dva mjeseca učestalost plaćanja izražena je oznakom „MNTM” (mjesečno) i multiplikatorom učestalosti plaćanja 2. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je učestalost plaćanja „ADMO”. Ako je učestalost plaćanja „EXPI”, multiplikator učestalosti plaćanja je 1. Ako je učestalost plaćanja unutar dnevna, izražava se oznakom „DAIL”, a multiplikator učestalosti plaćanja je 0.
83.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Identifikacijska oznaka promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: identifikacijska oznaka kamatnih stopa koje su ponovno određene u unaprijed određenim intervalima na temelju tržišne referentne kamatne stope

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
84.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Pokazatelj promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Navesti kamatnu stopu, ako je dostupna.
85.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Naziv promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Puni naziv kamatne stope kako ga je dodijelio pružatelj indeksa
86.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Metoda izračuna dana za obračun promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: metoda izračuna dana (često se naziva i razlomak izračuna dana ili osnova izračuna dana) na temelju koje se određuje način izračuna plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1. Upotrebljava se za izračun godišnjeg dijela obračunskog razdoblja i prikazuje broj dana u obračunskom razdoblju podijeljen s brojem dana u godini.
87.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Učestalost plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: vremenska jedinica povezana s učestalosti plaćanja, npr. dan, tjedan, mjesec, godina ili trajanje toka plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1
88.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Multiplikator učestalosti plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: broj vremenskih jedinica (izraženo kao učestalost plaćanja) kojim se određuje učestalost datuma periodičnih plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1. Primjerice, za transakciju čija se plaćanja izvršavaju svaka dva mjeseca učestalost plaćanja izražena je

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			oznakom „MNTH” (mjesečno) i multiplikatorom učestalosti plaćanja 2. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je učestalost plaćanja „ADHO”. Ako je učestalost plaćanja „EXPI”, multiplikator učestalosti plaćanja je 1. Ako je učestalost plaćanja unutarodnevna, izražava se oznakom „DAIL”, a multiplikator učestalosti plaćanja je 0.
89.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1 – vremensko razdoblje	Vremensko razdoblje kojim se opisuju referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1
90.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1 – multiplikator	Multiplikator vremenskog razdoblja kojim se opisuju referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1
91.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Učestalost novog određivanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: vremenska jedinica povezana s učestalosti novih određivanja plaćanja, npr. dan, tjedan, mjesec, godina ili trajanje toka plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1
92.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Multiplikator učestalosti novog određivanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 1	Ako je primjenjivo: broj vremenskih jedinica (izraženo kao učestalost plaćanja) kojim se određuje učestalost datuma ponovnih određivanja periodičnih plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu

	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			<p>ugovora 1. Primjerice, za transakciju čija se plaćanja izvršavaju svaka dva mjeseca učestalost plaćanja izražena je oznakom „MNTM” (mesečno) i multiplikatorom učestalosti plaćanja 2. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je učestalost plaćanja „ADMO”. Ako je učestalost plaćanja „EXPI”, multiplikator učestalosti plaćanja je 1. Ako je učestalost plaćanja unutarodnevna, izražava se oznakom „DAIL”, a multiplikator učestalosti plaćanja je 0.</p>
93.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Raspon strane ugovora 1	<p>Ako je primjenjivo, navesti raspon za stranu ugovora 1: za transakcije OTC izvedenicama s periodičnim plaćanjima (npr. ugovori o razmjeni fiksne za promjenjivu kamatnu stopu, ugovori o razmjeni promjenjive za promjenjivu kamatnu stopu, robni ugovori o razmjeni):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• raspon referentne cijene pojedinačnog indeksa u strani/stranama ugovora s promjenjivom kamatnom stopom, ako takav raspon postoji,</li> <li>• razlika između referentnih cijena dvaju indeksa u strani ugovora s promjenjivom stopom.</li> </ul>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
94.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Valuta raspona strane ugovora 1	Ako je primjenjivo: valuta u kojoj je iskazan raspon za stranu ugovora 1. Ovaj se podatkovni element primjenjuje samo ako je raspon izražen u novčanom iznosu.
95.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Fiksna kamatna stopa za stranu ugovora 2	Navodi se fiksna kamatna stopa za stranu ugovora 2, ako je primjenjivo.
96.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Metoda izračuna dana za obračun fiksne kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: metoda izračuna dana (često se naziva i razlomački izračun dana ili osnova za izračun dana) na temelju koje se određuje način obračuna kamata. Upotrebljava se za izračun godišnjeg dijela obračunskog razdoblja i prikazuje broj dana u obračunskom razdoblju podijeljen s brojem dana u godini.
97.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Učestalost plaćanja fiksne kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: vremenska jedinica povezana s učestalosti plaćanja, npr. dan, tjedan, mjesec, godina ili trajanje toka plaćanja fiksne kamatne stope za stranu ugovora 2
98.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Multiplikator učestalosti plaćanja fiksne kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: broj vremenskih jedinica (izraženo kao učestalost plaćanja) kojim se određuje učestalost datuma periodičnih plaćanja fiksne kamatne stope za stranu ugovora 2. Primjerice, za transakciju čija se plaćanja izvršavaju svaka dva mjeseca

