



Eiropas Savienības  
Padome

Briselē, 2022. gada 17. jūnijā  
(OR. en)

10387/22

EF 179  
ECOFIN 638  
DELECT 98

## PAVADVĒSTULE

---

Sūtītājs:	Eiropas Komisijas ģenerālsekretāre, parakstījusi direktore <i>Martine DEPREZ</i>
Saņēmējs:	Padomes Ģenerālsekretariāts
K-jas dok. Nr.:	C(2022) 3589 final
Temats:	KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../.. (10.6.2022), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizē darījumu reģistriem ziņojamo datu minimumu un izmantojamo ziņojumu veidu

---

Pielikumā ir pievienots dokuments C(2022) 3589 *final*.

---

Pielikumā: C(2022) 3589 *final*



Briselē, 10.6.2022.  
C(2022) 3589 final

**KOMISIJAS DELEGĒTĀ REGULA (ES) .../..**

**(10.6.2022)**

**ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizē darījumu reģistriem ziņojamo datu minimumu un izmantojamo ziņojumu veidu**

(Dokuments attiecas uz EEZ)

## **PASKAIDROJUMA RAKSTS**

### **1. DELEĢĒTĀ AKTA KONTEKSTS**

Ar Eiropas Parlamenta un Padomes 2019. gada 20. maija Regulu (ES) 2019/834, ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012 (ETIR *REFIT*), ievieša vairākus pilnvarojumus EVTI izstrādāt īstenošanas un regulatīvos tehniskos standartus, kas saistīti ar ETIR paredzēto ziņošanas satvaru.

EVTI ir izmantojusi ETIR 9. panta 5. punktā paredzēto pilnvarojumu pārskatīt regulatīvos tehniskos standartus attiecībā uz ziņošanu. Komisijas Deleģētā regula (ES) Nr. 148/2013, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem un kas attiecas uz regulatīviem tehniskajiem standartiem par minimālajiem datiem, kuri jāsniedz darījumu reģistriem<sup>1</sup>, kopš tās pirmās pieņemšanas 2013. gadā ir vairākkārt pārskatīta, pamatā lai uzlabotu paziņoto datu kvalitāti. EVTI ar jautājumu un atbilžu starpniecību ir precizējusi arī dažus šo noteikumu aspektus, kas tirgū ir bijuši problemātiski.

Lai uzlabotu regulējuma lasāmību un nodrošinātu saskaņotību ar jaunajiem īstenošanas tehniskajiem standartiem un citiem starptautiski saskaņotiem standartiem, EVTI ir ierosinājusi regulēta tehniskā standarta projektu, ar ko atceļ Deleģēto regulu 148/2013.

### **2. PIRMS AKTA PIEŅEMŠANAS NOTIKUSĪ APsiRIEŠANA**

#### ***Procedūras jautājumi***

EVTI no 2020. gada 26. marta līdz 2020. gada 3. jūlijam veica sabiedrisko apspriešanu par regulatīvo un īstenošanas tehnisko standartu projektiem. EVTI kopumā ir saņēmusi 41 publisku atbildi un 10 konfidenciālas atbildes.

#### ***Ieinteresēto personu viedokļi***

##### ***Sīkāka informācija, kas jāizklāsta ziņojumos***

Apspriešanas dokumentā EVTI ierosināja jaunu struktūru lauku tabulām. Precizējumi un ierosinātās izmaiņas tabulu struktūrā kopumā tika novērtēti atzinīgi. Tomēr vispārīgajos komentāros par apspriešanas dokumentu tika paustas zināmas bažas par ziņojamo lauku skaitu. Jāatzīmē, ka lauku skaita pieaugums lielākoties izriet no i) saskaņošanas ar vispārējiem norādījumiem un ii) ziņojamo datu specifikācijas uzlabošanas. Turklāt daži lauki, par kuriem EVTI apspriedās, ņemot vērā saņemtās atsauksmes, netika iekļauti galīgajā projektā, jo tie tika uzskatīti par mazāk svarīgiem (piemēram, labuma guvēja identifikators un veids, darījuma partnera reitinga kontrollīmeņa rādītājs un darījuma partnera reitinga sliekšņa rādītājs).

##### ***Ziņošana par dzīves cikla notikumiem***

Saskaņā ar ETIR 9. panta 1. punktu, kas grozīts ar ETIR *REFIT*, darījumu partneriem un centrālajiem darījumu partneriem ir jāpaziņo ne tikai par atvasinātā instrumenta līguma noslēgšanu, bet arī par “jebkādiem līguma grozījumiem vai līguma izbeigšanu”. Lai nodrošinātu, ka iestādes jebkurā laikā var iegūt visaptverošu un precīzu priekšstatu par riska darījumiem tirgū, ir vajadzīgas pietiekami detalizētas un pārredzamas prasības attiecībā uz ziņošanu par dzīves cikla notikumiem. Tāpēc šī informācija ir būtiska sistēmiskā riska uzraudzībai un atvasināto instrumentu tirgus pārredzamības palielināšanai. EVTI apspriešanas

<sup>1</sup> OV L 52, 23.2.2013., 1.-10. lpp.

