

# Ohjeet

**ilmoittamisesta markkinarakenneasetuksen mukaisesti**

## Sisällys

Liite: Ohjeet ilmoittamisesta markkinarakenneasetuksen mukaisesti .....	6
1 Lainsäädäntöviittaukset, lyhenteet ja määritelmät.....	6
1 Soveltamisala.....	10
2 Tarkoitus .....	10
3 Yleiset periaatteet.....	12
3.1 Siirtyminen ilmoittamaan ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien mukaisesti.....	12
3.2 Ilmoitettavien johdannaisten lukumäärän määrittäminen .....	14
3.2.1 Ilmoitettavat tuotteet.....	14
3.2.2 Kaupankäyntiin osallistuvia osapuolia koskeva ilmoitusvelvollisuus .....	17
3.2.3 Ilmoittaminen nimenomaisissa tilanteissa.....	19
3.3 Konsernin sisäinen vapautus ilmoittamisesta .....	21
3.4 Ilmoittamista koskeva vastuunjako .....	27
3.4.1 Yleiset selvennykset.....	27
3.4.2 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kanssa kauppaa tekevä finanssialalla toimiva vastapuoli.....	27
3.4.3 Keskusvastapuoli .....	35
3.4.4 Rahastot (yhteissijoitusyritys, vaihtoehtoinen sijoitusrahasto ja lisäeläkelaitos, joilla ei kansallisen lainsäädännön mukaan ole oikeushenkilöllisyyttä) .....	36
3.5 Ilmoitusvelvollisuuden siirtäminen .....	38
3.6 Elinkaaritapahtumien ilmoittaminen .....	40
3.6.1 Toimen tyyppi.....	40
3.6.2 Toimen tyyppien ja tapahtuman tyyppien yhdistelmät.....	44
3.6.3 Elinkaaritapahtumat ja linkittyvien tunnistetietojen (aiempi UTI-tunnus, kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot, myöhemmän position UTI-tunnus) käyttö...50	
3.7 Positiotason ilmoittaminen.....	51
3.8 Kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevien johdannaisten ilmoittaminen ...55	
3.9 Johdannaisen tekemisen, muuttamisen ja päättymisen oikea-aikainen ilmoittaminen.....	61
3.9.1 Johdannaisen tekeminen .....	61
3.9.2 Johdannaisen muuttaminen tai oikaiseminen .....	62
3.9.3 Marginaalin ja arvostuksen ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen .....	63

3.9.4	Johdannaisen päätyminen.....	63
3.10	Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin .....	65
3.11	Yksilöllisen tapahtumatunnuksen antaminen.....	74
3.12	Vastapuolen määrittäminen.....	78
3.13	Vastapuolten tunnistaminen .....	80
3.14	Menettely siinä tapauksessa, että vastapuoleen kohdistuu yritystapahtuma.....	82
3.15	Tuotteiden yksilöinti ja luokittelu .....	85
3.16	Kohde-etuuden yksilöinti .....	86
3.17	Hintaa, nimellisarvoa ja määrää koskevat kentät.....	87
3.18	Arvostusten ilmoittaminen .....	90
3.19	Marginaalien ilmoittaminen.....	94
3.20	Kauppapaikan yksilöinti.....	101
3.21	Määrittämiseen liittyvät kentät .....	102
3.22	Vahvistamiseen liittyvät kentät .....	103
3.23	Toimitukseen liittyvät kentät .....	104
3.24	Säännöllisten maksujen ilmoittaminen.....	105
3.25	Muiden maksujen ilmoittaminen .....	105
3.26	Päivämääriä ja aikaleimoja koskevat kentät .....	106
3.27	Kryptovaroja koskevien johdannaisten ilmoittaminen.....	108
3.28	Monimutkaisten tuotteiden ilmoittaminen.....	108
3.29	Vastapuolten toteuttama tietojen laadun varmistaminen.....	111
4	Ilmoittaminen tuotetyypeittäin .....	118
4.1	Koronvaihtosopimuksen ilmoittaminen .....	119
4.2	Swaptioiden ilmoittaminen.....	120
4.2.1	Swaptio kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksesta.....	121
4.3	Muiden korkotuotteiden ilmoittaminen .....	126
4.4	Valuutanvaihtosopimusten ja valuuttatermiinien ilmoittaminen .....	127
4.4.1	Valuutanvaihtosopimukset (spot-sopimus–termiinisopimus ja termiinisopimus–termiinisopimus) .....	128
4.4.2	Valuutanvaihtosopimuksen alkuperäisen korkovirran tiivistäminen.....	136
4.4.3	Valuuttaoptio .....	145
4.4.4	Valuuttojen ilmoittamista koskevia lisänäkökohtia .....	148
4.5	Ei toimiteta -termiinien ilmoittaminen .....	148
4.5.1	Ei toimiteta -termiini.....	148
4.6	Hinnanerosopimusten ilmoittaminen.....	151