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			učestalost plaćanja izražena je oznakom „MNTH” (mjesečno) i multiplikatorom učestalosti plaćanja 2. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je učestalost plaćanja „ADHO”. Ako je učestalost plaćanja „EXPI”, multiplikator učestalosti plaćanja je 1. Ako je učestalost plaćanja unutar dnevna, izražava se oznakom „DAIL”, a multiplikator učestalosti plaćanja je 0.
99.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Identifikacijska oznaka promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: identifikacijska oznaka kamatnih stopa koje su ponovno određene u unaprijed određenim intervalima na temelju tržišne referentne kamatne stope
100.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Pokazatelj promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Navesti kamatnu stopu, ako je dostupna.
101.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Naziv promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Puni naziv kamatne stope kako ga je dodijelio pružatelj indeksa
102.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Metoda izračuna dana za obračun promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: metoda izračuna dana (često se naziva i razlomak izračuna dana ili osnova izračuna dana) na temelju koje se određuje način izračuna plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2. Upotrebljava se za izračun godišnjeg dijela obračunskog razdoblja i prikazuje broj dana u

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			obračunskom razdoblju podijeljen s brojem dana u godini.
103.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Učestalost plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: vremenska jedinica povezana s učestalosti plaćanja, npr. dan, tjedan, mjesec, godina ili trajanje toka plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2
104.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Multiplikator učestalosti plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: broj vremenskih jedinica (izraženo kao učestalost plaćanja) kojim se određuje učestalost datuma periodičnih plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2. Primjerice, za transakciju čija se plaćanja izvršavaju svaka dva mjeseca učestalost plaćanja izražena je oznakom „MNTM” (mjesečno) i multiplikatorom učestalosti plaćanja 2. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je učestalost plaćanja „ADHO”. Ako je učestalost plaćanja „EXPI”, multiplikator učestalosti plaćanja je 1. Ako je učestalost plaćanja unutar dnevna, izražava se oznakom „DAIL”, a

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			multiplikator učestalosti plaćanja je 0.
105.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2 – vremensko razdoblje	Vremensko razdoblje kojim se opisuje referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2
106.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2 – multiplikator	Multiplikator vremenskog razdoblja kojim se opisuje referentno razdoblje promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2
107.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Učestalost novog određivanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: vremenska jedinica povezana s učestalosti novih određivanja plaćanja, npr. dan, tjedan, mjesec, godina ili trajanje toka plaćanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2
108.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Multiplikator učestalosti novog određivanja promjenjive kamatne stope za stranu ugovora 2	Ako je primjenjivo: broj vremenskih jedinica (izraženo kao učestalost plaćanja) kojim se određuje učestalost datuma ponovnih određivanja periodičnih plaćanja za promjenjivu kamatnu stopu za stranu ugovora 2. Primjerice, za transakciju čija se plaćanja izvršavaju svaka dva mjeseca učestalost plaćanja izražena je oznakom „MNTM” (mesečno) i multiplikatorom učestalosti plaćanja 2. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je učestalost plaćanja „ADHO”. Ako je učestalost plaćanja