dokumentā ierosināja pārskatītu pieeju ziņošanai par dzīves cikla notikumiem, jo pašreizējā pieeja nav spējusi nodrošināt iestādēm labu izpratni par ziņojuma pamatā esošo uzņēmējdarbības notikumu. Ierosinātās pieejas pamatā ir informācijas par dzīves cikla notikumiem sadalīšana divos īpašos laukos: “Darbības veids”, ar ko norāda, vai ar attiecīgo ziņojumu tiek izveidots, grozīts, koriģēts, izbeigts utml. ieraksts, kas attiecas uz konkrēto tirdzniecības darījumu, un “Notikuma veids”, ar kuru sniedz informāciju par uzņēmējdarbības notikuma veidu, kas ir konkrētā ziņojuma pamatā. Ierosinātais modelis ir saņēmis plašu atbalstu, un lielākā daļa respondentu apstiprināja, ka kopumā priekšlikums ir ļoti skaidrs. Tomēr lielais skaits detalizēto nozares pārstāvju komentāru liecina, ka turpmāki norādījumi (tostarp konkrēti piemēri) būs svarīgi, lai nodrošinātu, ka īstenošana un tirgus dalībnieku izpratne ir konsekventa.

#### Darījumi, kam veikta tīrvērte

Deleģētās regulas (ES) Nr. 148/2013 2. pantā noteikts, ka gadījumā, ja atvasināto instrumentu līgumam, kura dati jau ir paziņoti saskaņā ar ETIR 9. pantu, centrālais darījumu partneris pēc tam veic tīrvērti, šo līgumu uzrāda kā izbeigtu, izmantojot darbības veidu “Priekšlaicīga izbeigšana”. Jaunos līgumus, kas izriet no tīrvērtes, uzrāda ar darbības veidu “Jauns”. Tajā pašā pantā arī noteikts, ka, ja vienā un tajā pašā dienā gan noslēdz līgumu tirdzniecības vietā, gan tam veic tīrvērti, ziņo tikai par līgumiem, kas izriet no veiktās tīrvērtes. Turklāt attiecībā uz līgumiem, kuriem veikta tīrvērte, darījumu partneriem ziņojumā būtu jānorāda centrālais darījumu partneris un tīrvērtes dalībnieks, kā arī jānorāda tīrvērtes laika zīmogs. EVTI ierosināja saglabāt šo ziņošanas loģiku un saglabāt attiecīgos laukus.

#### Ziņošana pozīciju līmenī

Lai izvairītos no tā, ka ziņojumi par darījumiem un pozīcijām ETIR tiek uzskaitīti dubultā, sākotnējo darījumu ziņojumi ir jāatjaunina, lai tiem būtu atbilstošs statuss un būtu skaidrs, ka tie vairs nav atvērti. Apspriešanas dokumentā EVTI ierosināja saglabāt pašreizējo pieeju ar nelielām izmaiņām. Turklāt EVTI ierosināja precizēt, ka par ziņošanu pozīciju līmenī būtu jāvienojas abiem darījumu partneriem, t. i., abiem darījuma partneriem atvasinātais instruments būtu vai nu jāiekļauj attiecīgajā pozīcijā, vai arī abiem jāturpina ziņot par attiecīgajiem dzīves cikla notikumiem darījuma līmenī. Atsauksmes par šo konkrēto jautājumu bija neviendabīgas. EVTI apzinās iespējamās grūtības, kas saistītas ar darījumu partneru divpusēju vienošanos par ziņošanas līmeni, un šādu problēmu negatīvo ietekmi uz saskaņošanu. Ņemot vērā, ka ziņošana pozīciju līmenī ir iespēja, nevis prasība, EVTI precizē, ka ziņošana darījuma līmenī ir noklusējuma risinājums, kas nozīmē, ka, ja darījumu partneri nav vienojušies, tiem būtu jāziņo par atvasinātajiem instrumentiem darījuma līmenī. Ziņošana pozīciju līmenī būs iespējama tikai tad, ja būs izpildīti visi attiecīgie nosacījumi un abi darījumu partneri vienosies par ziņošanu pozīcijas līmenī.

#### Ziņošana par nodrošinājumu

Saskaņā ar starptautiskajiem norādījumiem attiecībā uz drošības rezervēm ir iekļauti vairāki papildu lauki. Tiem būtu jāļauj iestādēm identificēt atvasināto instrumentu tirgos radušos riskus, ko rada izmaiņas piemērotajos diskontos. Apkopotā veidā tos varētu arī izmantot, lai noteiktu katram portfelim piemēroto diskontu vidējo svērtu līmeni, kā arī tā attīstību laika gaitā. Šāda informācija palīdzētu iestādēm novērtēt nodrošinājuma kvalitāti, novērtēt aizņemto līdzekļu īpatsvara attīstību finanšu sistēmā un iespējamo spriedzes un sistēmiskā riska veidošanos no finanšu stabilitātes viedokļa. Neviens no respondentiem neizvirzīja būtiskus jautājumus.