	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			„EXPI”, multiplikator učestalosti plaćanja je 1. Ako je učestalost plaćanja unutar dnevna, izražava se oznakom „DAIL”, a multiplikator učestalosti plaćanja je 0.
109.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Raspon strane ugovora 2	<p>Ako je primjenjivo, navesti raspon za stranu ugovora 2: za transakcije OTC izvedenicama s periodičnim plaćanjima (npr. ugovori o razmjeni fiksne za promjenjivu kamatnu stopu, ugovori o razmjeni promjenjive za promjenjivu kamatnu stopu, robni ugovori o razmjeni):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• raspon referentne cijene pojedinačnog indeksa u strani/stranama ugovora s promjenjivom kamatnom stopom, ako takav raspon postoji,</li> <li>• razlika između referentnih cijena dvaju indeksa u strani ugovora s promjenjivom stopom.</li> </ul>
110.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Valuta raspona strane ugovora 2	<p>Ako je primjenjivo: valuta u kojoj je iskazan raspon strane ugovora 2. Ovaj se podatkovni element primjenjuje samo ako je raspon izražen u novčanom iznosu.</p>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
111.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Raspon paketne transakcije	<p>Cijena izvršenja cijele paketne transakcije čiji je sastavni dio transakcija izvedenicama o kojoj se izvješćuje.</p> <p>Cijena paketne transakcije kad je cijena paketa izražena kao raspon, odnosno razlika između dviju referentnih cijena. Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ako nije riječ o paketnoj transakciji ili</li> <li>• ako se koristi cijena paketne transakcije.</li> </ul> <p>O rasponima i povezanim podatkovnim elementima transakcija (valuta raspona) koje su pojedinačne sastavnice paketa izvješćuje se ako su dostupni.</p> <p>Raspon paketne transakcije možda neće biti poznat u trenutku izvješćivanja o novoj transakciji, ali se može naknadno ažurirati.</p>
112.	Odjeljak 2.h – Kamatne stope	Valuta raspona paketne transakcije	<p>Valuta u kojoj je iskazan raspon paketne transakcije.</p> <p>Ovaj se podatkovni element ne primjenjuje</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ako nije riječ o paketnoj transakciji ili</li> <li>• ako se koristi cijena paketne transakcije.</li> <li>• ako je raspon paketne transakcije izražen u postotku ili u baznim bodovima.</li> </ul>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
113.	Odjeljak 2.i – Trgovanje devizama	Tečaj 1	Tečaj između dviju različitih valuta u transakciji izvedenicama koji su druge ugovorne strane dogovorile na početku transakcije, izražen kao tečaj koji proizlazi iz konverzije jedinične valute u ponuđenu valutu
114.	Odjeljak 2.i – Trgovanje devizama	Terminski tečaj	Terminski tečaj koji su ugovorile druge ugovorne strane. Izražava se kao cijena osnovne valute u odnosu na ponuđenu valutu.
115.	Odjeljak 2.i – Trgovanje devizama	Osnova za preračunavanje tečaja	Valutni par i redosljed u kojem je iskazan tečaj, izražen kao jedinična ili ponuđena valuta.
116.	Odjeljak 2.j – Roba i emisijske jedinice (općenito)	Osnovni proizvod	Osnovni proizvod kako je naveden u klasifikaciji robe iz tablice 4. Priloga [ <i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i> ].
117.	Odjeljak 2.j – Roba i emisijske jedinice (općenito)	Potproizvod	Potproizvod kako je naveden u klasifikaciji robe iz tablice 4. Priloga [ <i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i> ] U ovom polju treba navesti konkretan osnovni proizvod.
118.	Odjeljak 2.j – Roba i emisijske jedinice (općenito)	Dodatni potproizvod	Dodatni potproizvod kako je naveden u klasifikaciji robe iz tablice 4. Priloga [ <i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i> ] U ovom polju treba navesti konkretan

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			potproizvod.
119.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Točka ili područje isporuke	Točke isporuke ili tržišna područja
120.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Točka interkonekcije	Navodi se granica ili granice, odnosno granična točka ili točke iz ugovora o prijevozu.
121.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Vrsta opterećenja	Navodi se vrsta opterećenja.
	Odjeljak s poljima od 122. do 131. može se ponavljati.		
122.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Vrijeme početka intervala isporuke	Vrijeme početka intervala isporuke za svaki blok ili oblik
123.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Vrijeme završetka intervala isporuke	Vrijeme završetka intervala isporuke za svaki blok ili oblik
124.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Početni datum isporuke	Datum početka isporuke
125.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Završni datum isporuke	Datum završetka isporuke

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
126.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Trajanje	Trajanje razdoblja isporuke
127.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Dani u tjednu	Isporuka po danima u tjednu
128.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Kapacitet isporuke	Broj jedinica uključenih u transakciju za svaki interval isporuke naveden u poljima 122. i 123.
129.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Jedinica količine	Upotrijebljena mjerna jedinica
130.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Cijena po količini po vremenskom intervalu	Ako je primjenjivo, cijena po količini po vremenskom intervalu isporuke.
131.	Odjeljak 2.k – Roba i emisijske jedinice (energija)	Valuta cijene po količini po vremenskom intervalu	Valuta u kojoj je izražena cijena po količini po vremenskom intervalu
132.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Vrsta opcije	Navesti je li ugovor o izvedenicama opcija kupnje (pravo kupnje određene odnosne imovine) ili opcija prodaje (pravo prodaje određene odnosne imovine) ili se u trenutku izvršenja ugovora o izvedenicama ne može utvrditi je li riječ o opciji kupnje ili opciji prodaje. U slučaju opcija razmjene

	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			<p>navesti sljedeće:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– „opcija prodaje” u slučaju opcije razmjene primatelja, u kojoj kupac ima pravo sklopiti ugovor o razmjeni kao primatelj po fiksnoj stopi,</li> <li>– „opcija kupnje” u slučaju opcije razmjene platitelja, u kojoj kupac ima pravo sklopiti ugovor o razmjeni kao platitelj po fiksnoj stopi.</li> </ul> <p>U slučaju gornjih i donjih pragova navesti sljedeće:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– „opcija prodaje” u slučaju donjeg praga,</li> <li>– „opcija kupnje” u slučaju gornjeg praga.</li> </ul>
133.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Stil opcije	<p>Navesti može li se opcija izvršiti samo na određeni datum (europski način), na niz unaprijed određenih datuma (bermudski način) ili u bilo kojem trenutku razdoblja valjanosti ugovora (američki način).</p>
134.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Izvršna cijena	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Za opcije koje nisu valutne opcije, opcije razmjene i slični proizvodi, cijena po kojoj vlasnik opcije može kupiti ili prodati odnosnu imovinu opcije.</li> <li>• Za valutne opcije, tečaj po kojem se opcija može izvršiti, izražen kao tečaj koji proizlazi iz konverzije jedinične valute u ponuđenu valutu. U primjeru 0,9426 USD/EUR, USD je jedinična valuta, a EUR je ponuđena valuta; 1 USD = 0,9426 EUR. Ako izvršna cijena nije poznata u</li> </ul>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			trenutku izvješćivanja o novoj transakciji, ažurira se kad postane dostupna. • Za ugovore o razmjeni koji se odnose na volatilnost i varijancu te slične proizvode, u ovom se podatkovnom elementu iskazuje izvršna cijena na temelju volatilnosti.
	Polja od 135. do 137. mogu se ponavljati i ispunjavaju se za izvedenice koje uključuju rasporede izvršnih cijena.		
135.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Datum početka primjene izvršne cijene	Neusklađeni datum početka primjene izvršne cijene
136.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Datum završetka primjene izvršne cijene	Neusklađeni datum završetka primjene izvršne cijene (ne primjenjuje se ako su neusklađeni datum završetka primjene određenog razdoblja rasporeda i neusklađeni datum početka primjene sljedećeg razdoblja uzastopni).
137.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Izvršna cijena koja se primjenjuje na povezani datum početka primjene	Izvršna cijena koja se primjenjuje od neusklađenog datuma početka primjene do

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			uključivo neusklađenog datuma završetka primjene
138.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Valuta izvršne cijene/valutni par	Za vlasničke opcije, robne opcije i slične proizvode, valuta u kojoj je iskazana izvršna cijena. Za valutne opcije: valutni par i redoslijed kojim je izražena izvršna cijena. Izražava se kao jedinična valuta po ponuđenoj valuti.
139.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Iznos premije opcije	Za opcije i opcije razmjene svih kategorija imovine, novčani iznos koji plaća kupac opcije. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako instrument nije opcija ili nema ugrađenu opciju.
140.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Valuta premije opcije	Za opcije i opcije razmjene svih kategorija imovine, valuta u kojoj je iskazan iznos premije opcije. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako instrument nije opcija ili nema ugrađenu opciju.
141.	Odjeljak 2.1 – Opcije	Datum plaćanja premije opcije	Neusklađeni datum plaćanja iznosa premije opcije.
142.	Odjeljak 2.i – Opcije	Datum dospijeca odnosno instrumenta	U slučaju opcija razmjene, datum dospijeca odnosno ugovora o razmjeni
143.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Nadređenost	Označava nadređenost dužničkog vrijednosnog papira, košarice dužničkih instrumenata ili odnosnog indeksa izvedenice.

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
144.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Referentni subjekt	Navesti identitet odnosno referentnog subjekta.
145.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Seriya	Broj serije sastava indeksa, ako je primjenjivo
146.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Verzija	Nova verzija serije izdaje se u slučaju neispunjavanja obveza jedne sastavnice indeksa, kad se indeks mora ponovno ponderirati kako bi se u obzir uzeo novi ukupni broj sastavnica indeksa.
147.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Faktor indeksa	Faktor koji se primjenjuje na zamišljeni iznos (polje 55. u ovoj tablici) radi njegove prilagodbe svim ranijim kreditnim događajima u toj seriji indeksa
148.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Tranša	Navesti je li ugovor o izvedenicama tranširan.
149.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Točka spajanja indeksa za ugovore o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	Definirana donja točka u kojoj se zbog razine gubitaka u odnosnom portfelju smanjuje zamišljeni iznos tranše. Na primjer, zamišljeni iznos tranše s točkom spajanja od 3 % smanjit će se nakon što se u portfelju ostvari 3 % gubitaka. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako transakcija nije transakcija s tranšom iz ugovora o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza (indeks ili prilagođena

	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			košarica).
150.	Odjeljak 2.m – Kreditne izvedenice	Točka razdvajanja indeksa za ugovore o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	Definirana točka nakon koje gubici u odnosnom portfelju više ne dovode do smanjenja zamišljenog iznosa tranše. Na primjer, zamišljeni iznos tranše s točkom spajanja od 3 % i točkom razdvajanja od 6 % smanjit će se nakon što se u portfelju ostvari 3 % gubitaka. Ako u portfelju nastanu gubici od 6 %, iscrpit će se zamišljeni iznos tranše. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako transakcija nije transakcija s tranšom iz ugovora o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza (indeks ili prilagođena košarica).
151.	Odjeljak 2.n – Izmjene izvedenica	Vrsta mjere	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Novo: prvo izvješće o izvedenici, na razini transakcije ili pozicije.</li> <li>• Izmjena: izmjena uvjeta ili pojedinosti o prethodno prijavljenoj izvedenici na razini transakcije ili pozicije, bez ispravka izvješća.</li> <li>• Ispravak: izvješće kojim se ispravljaju pogrešno ispunjena polja iz prethodno dostavljenog izvješća.</li> <li>• Raskid: raskid postojećeg ugovora o izvedenicama, na razini transakcije ili pozicije.</li> </ul>