#### Nosacītās summas

Šis ir svarīgs lauks, un ir būtiski, lai tas tiktu aizpildīts pareizi. Deleģētās regulas (ES) Nr. 148/2013 3.a pantā ir noteikts, kā tas jāaizpilda attiecībā uz konkrētiem atvasināto instrumentu līgumu veidiem. Deleģētajā regulā (ES) Nr. 148/2013 ir sniegtas arī terminu “Nosacītā summa” un “Daudzums” definīcijas. *CPMI-IOSCO* norādījumos ir sniegti sīki izstrādāti norādījumi par dažādu ārpusbiržas produktu nosacīto vērtību ziņošanu. EVTI ierosināja minēto norādījumu saturu izmantot, lai ziņotu par ārpusbiržas atvasināto instrumentu nosacītajām vērtībām saskaņā ar ETIR. Saņemtās atsauksmes kopumā bija pozitīvas.

### Cena

EVTI apspriešanas dokumentā ierosināja dažus grozījumus attiecībā uz ziņošanu par atvasināto instrumentu līguma cenu. Konkrētāk, EVTI ierosināja mainīt laukus un to definīcijas, lai tos labāk saskaņotu ar starptautiskajiem norādījumiem, un precizēja, ka lauks “Cena” būtu jāaizpilda tikai tad, ja informācija nav sniegta citā laukā. Kopumā respondenti pozitīvi vērtēja EVTI priekšlikumus.

### Ziņojumu sasaiste

Pamatojoties uz starptautiskiem norādījumiem, EVTI apspriešanās dokumentā ierosināja ieviest sešus jaunus laukus. Respondentiem bija atšķirīgi viedokļi par šo jauno lauku ieviešanu. EVTI paredz, ka turpmākajās ETIR pamatnostādņēs par ziņošanu tiks iekļauti precizējumi par to, kā aizpildīt šos jaunus ziņošanas laukus. EVTI ierosināja ar kopīgu identifikatoru sasaistīt ziņojumus, kas attiecas uz atvasinātajiem instrumentiem, kuriem tiek piemērots tas pats sablīvēšanas pasākums un kuri izriet no šāda pasākuma, un izmantot minēto identifikatoru, lai saistītu atvasinātos instrumentus ne tikai sablīvēšanās gadījumā, bet arī citos pēctirdzniecības riska samazināšanas gadījumos, piemēram, līdzsvara atjaunošanas gadījumā. Ņemot vērā saņemtās atsauksmes, EVTI nolēma, ka par to attiecīgā gadījumā būtu jāziņo, jo īpaši, ja sablīvēšana notiek ar trešo personu pakalpojumu sniedzēju vai centrālo darījumu partneri un ja notiek portfeļa līdzsvara atjaunošana.

## **3. IETEKMES NOVĒRTĒJUMS**

Komisija nav veikusi detalizētu ietekmes novērtējumu par ierosinātajiem regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, bet savu novērtējumu balstījusi uz EVTI izmaksu un ieguvumu analīzi, kas iekļauta tās galīgajā ziņojumā.

Galvenos politikas lēmumus Komisija jau ir analizējusi un publicējusi kopā ar tiesību akta priekšlikumu, kura rezultātā tika pieņemta Eiropas Parlamenta un Padomes 2019. gada 20. maija Regula (ES) 2019/834, ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012.

EVTI apzinās, ka ierosinātie tehnisko standartu grozījumi uzlabos saskaņā ar ETIR paziņoto datu kvalitāti un tādējādi sniegs skaidru labumu iestādēm, kurām ir tiesības piekļūt ETIR datiem, kā arī ziņojumu sniedzējām struktūrām un darījumu reģistriem. Piemēram, paredzams, ka ierosinātie grozījumi, ar kuriem ES prasības saskaņo ar vispārējiem norādījumiem attiecībā uz ziņošanu par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, ievērojami samazinās to struktūru izmaksas, kuras sniedz ziņojumus vairākās jurisdikcijās. Līdzīgā veidā sīkāka formātu standartizācija un *ISO 20022* izmantošana darījumu partneru ziņošanai darījumu reģistriem vēl vairāk uzlabos ziņošanas automatizāciju, mazinās datu kvalitātes problēmas un palīdzēs vieglāk saskaņot ziņojumus, tādējādi samazinot vajadzību pēc apgrūtināšiem turpmākiem procesiem saistībā ar saskaņošanas pārtraukumiem.

Lai gan šie ieguvumi pārsniedz izmaksas, ir neizbēgami, ka īstermiņā grozījumi ziņošanas sistēmās, kas izriet no ierosinātajiem regulatīvajiem un īstenošanas tehniskajiem standartiem,

radīs izmaksas iestādēm, darījumu partneriem un darījumu reģistriem. EVTI ierosina īstenošanas grafiku, kam būtu jāpalīdz izlīdzināt izmaksas.

#### **4. DELEGĒTĀ AKTA JURIDISKIE ASPEKTI**

1. pantā ir sniegta sīkāka ziņojumos izklāstāmā informācija.
  2. pantā ir noteikts, kā ziņot par darījumiem, kam veikta tīrvērte.
  3. pantā ir paredzēti nosacījumi ziņošanai pozīciju līmenī.
  4. pantā ir noteikta sīkāka informācija attiecībā uz ziņošanu par riska darījumiem.
  5. pantā ir precizēta nosacīto summu paziņošana.
  6. pantā ir precizēta cenu paziņošana.
  7. pantā ir precizēti pienākumi attiecībā uz tādu ziņojumu sasaisti, kas saistīti ar atvasināto instrumentu līgumiem, kuri noslēgti vai izbeigti tā paša notikuma rezultātā.
- Ar 8. pantu tiek atcelta Deleģētā regula (ES) Nr. 148/2013.
9. pantā ir noteikts, ka ierosinātos noteikumus piemēro no datuma, kas ir 18 mēnešus pēc to stāšanās spēkā.

## KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..

(10.6.2022)

**ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizē darījumu reģistriem ziņojamo datu minimumu un izmantojamo ziņojumu veidu**

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2012. gada 4. jūlija Regulu (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem<sup>2</sup> un jo īpaši tās 9. panta 5. punktu,

tā kā:

- (1) Deleģētā regula (ES) Nr. 148/2013 (2012. gada 19. decembris), ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem un kas attiecas uz regulatīviem tehniskajiem standartiem par minimālajiem datiem, kuri jāsniedz darījumu reģistriem, ir būtiski grozīta. Tā kā būtu vajadzīgi turpmāki grozījumi, lai uzlabotu ziņošanas satvara skaidrību un nodrošinātu saskaņotību ar jauniem īstenošanas tehniskajiem standartiem un citiem starptautiski pieņemtiem standartiem, tā būtu jāatceļ un jāaizstāj ar šo regulu.
- (2) Pilnīga un precīza informācija par atvasinātajiem instrumentiem, tostarp norāde par uzņēmējdarbības notikumiem, kas izraisa izmaiņas atvasinātajos instrumentos, ir būtiska, lai nodrošinātu atvasināto instrumentu datu efektīvu izmantošanu.
- (3) Ja atvasinātā instrumenta līgumu veido tādu atvasināto instrumentu līgumu kombinācija, par kuriem sarunas tiek risinātas kopā kā par vienu ekonomiska nolīguma produktu, kompetentajām iestādēm ir jāsaprot katra attiecīgā atvasināto instrumentu līguma īpatnības. Tā kā kompetentajām iestādēm ir arī jāspēj saprast vispārējais konteksts, no ziņojuma vajadzētu būt skaidram, ka atvasināto instrumentu līgums ir daļa no kompleksa atvasinātā instrumenta. Tāpēc par atvasināto instrumentu līgumiem, kas ir saistīti ar atvasināto instrumentu līgumu kombināciju, būtu jāziņo atsevišķos ziņojumos par katru atvasināto instrumentu līgumu, izmantojot iekšējo identifikatoru, lai nodrošinātu saikni starp šiem ziņojumiem.
- (4) Tādu atvasināto instrumentu līgumu gadījumā, ko veido atvasināto instrumentu līgumu kombinācija, kas ir jāuzrāda vairāk nekā vienā ziņojumā, var būt grūti noteikt, kā attiecīgā informācija par līgumu būtu jāuzrāda ziņojumos un līdz ar to, cik ziņojumi būtu jāiesniedz. Tāpēc darījuma partneriem būtu jāvienojas par ziņojumu skaitu, kas jāiesniedz, lai izklāstītu sīku informāciju par šādu līgumu.

<sup>2</sup> OV L 201, 27.7.2012., 1. lpp.