	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pogreška: poništenje pogrešno dostavljenog cijelog izvješća ako ugovor o izvedenicama, na razini transakcije ili pozicije, nikad nije stupio na snagu ili se na njega nisu primjenjivali zahtjevi za izvješćivanje iz Uredbe (EU) br. 648/2012, nego je izvješće pogreškom dostavljeno trgovinskom repozitoriju, ili poništenje dvostrukog izvješća.</li> <li>• Ponovna aktivacija: ponovno otvaranje ugovora o izvedenici, na razini transakcije ili pozicije, koji je poništen vrstom mjere „Pogreška” ili je pogreškom raskinut.</li> <li>• Vrednovanje: ažuriranje vrednovanja izvedenice, na razini transakcije ili pozicije.</li> <li>• Komponenta pozicije: izvješće o novoj izvedenici koja je istog dana uključena u zasebno izvješće o poziciji.</li> </ul>
152.	Odjeljak 2.n – Izmjene izvedenica	Vrsta događaja	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Transakcija: sklapanje ugovora o izvedenicama ili ponovno pregovaranje o njegovim uvjetima koje ne dovodi do promjene druge ugovorne strane.</li> <li>• Prijenos (step-in): događaj u kojem se dio ili cijeli ugovor o izvedenicama prenosi na drugu ugovornu stranu 2 (i iskazuje kao nova izvedenica), a postojeći se ugovor o izvedenici raskida ili se mijenja njegov zamišljeni iznos.</li> <li>• Smanjenje rizika nakon</li> </ul>

	Odjeljak	Polje	Pojedivosti o kojima se izvješćuje
			<p>trgovanja: postupak smanjenja rizika nakon trgovanja.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prijevremeni raskid: raskid ugovora o izvedenicama, na razini transakcije ili pozicije.</li> <li>• Poravnanje: poravnanje kako je definirano u članku 2. točki 3. Uredbe (EU) br. 648/2012.</li> <li>• Izvršenje: potpuno ili djelomično izvršenje opcije ili opcije razmjene od strane jedne druge ugovorne strane u transakciji.</li> <li>• Dodjela: ako se postojeća izvedenica dodijeli različitim drugim ugovornim stranama i iskaže kao nove izvedenice sa smanjenim zamišljenim iznosima.</li> <li>• Kreditni događaj: primjenjuje se samo na kreditne izvedenice. Kreditni događaj koji dovodi do izmjene izvedenice, na razini transakcije ili pozicije.</li> <li>• Korporativni događaj: korporativno djelovanje u vezi s odnosnim vlasničkim instrumentom koje utječe na izvedenice koje se temelje na tom vlasničkom instrumentu.</li> <li>• Uključivanje u poziciju: uključivanje izvedenice koju je poravnala središnja druga ugovorna strana ili ugovora za razlike u poziciju ako je postojeći ugovor o izvedenicama raskinut te je stvorena nova pozicija ili je izmijenjen zamišljeni</li> </ul>

	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
			iznos postojeće pozicije. Ažuriranje – ažuriranje važećeg ugovora o izvedenici tijekom prijelaznog razdoblja kako bi se osigurala njegova usklađenost s izmijenjenim zahtjevima za izvješćivanje.
153.	Odjeljak 2.n – Izmjene izvedenica	Datum događaja	Datum nastanka događaja o kojem se izvješćuje koji se odnosi na ugovor o izvedenicama i koji je obuhvaćen izvješćem ili, u slučaju izmjene, datum kad izmjena počinje proizvoditi učinke.
154.	Odjeljak 2.n – Izmjene izvedenica	Razina	Navodi se je li izvješće sastavljeno na razini transakcije ili na razini pozicije. Izvješće na razini pozicije može biti samo dodatak izvješću na razini transakcije kako bi se dostavili podaci o događajima nakon trgovanja i samo ako su tom pozicijom zamijenjene pojedinačne transakcije zamjenjivim proizvodima.

Tablica 3.

<b>Stavka</b>	<b>Odjeljak</b>	<b>Polje</b>	<b>Pojedinosti o kojima se izvješćuje</b>
1.	Stranke ugovora o izvedenicama	Vremenski žig izvješćivanja	Datum i vrijeme podnošenja izvješća trgovinskom repozitoriju

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
2.	Stranke ugovora o izvedenicama	Identifikacijska oznaka subjekta koji podnosi izvješće	Ako je subjekt odgovoran za izvješćivanje podnošenje izvješća delegirao trećoj osobi ili drugoj drugoj ugovornoj strani, u ovom se polju navodi jedinstvena identifikacijska oznaka tog subjekta. U protivnom u ovom polju treba navesti subjekt odgovoran za izvješćivanje.
3.	Stranke ugovora o izvedenicama	Subjekt odgovoran za izvješćivanje	Ako je financijska druga ugovorna strana isključivo zadužena i pravno odgovorna za izvješćivanje u ime obiju drugih ugovornih strana u skladu s člankom 9. stavkom 1.a Uredbe (EU) br. 648/2012, a nefinancijska druga ugovorna strana ne odluči sama izvješćivati o pojedinostima svojih ugovora o OTC izvedenicama s financijskom drugom ugovornom stranom, jedinstvena identifikacijska oznaka te financijske druge ugovorne strane. Ako je u skladu s člankom 9. stavkom 1.b te uredbe društvo za upravljanje zaduženo i pravno odgovorno za izvješćivanje u ime subjekta za zajednička ulaganja u prenosive vrijednosne papire (UCITS), jedinstvena identifikacijska oznaka tog društva za upravljanje. Ako je u skladu s člankom 9. stavkom 1.c te uredbe upravitelj alternativnih investicijskih fondova (UAIF) zadužen i pravno odgovoran za izvješćivanje u ime alternativnog investicijskog fonda (AIF), jedinstvena identifikacijska oznaka tog UAIF-a. Ako je u skladu s člankom 9. stavkom 1.d te uredbe subjekt koji ima odobrenje za rad i koji je odgovoran za upravljanje i djelovanje u ime institucije za strukovno mirovinsko osiguranje zadužen i pravno odgovoran za izvješćivanje u njezino ime, jedinstvena identifikacijska oznaka tog subjekta. Ovo se polje primjenjuje samo na OTC izvedenice.

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
4.	Stranke ugovora o izvedenicama	Druga ugovorna strana 1 (izvještajna druga ugovorna strana)	Identifikacijska oznaka druge ugovorne strane u transakciji izvedenicama koja ispunjava svoju obvezu izvješćivanja podnošenjem predmetnog izvješća. U slučaju dodijeljene transakcije izvedenicama koju je izvršio upravitelj fonda u ime fonda, kao druga ugovorna strana navodi se fond, a ne upravitelj fonda.
5.	Stranke ugovora o izvedenicama	Vrsta identifikacijske oznake druge ugovorne strane 2	Navesti je li za identifikaciju druge ugovorne strane 2 upotrijebljen LEI.
6.	Stranke ugovora o izvedenicama	Druga ugovorna strana 2	Identifikacijska oznaka druge druge ugovorne strane u transakciji izvedenicama. U slučaju dodijeljene transakcije izvedenicama koju je izvršio upravitelj fonda u ime fonda, kao druga ugovorna strana navodi se fond, a ne upravitelj fonda.
7.	Kolateral	Vremenski žig kolaterala	Datum i vrijeme od kojih se iskazuju vrijednosti iznosa nadoknade
8.	Kolateral	Pokazatelj kolateralizacije portfelja	Navesti je li kolateralizacija izvršena na razini portfelja. Izraz „na razini portfelja” znači skup transakcija koje su kolateralizirane zajedno (na neto ili bruto osnovi), za razliku od scenarija u kojem se iznos nadoknade izračunava i polaže zasebno za svaku pojedinačnu transakciju.
9.	Kolateral	Oznaka kolateraliziranog portfelja	Ako se o kolateralu izvješćuje na razini portfelja, jedinstvena oznaka koju je druga ugovorna strana 1 dodijelila portfelju. Ovaj podatkovni element ne primjenjuje se ako je kolateralizacija izvršena na razini transakcije ili ako nije sklopljen ugovor o kolateralu ili ako kolateral nije ni dan ni primljen.
10.	Kolateral	Jedinstvena identifikacijska oznaka transakcije	Jedinstvena identifikacijska oznaka transakcije iz članka 7. [ <i>Ured za publikacije unosi upućivanje na C(2022) 3588</i> ].

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
11.	Kolateral	Kategorija kolateralizacije	<p>Navesti postoji li ugovor o kolateralu između drugih ugovornih strana.</p> <p>Ovaj se podatkovni element navodi za svaku transakciju ili svaki portfelj, ovisno o tome provodi li se kolateralizacija na razini transakcije ili portfelja, te se primjenjuje i na poravnane i na neporavnane transakcije.</p>
12.	Kolateral	Inicijalni iznos nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1 (prije primjene korektivnog faktora)	<p>Novčana vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1, uključujući svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren.</p> <p>Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, dani inicijalni iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, dani inicijalni iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade, a ne na njegovu dnevnu promjenu.</p> <p>Podatkovni element odnosi se i na neporavnane transakcije i na transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane.</p> <p>Za transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane, podatkovni element ne uključuje uplate u jamstveni fond ni kolateral dan središnjoj drugoj ugovornoj strani u skladu s odredbama o likvidnosti, tj. obvezujuće kreditne linije.</p> <p>Ako je dani inicijalni iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.</p>
13.	Kolateral	Inicijalni iznos nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1 (nakon primjene korektivnog	<p>Novčana vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1, uključujući svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren.</p> <p>Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, dani inicijalni iznos nadoknade</p>