- (5) Lai nodrošinātu elastību, darījuma partnerim vajadzētu būt iespējai deleģēt ziņojuma sniegšanu par līgumu otram darījuma partnerim vai trešai personai. Darījumu partneriem vajadzētu būt arī iespējai piekrist deleģēt ziņošanu kopīgai trešai struktūrai, tostarp centrālajam darījumu partnerim (“CCP”). Lai nodrošinātu datu kvalitāti, ja abu darījumu partneru vārdā tiek sniegts viens ziņojums, tajā būtu jāiekļauj visa attiecīgā informācija par katru darījumu partneri. Ja ziņošana tiek deleģēta, ziņojumā būtu jāiekļauj visa informācija, kas tiktu paziņota, ja ziņojumu būtu sagatavojis ziņojuma sniedzējs darījumu partneris.
- (6) Ir svarīgi atzīt, ka CCP darbojas kā atvasināto instrumentu līguma puse. Tādēļ, ja spēkā esošam līgumam CCP pēc tam veic tīrvērti, būtu jānorāda, ka tas ir izbeigts, un būtu jāziņo par jauno līgumu, kas izriet no veiktās tīrvērtes.
- (7) Ir svarīgi arī atzīt, ka daži atvasinātie instrumenti, piemēram, atvasinātie instrumenti, ko tirgo tirdzniecības vietās vai organizētās tirdzniecības platformās, kuras atrodas ārpus Savienības, atvasinātie instrumenti, kuriem tīrvērti veic CCP, vai līgumi par cenu starpību, bieži tiek izbeigti un iekļauti pozīcijā un ka šādu atvasināto instrumentu risks tiek pārvaldīts pozīciju līmenī. Turklāt no turpmākajiem dzīves cikla notikumiem atkarīga kļūst izrietošā pozīcija, nevis sākotnējie atvasinātie instrumenti darījuma līmenī. Lai nodrošinātu efektīvu un precīzu ziņošanu par šādiem atvasinātajiem instrumentiem, darījumu partneriem būtu jāļauj ziņot pozīciju līmenī. Lai nodrošinātu, ka darījumu partneri pozīcijas līmeņa ziņojumus neizmanto neatbilstīgi, būtu jāparedz īpaši nosacījumi, kas būtu jāizpilda, lai ziņotu pozīciju līmenī.
- (8) Lai pienācīgi uzraudzītu riska darījumu koncentrāciju un sistēmisko risku, ir ļoti būtiski nodrošināt, ka darījumu reģistriem tiek iesniegta pilnīga un precīza informācija par riska darījumu un nodrošinājumu, ar kuru abi darījumu partneri ir apmainījušies. Līguma vērtība, kas noteikta ar metodi, kura paredz vērtēšanu pēc tirgus vērtības vai pēc modeļa, norāda ar šo līgumu saistīto riska darījumu zīmi un apjomu un papildina informāciju par līgumā norādīto sākotnējo vērtību. Tādēļ ir svarīgi, ka darījumu partneri atvasināto instrumentu līgumu vērtējumus uzrāda saskaņā ar vienotu metodiku. Turklāt ir vienlīdz svarīgi pieprasīt, lai tiktu ziņots par izvietotajām un saņemtajām sākotnējām un mainīgajām drošības rezervēm, kuras saistītas ar konkrētu atvasināto instrumentu. Tāpēc darījumu partneriem, kas nodrošina savus atvasinātos instrumentus, šāda nodrošinājuma informācija būtu jāsniedz darījuma līmenī. Ja nodrošinājumu aprēķina portfeļa līmenī, darījumu partneriem par izvietotajām un saņemtajām sākotnējām un mainīgajām drošības rezervēm, kas attiecas uz šo portfeli, būtu jāziņo, izmantojot unikālu kodu, ko noteicis ziņojuma sniedzējs darījumu partneris. Šim unikālajam kodam būtu jāidentificē konkrētais portfelis, par kuru notiek nodrošinājuma apmaiņa, kā arī jānodrošina, ka visus attiecīgos atvasinātos instrumentus var sasaistīt ar konkrēto portfeli.
- (9) Nosacītā summa ir būtiska atvasinātā instrumenta īpašība, lai noteiktu saistības, kas saistītas ar šo atvasināto instrumentu. Turklāt nosacītās summas izmanto kā vienu no rādītājiem, lai novērtētu riska darījumus, darījumu apjomus un atvasināto instrumentu tirgus lielumu. Tāpēc ir būtiski konsekventi ziņot par nosacītajām summām. Lai nodrošinātu, ka darījumu partneri saskaņotā veidā paziņo nosacītās summas, būtu jāprecizē vajadzīgā nosacītās summas aprēķināšanas metode attiecībā uz dažādiem produktu veidiem.
- (10) Tāpat informācija par atvasināto instrumentu cenu noteikšanu būtu jāsniedz konsekventi, tādējādi ļaujot kompetentajām iestādēm pārbaudīt paziņotos riska

darījumus, novērtēt izmaksas un likviditāti atvasināto instrumentu tirgos, kā arī salīdzināt līdzīgu produktu cenas, ko tirgo dažādos tirgos.

- (11) Tādu dzīves cikla notikumu rezultātā kā tūrvērte, pārjaunošana vai sablīvēšana tiek radīti, grozīti vai izbeigti noteikti atvasināto instrumentu līgumi. Lai kompetentās iestādes varētu izprast tirgū notiekošo notikumu secību un attiecības starp paziņotajiem atvasinātajiem instrumentiem, ir būtiski paredzēt metodi, ar ko sasaistīt visus attiecīgos atvasinātos instrumentus, kurus ietekmē viens un tas pats dzīves cikla notikums. Tā kā visefektīvākais veids, kā sasaistīt atvasinātos instrumentus, var atšķirties atkarībā no notikuma veida, būtu jānosaka dažādas sasaistes metodes.
- (12) Šī regula ir balstīta uz regulatīvo tehnisko standartu projektu, ko Komisijai iesniegusi Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde (EVTI).
- (13) EVTI ir veikusi atklātas sabiedriskās apspriešanas par regulatīvo tehnisko standartu projektu, kas ir šīs regulas pamatā, izanalizējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi ieteikumu no Vērtspapīru un tirgu nozares ieinteresēto personu grupas, kura izveidota saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010<sup>3</sup> 37. pantu.
- (14) Lai darījumu partneri un darījumu reģistri varētu veikt visas nepieciešamās darbības nolūkā pielāgoties jaunajām prasībām, šīs regulas piemērošanas diena būtu jāatliek par 18 mēnešiem,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

#### *1. pants*

#### ***Dati, ko ietver ziņojumos saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 648/2012 9. panta 1. un 3. punktu***

1. Ziņojumos darījumu reģistriem, kas sniegti saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 648/2012 9. panta 1. un 3. punktu, iekļauj pilnīgus un precīzus datus, kuri izklāstīti šīs regulas pielikuma 1., 2. un 3. tabulā un kuri attiecas uz attiecīgo atvasināto instrumentu. Šos datus sniedz vienā ziņojumā.
2. Ziņojot par atvasināto instrumentu līguma noslēgšanu, grozīšanu vai izbeigšanu, darījuma partneris savā ziņojumā norāda sīku informāciju par darbības veidu un notikuma veidu, kā aprakstīts pielikuma 2. tabulas 151. un 152. laukā, uz kuru attiecas minētā noslēgšana, grozījums vai izbeigšana.
3. Atkāpjoties no 1. punkta, ja pielikuma 1., 2. un 3. tabulas lauki neļauj efektīvi ziņot par 1. punktā minētajiem datiem, minētos datus norāda atsevišķos ziņojumos, piemēram, gadījumā, kad atvasināto instrumentu līgumu veido atvasināto instrumentu līgumu kombinācija, par kuriem sarunas tiek risinātas kopā kā par vienu ekonomiska nolīguma produktu.