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojediniosti o kojima se izvješćuje
		faktora)	<p>odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, dani inicijalni iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade nakon primjene korektivnog faktora (ako je primjenjivo), a ne na njegovu dnevnu promjenu.</p> <p>Podatkovni element odnosi se i na neporavnane transakcije i na transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane. Za transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane, podatkovni element ne uključuje uplate u jamstveni fond ni kolateral dan središnjoj drugoj ugovornoj strani u skladu s odredbama o likvidnosti, tj. obvezujuće kreditne linije.</p> <p>Ako je dani inicijalni iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.</p>
14.	Kolateral	Valuta danog inicijalnog iznosa nadoknade	<p>Valuta u kojoj je iskazan dani inicijalni iznos nadoknade.</p> <p>Ako je dani inicijalni iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ovaj podatkovni element odnosi se na jednu od valuta u koju je druga ugovorna strana 1 odlučila preračunati sve vrijednosti danih inicijalnih iznosa nadoknade.</p>

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
15.	Kolateral	Varijacijski iznos nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1 (prije primjene korektivnog faktora)	<p>Novčana vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1, uključujući iznos podmiren u gotovini i svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren.</p> <p>Ne uključuje se potencijalni varijacijski iznos nadoknade.</p> <p>Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, dani varijacijski iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, dani varijacijski iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade od prvog izvješćivanja o danim varijacijskim iznosima nadoknade za portfelj ili transakciju.</p> <p>Ako je dani varijacijski iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.</p>
16.	Kolateral	Varijacijski iznos nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1 (nakon primjene korektivnog faktora)	<p>Novčana vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade koji je dala druga ugovorna strana 1, uključujući iznos podmiren u gotovini i svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren.</p> <p>Ne uključuje se potencijalni varijacijski iznos nadoknade.</p> <p>Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, dani varijacijski iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, dani varijacijski iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade nakon primjene korektivnog faktora, ako je primjenjivo, od prvog izvješćivanja o danim varijacijskim iznosima nadoknade za portfelj ili transakciju.</p>

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			Ako je dani varijacijski iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.
17.	Kolateral	Valuta danog varijacijskog iznosa nadoknade	Valuta u kojoj je iskazan dani varijacijski iznos nadoknade. Ako je dani varijacijski iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ovaj podatkovni element odnosi se na jednu od valuta u koju je druga ugovorna strana 1 odlučila preračunati sve vrijednosti danih varijacijskih iznosa nadoknade.
18.	Kolateral	Višak kolaterala koji je dala druga ugovorna strana 1	Novčana vrijednost svakog dodatnog kolaterala koji je dala druga ugovorna strana 1 zasebno i neovisno o inicijalnom i varijacijskom iznosu nadoknade. Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost viška kolaterala prije primjene korektivnog faktora, ako je primjenjivo, a ne na njegovu dnevnu promjenu. Svaki dani inicijalni ili varijacijski iznos nadoknade koji premašuje zahtijevani inicijalni ili varijacijski iznos nadoknade iskazuje se kao dio danog inicijalnog ili varijacijskog iznosa nadoknade, a ne kao dani višak kolaterala. Za transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane višak kolaterala iskazuje se samo u mjeri u kojoj se može rasporediti na određeni portfelj ili transakciju.
19.	Kolateral	Valuta danog viška kolaterala	Valuta u kojoj je iskazan dani višak kolaterala. Ako je dani višak kolaterala iskazan u nekoliko valuta, ovaj podatkovni element odnosi se na jednu od valuta u koju je druga ugovorna strana 1 odlučila preračunati sve vrijednosti danog viška kolaterala.

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
20.	Kolateral	Inicijalni iznos nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1 (prije primjene korektivnog faktora)	<p>Novčana vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1, uključujući svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren. Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, primljeni inicijalni iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, primljeni inicijalni iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade, a ne na njegovu dnevnu promjenu.</p> <p>Podatkovni element odnosi se i na neporavnane transakcije i na transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane. Za transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane, podatkovni element ne uključuje kolateral koji je središnja druga ugovorna strana primila u okviru svoje investicijske aktivnosti. Ako je primljeni inicijalni iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.</p>
21.	Kolateral	Inicijalni iznos nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1 (nakon primjene korektivnog faktora)	<p>Novčana vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1, uključujući svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren. Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, primljeni inicijalni iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, primljeni inicijalni iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost inicijalnog iznosa nadoknade nakon primjene korektivnog faktora (ako je primjenjivo), a ne na njegovu dnevnu promjenu.</p>

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
			Podatkovni element odnosi se i na neporavnane transakcije i na transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane. Za transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane, podatkovni element ne uključuje kolateral koji je središnja druga ugovorna strana primila u okviru svoje investicijske aktivnosti. Ako je primljeni inicijalni iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.
22.	Kolateral	Valuta primljenog inicijalnog iznosa nadoknade	Valuta u kojoj je iskazan primljeni inicijalni iznos nadoknade. Ako je primljeni inicijalni iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ovaj podatkovni element odnosi se na jednu od valuta u koju je druga ugovorna strana 1 odlučila preračunati sve vrijednosti primljenih inicijalnih iznosa nadoknade.
23.	Kolateral	Varijacijski iznos nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1 (prije primjene korektivnog faktora)	Novčana vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1, uključujući iznos podmiren u gotovini i svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren. Ne uključuje se potencijalni varijacijski iznos nadoknade. Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, primljeni varijacijski iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, primljeni varijacijski iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju. Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade od prvog izvješćivanja o prikupljenim varijacijskim iznosima nadoknade za portfelj ili transakciju. Ako je primljeni varijacijski iznos nadoknade

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojediniosti o kojima se izvješćuje
			<p>iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.</p>
24.	Kolateral	<p>Varijacijski iznos nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1 (nakon primjene korektivnog faktora)</p>	<p>Novčana vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade koji je primila druga ugovorna strana 1, uključujući iznos podmiren u gotovini i svaki iznos nadoknade koji je u postupku prijenosa i nije namiren.</p> <p>Ne uključuje se potencijalni varijacijski iznos nadoknade.</p> <p>Ako se kolateralizacija provodi na razini portfelja, primljeni varijacijski iznos nadoknade odnosi se na cijeli portfelj; ako se kolateralizacija provodi na razini pojedinačnih transakcija, primljeni varijacijski iznos nadoknade odnosi se na jednu takvu transakciju.</p> <p>Ovo se polje odnosi na ukupnu trenutačnu vrijednost varijacijskog iznosa nadoknade primljenog nakon primjene korektivnog faktora, ako je primjenjivo, od prvog izvješćivanja o prikupljenim varijacijskim iznosima nadoknade za portfelj ili transakciju.</p> <p>Ako je primljeni varijacijski iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ti se iznosi preračunavaju u jedinstvenu valutu koju je odabrala druga ugovorna strana 1 i iskazuju kao jedna ukupna vrijednost.</p>

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojedinosti o kojima se izvješćuje
25.	Kolateral	Valuta primljenog varijacijskog iznosa nadoknade	Valuta u kojoj je iskazan primljeni varijacijski iznos nadoknade. Ako je primljeni varijacijski iznos nadoknade iskazan u nekoliko valuta, ovaj podatkovni element odnosi se na jednu od valuta u koju je druga ugovorna strana 1 odlučila preračunati sve vrijednosti primljenih varijacijskih iznosa nadoknade.
26.	Kolateral	Višak kolaterala koji je primila druga ugovorna strana 1	Novčana vrijednost svakog dodatnog kolaterala koji je primila druga ugovorna strana 1 zasebno i neovisno o inicijalnom i varijacijskom iznosu nadoknade. Ovaj podatkovni element odnosi se na ukupnu trenutnu vrijednost viška kolaterala prije primjene korektivnog faktora, ako je primjenjivo, a ne na njegovu dnevnu promjenu. Svaki primljeni inicijalni ili varijacijski iznos nadoknade koji premašuje zahtijevani inicijalni ili varijacijski iznos nadoknade iskazuje se kao dio primljenog inicijalnog ili varijacijskog iznosa nadoknade, a ne kao primljeni višak kolaterala. Za transakcije poravnane posredstvom središnje druge ugovorne strane višak kolaterala iskazuje se samo u mjeri u kojoj se može rasporediti na određeni portfelj ili transakciju.
27.	Kolateral	Valuta primljenog viška kolaterala	Valuta u kojoj je iskazan primljeni višak kolaterala. Ako je višak kolaterala iskazan u nekoliko valuta, ovaj podatkovni element odnosi se na jednu od valuta u koju je druga ugovorna strana 1 odlučila preračunati sve vrijednosti primljenog viška kolaterala.
28.	Kolateral	Vrsta mjere	Izvješće mora sadržavati jednu od sljedećih vrsta mjere: (a) novo stanje nadoknade ili izmjena podataka o iznosima nadoknade iskazuje se kao „Ažuriranje iznosa nadoknade”; (b) ispravak pogrešno ispunjenih polja iz

Stavka	Odjeljak	Polje	Pojediniosti o kojima se izvješćuje
			prethodnog izvješća iskazuje se kao „Ispravak”.
29.	Kolateral	Datum događaja	Datum nastanka događaja o kojem se izvješćuje koji se odnosi na ugovor o izvedenicama i koji je obuhvaćen izvješćem U slučaju ažuriranja kolaterala – datum za koji su dostavljene informacije sadržane u izvješću.