Pirms ziņojuma iesniegšanas termiņa tāda atvasinātā instrumenta darījuma partneri, ko veido pirmajā daļā minēto atvasināto instrumentu līgumu kombinācija, vienojas par atsevišķo ziņojumu skaitu, kas ir jānosūta darījumu reģistram attiecībā uz konkrēto atvasināto instrumentu līgumu.

---

<sup>3</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1095/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/77/EK (OV L 331, 15.12.2010., 84. lpp.).

Darījuma partneris, kurš sniedz ziņojumu, saista atsevišķos ziņojumus ar identifikatoru, kas darījumu partnera līmenī ir unikāls attiecībā uz atvasināto instrumentu ziņojumu grupu, saskaņā ar pielikuma 2. tabulas 6. lauku.

4. Ja abu darījuma partneru vārdā iesniedz vienu ziņojumu, tajā ietver pielikuma 1., 2. un 3. tabulā noteikto informāciju, kas attiecas uz katru no darījuma partneriem.
5. Ja viens darījuma partneris darījumu reģistram sniedz ziņojumu par atvasinātā instrumenta datiem cita darījuma partnera vārdā vai ja trešā struktūra darījumu reģistram sniedz ziņojumu par līgumu viena vai abu darījuma partneru vārdā, ziņojumā ietver visus datus, kas tiktu paziņoti, ja par atvasināto instrumentu darījumu reģistram ziņotu katrs darījuma partneris atsevišķi.

## *2. pants*

### ***Darījumi, kam veikta tīrvērtē***

1. Ja atvasināto instrumentu līgumam, kura dati jau ir paziņoti saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 648/2012 9. pantu, tīrvērti pēc tam veic centrālais darījumu partneris (CCP), šo atvasināto instrumentu līgumu uzrāda kā izbeigtu, šīs regulas pielikuma 2. tabulas 151. un 152. laukā precizējot darbības veidu “Izbeigt” un notikuma veidu “Tīrvērtē”. Jaunus atvasināto instrumentu līgumus, kas izriet no tīrvērtē, paziņo, šīs regulas pielikuma 2. tabulas 151. un 152. laukā precizējot darbības veidu “Jauns” un notikuma veidu “Tīrvērtē”.
2. Ja atvasināto instrumentu līgumu slēdz gan tirdzniecības vietā, gan organizētā tirdzniecības platformā, kas atrodas ārpus Savienības, un CCP veic tīrvērti tajā pašā dienā, paziņo tikai atvasināto instrumentu līgumus, kas izriet no tīrvērtē. Par šiem atvasināto instrumentu līgumiem ziņo, pielikuma 2. tabulas 151. un 152. laukā precizējot vai nu darbības veidu “Jauns”, vai arī darbības veidu “Pozīcijas komponents” saskaņā ar 3. panta 2. punktu un notikuma veidu “Tīrvērtē”.

## *3. pants*

### ***Ziņošana pozīciju līmenī***

1. Pēc tam, kad ir sniegti dati par atvasināto instrumentu līgumu, ko darījumu partneris ir noslēdzis, un pēc minētā atvasinātā instrumenta līguma izbeigšanas sakarā ar iekļaušanu pozīcijā, darījumu partnerim ir ļauts ziņot pozīciju līmenī, ja ir izpildīti visi turpmāk minētie nosacījumi:
  - (a) risku pārvalda pozīciju līmenī;
  - (b) ziņojumi attiecas uz atvasināto instrumentu līgumiem, kas noslēgti tirdzniecības vietā vai organizētā tirdzniecības platformā, kura atrodas ārpus Savienības, vai uz atvasinātajiem instrumentiem, kuriem tīrvērti veic CCP, vai uz cenu starpības līgumiem, kas ir savstarpēji aizvietojami un aizstāti ar pozīciju;
  - (c) par atvasinātajiem instrumentiem darījuma līmenī, kā minēts pielikuma 2. tabulas 154. laukā, ir pareizi paziņots pirms to iekļaušanas pozīcijā;
  - (d) par citiem notikumiem, kas ietekmē pozīcijas ziņojuma kopīgos laukus, paziņo atsevišķi;
  - (e) šā punkta b) apakšpunktā minētie atvasināto instrumentu līgumi ir pienācīgi izbeigti, pielikuma 2. tabulas 151. laukā norādot darbības veidu “Izbeigt” un pielikuma 2. tabulas 152. laukā norādot notikuma veidu “Iekļaušana pozīcijā”;

- (f) par izrietošo pozīciju ir pienācīgi paziņots vai nu kā par jaunu pozīciju, vai kā par esošas pozīcijas atjauninājumu;
  - (g) ziņojums par pozīciju ir sagatavots pareizi, aizpildot visus piemērojamos laukus pielikuma 1. un 2. tabulā un norādot pielikuma 2. tabulas 154. laukā, ka ziņojums ir sagatavots pozīcijas līmenī;
  - (h) atvasinātā instrumenta darījuma partneri vienojas, ka par atvasināto instrumentu būtu jāziņo pozīciju līmenī.
2. Ja pastāvošs atvasinātais instruments tajā pašā dienā ir jāiekļauj pozīcijas līmeņa ziņojumā, šādu atvasināto instrumentu uzrāda pielikuma 2. tabulas 151. laukā ar darbības veidu "Pozīcijas komponents".
  3. Turpmākos atjauninājumus, tostarp vērtējuma atjauninājumus, nodrošinājuma atjauninājumus un citus grozījumus un dzīves cikla notikumus uzrāda pozīciju līmenī, un tos neuzrāda saistībā ar sākotnējiem atvasināto instrumentu līgumiem darījuma līmenī, kas tika izbeigti un iekļauti minētajā pozīcijā.

#### *4. pants*

#### ***Ziņojumu sniegšana par riska darījumiem***

1. Datus par nodrošinājumu attiecībā gan uz atvasinātajiem instrumentiem, kam veikta tīrvērtē, gan uz tiem, kam tīrvērtē nav veikta, ietver visu izvietoto un saņemto nodrošinājumu atbilstoši pielikuma 3. tabulas 1. līdz 29. laukam.
2. Ja 1. darījuma partneris veic nodrošināšanu portfeļa līmenī, 1. darījuma partneris vai par ziņošanu atbildīgā struktūra ziņo darījumu reģistram par portfeļa līmenī izvietoto un saņemto nodrošinājumu saskaņā ar pielikuma 3. tabulas 1. līdz 29. lauku un norāda kodu, ar ko portfeli identificē saskaņā ar pielikuma 3. tabulas 9. lauku.
3. Nefinanšu darījumu partneriem, kas nav minēti Regulas (ES) Nr. 648/2012 10. pantā, vai struktūrām, kuras ir atbildīgas par ziņošanu viņu vārdā, nav jāziņo par līgumu vērtējumiem pēc nodrošinājuma vai pēc tirgus vērtības, vai pēc modeļa, kā minēts šīs regulas pielikuma 2. un 3. tabulā.
4. Attiecībā uz atvasināto instrumentu līgumiem, kuriem tīrvērti veic CCP, 1. darījumu partneris vai par ziņošanu atbildīgā struktūra saskaņā ar pielikuma 2. tabulas 21. līdz 25. lauku paziņo līguma vērtējumu, ko sniedzis centrālais darījumu partneris.
5. Attiecībā uz atvasināto instrumentu līgumiem, kuriem tīrvērti neveic CCP, 1. darījumu partneris vai par ziņošanu atbildīgā struktūra saskaņā ar šīs regulas pielikuma 2. tabulas 21. līdz 25. lauku paziņo atvasinātā instrumenta vērtējumu, kurš ir veikts saskaņā ar metodiku, kas noteikta 13. starptautiskajā finanšu pārskatu standartā (SFPS) "Patiesās vērtības novērtēšana", kas pieņemts ar Komisijas Regulu (EK) Nr. 1126/2008<sup>4</sup>, nepiemērojot nekādu patiesās vērtības korekciju.

---

<sup>4</sup> Komisijas Regula (EK) Nr. 1126/2008 (2008. gada 3. novembris), ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (EK) Nr. 1606/2002 (OV L 320, 29.11.2008., 1. lpp.).

*5. pants*  
**Nosacītā summa**

1. Pielikuma 2. tabulas 55. un 64. laukā minētā atvasinātā instrumenta nosacīto summu nosaka šādi:
  - (a) naudas vienībās tirgotu mijmaiņas līgumu, regulētā tirgū tirgotu nākotnes līgumu, regulētā tirgū netirgotu nākotnes līgumu un iespējas līgumu gadījumā, – atsaucēs summa;
  - (b) to iespējas līgumu gadījumā, kas nav minēti a) apakšpunktā, – aprēķina, izmantojot norunas cenu;
  - (c) to regulētā tirgū netirgotu nākotnes līgumu gadījumā, kas nav minēti a) apakšpunktā, – nākotnes darījumu cenas un pamatā esošā instrumenta kopējā nosacītā daudzuma reizinājums;
  - (d) kapitāla vērtspapīru dividendžu mijmaiņas darījumu gadījumā – perioda fiksētās norunas cenas un akciju vai indeksa daļu skaita reizinājums;
  - (e) kapitāla vērtspapīru svārstīguma mijmaiņas darījumu gadījumā – vega riska nosacītā summa;
  - (f) kapitāla vērtspapīru dispersijas mijmaiņas darījumu gadījumā – dispersijas summa;
  - (g) cenas starpības finanšu līgumu (*CFDS*) gadījumā – sākotnējās cenas un kopējā nosacītā daudzuma rezultātā iegūtā summa;
  - (h) fiksētas/mainīgas cenas preču mijmaiņas līgumu gadījumā – fiksētās cenas un kopējā nosacītā daudzuma reizinājums;
  - (i) preču bāzes mijmaiņas līgumu gadījumā – darījuma daļas (*leg*), kurai nav starpības (*spread*), pamatā esošā aktīva pēdējās darījuma laikā pieejamās tūlītējās cenas un daļas, kurai nav starpības, kopējā nosacītā daudzuma reizinājums;
  - (j) mijmaiņas iespējas līgumu gadījumā – pamatā esošā līguma nosacītā summa;
  - (k) tā atvasināto instrumentu līguma gadījumā, kas nav minēts a) līdz j) apakšpunktā, kur nosacīto summu aprēķina, izmantojot pamatā esošā aktīva cenu, un šāda cena ir pieejama tikai norēķinu veikšanas brīdī, – pamatā esošā aktīva cena līguma noslēgšanas dienas beigās.
2. Sākotnējā ziņojumā par atvasināto instrumentu līgumu, kura nosacītā summa laika gaitā mainās, precizē nosacīto summu, kas piemērojama atvasināto instrumentu līguma noslēgšanas dienā, un nosacītās summas grafiku.

Ziņojot par nosacītās summas grafiku, darījuma partneri norāda visu turpmāk minēto:

  - i) nekoriģēto datumu, kurā stājas spēkā attiecīgā nosacītā summa;
  - ii) nosacītās summas nekoriģēto beigu datumu;
  - iii) nosacīto summu, kas stājas spēkā attiecīgajā nekoriģētajā spēkā stāšanās datumā.

*6. pants*  
**Cena**

1. Pielikuma 2. tabulas 48. laukā minēto atvasinātā instrumenta cenu nosaka šādi:

- (a) attiecībā uz mijmaiņas darījumiem ar periodiskiem maksājumiem, kas saistīti ar precēm, – fiksētā cena;
  - (b) attiecībā uz regulētā tirgū netirgotiem nākotnes līgumiem, kas saistīti ar precēm un kapitāla vērtspapīriem – pamatā esošā instrumenta nākotnes darījumu cena;
  - (c) attiecībā uz mijmaiņas darījumiem, kas saistīti ar kapitāla vērtspapīriem un cenu starpības līgumiem, – pamatā esošā instrumenta sākotnējā cena.
2. Atvasinātā instrumenta cenu pielikuma 2. tabulas 48. laukā nenorāda, ja tā ir norādīta citā pielikuma 2. tabulas laukā.

*7. pants*  
**Ziņojumu sasaiste**

Ziņojuma sniedzējs darījumu partneris vai par ziņošanu atbildīgā struktūra ziņojumus, kas saistīti ar atvasināto instrumentu līgumiem, kuri noslēgti vai izbeigti tā paša notikuma rezultātā, kā minēts pielikuma 2. tabulas 152. laukā, sasaista šādi:

- (a) tīrvērtes, pakāpeniskas ieviešanas, sadales un izpildes gadījumā darījuma partneris ziņojumā vai ziņojumos, kas attiecas uz atvasināto instrumentu vai no minētā notikuma izrietošajiem atvasinātajiem instrumentiem, uzrāda tā sākotnējā atvasināto instrumentu līguma unikālo darījuma identifikatoru (“*UTI*”), kas izbeigts sakarā ar pielikuma 2. tabulas 3. laukā un 2. tabulas 152. laukā minēto notikumu;
- (b) ja atvasināto instrumentu iekļauj pozīcijā, darījuma partneris ziņojumā par šo atvasināto instrumentu, kas nosūtīts ar darbības veidu “Pozīcijas komponents” vai darbības veida “Izbeigt” un notikuma veida “Iekļaušana pozīcijā” kombināciju, uzrāda tās pozīcijas *UTI*, kurā minētais atvasinātais instruments saskaņā ar pielikuma 2. tabulas 4. lauku ir iekļauts;
- (c) tāda pēctirdzniecības riska samazināšanas (“*PTRR*”) notikuma gadījumā, ko nodrošina *PTRR* pakalpojumu sniedzējs vai *CCP*, kas sniedz *PTRR* pakalpojumu, darījuma partneris visos ziņojumos, kuri attiecas uz atvasināto instrumentu līgumiem, kas tika izbeigti minētā notikuma dēļ vai izrietēja no tā, uzrāda unikālu kodu, kas identificē šo notikumu un ko pielikuma 2. tabulas 5. laukā norādījis minētais *PTRR* pakalpojuma sniedzējs vai *CCP*.

*8. pants*  
**Atcelšana**

Deleģēto regulu (ES) Nr. 148/2013 atceļ.

Atsauces uz atcelto regulu uzskata par atsaucēm uz šo regulu.

*9. pants*  
**Stāšanās spēkā**

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

To piemēro no [PB: lūgums ievietot datumu, kas ir pirmā pirmdiena pēc datuma, kurš atbilst 18 mēnešiem pēc spēkā stāšanās dienas].

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 10.6.2022

*Komisijas vārdā –  
priekšsēdētāja  
Ursula VON DER LEYEN*