4.6.1	Hinnanerosopimus .....	152
4.7	Osakejohdannaisten ilmoittaminen.....	154
4.7.1	Osingonvaihtosopimus .....	155
4.8	Luottojohdannaisten ilmoittaminen .....	159
4.8.1	Luottoriskinvaihtosopimus .....	161
4.9	Hyödykejohdannaisten ilmoittaminen .....	165
4.9.1	Sähköfutuuri.....	166
5	Markkinarakenneasetuksen kenttätaulukot.....	168
5.1	Taulukko 1 Vastapuolen tiedot .....	169
5.1.1	Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio (pörssilistattu johdannainen) .....	170
5.1.2	Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio ja vapaaehtoinen sopimus siirtämisestä (pörssilistattu johdannainen) .....	172
5.1.3	Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määrittämätön optio .....	173
5.1.4	Määrittämissä olevan alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen välinen OTC-optio .....	175
5.1.5	Määrittämissä olevan ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja määrittämissä olevan alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen OTC-optio .....	177
5.1.6	Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen OTC-johdannaistyyppi, joka edellyttää kenttien ”Ensimmäisen korkovirran suunta” ja ”Toisen korkovirran suunta” täyttämistä.....	179
5.2	Taulukko 2 Yhteiset tiedot .....	181
5.2.1	Toimen tyyppien ilmoittaminen kauppa- ja positiotasolla .....	181
5.2.2	Muut ilmoitettava tiedot .....	196
5.3	Taulukko 3 – Marginaalin tiedot.....	215
5.3.1	Marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen uudesta johdannaisesta, jolla ei ole vakuuksia.....	216
5.3.2	Marginaalin ilmoittaminen uudesta johdannaisesta, jonka vakuus on asetettu salkkutasolla.....	216
5.3.3	Määrittämättömän johdannaisen marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen yksittäisen transaktion tasolla .....	220
6	Johdannaisten hallinnan ohjeet .....	223
6.1	Kauppan tilaa koskeva raportti .....	223
6.1.1	Johdanto .....	223
6.1.2	Tapahtuman päivämäärän käsittely .....	224
6.1.3	Johdannaisten yksilöllisyys ja erityiskentät .....	232

6.1.4	Toimen tyyppiin "Uudelleenavaaminen" käsittely.....	233
6.1.5	Ilmoittaminen toimen tyyppillä "EROR" ja "REVI".....	235
6.1.6	Luettelotietojen sisällyttäminen kaupan tilaa koskevaan raporttiin .....	235
6.1.7	Käyttökelvottomat johdannaiset.....	236
6.2	Täsmäytys.....	238
6.2.1	Täsmäytettävien tietojen soveltamisala .....	238
6.2.2	Positiotason täsmäytys verrattuna kauppataason täsmäytykseen .....	239
6.2.3	Arvostuksen täsmäytys .....	241
6.2.4	Johdannaiset, joilla on kaksi korkovirtaa.....	241
6.2.5	Luettelotietojen täsmäytys .....	242
6.3	Palaute tietojen laadusta .....	242
6.3.1	Hylkäyspalaute.....	242
6.3.2	Varoituksia koskeva palaute.....	248
6.3.3	Täsmäytyspalaute .....	256
6.4	Tietoihin pääsy .....	260
6.4.1	Operatiiviset näkökohdat.....	260
6.4.2	Tietoihin pääsyä koskeva mallilomake.....	263
6.4.3	Tietojen suodattamista koskevat markkinarakenneasetuksen kentät.....	269



# Liite: Ohjeet ilmoittamisesta markkinarakenneasetuksen mukaisesti

## 1 Lainsäädäntöviittaukset, lyhenteet ja määritelmät

### Lainsäädäntöviittaukset

<i>Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva asetus</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2015/2365, annettu 25 päivänä marraskuuta 2015, arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien ja uudelleenkäytön raportoinnista ja läpinäkyvyydestä sekä asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta <sup>1</sup>
<i>Ilmoittamista koskeva tekninen sääntelystandardi</i>	Komission delegoitu asetus (EU) 2022/1855, annettu 10 päivänä kesäkuuta 2022, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä kauppatietorekistereihin ilmoitettavien tietojen vähimmäisyksityiskohtia ja käytettävien ilmoitusten tyyppiä koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla <sup>2</sup>
<i>Ilmoittamista koskeva tekninen täytäntöönpanostandardi</i>	Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2022/1860, annettu 10 päivänä kesäkuuta 2022, teknisistä täytäntöönpanostandardeista OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 soveltamiseksi ilmoitettavia tietoja koskevien vaatimusten ja muotojen, ilmoitusten antamistiheyden sekä ilmoittamista koskevien menetelmien ja järjestelyjen osalta ja täytäntöönpanoasetuksen (EU) N:o 1247/2012 kumoamisesta <sup>3</sup>
<i>Markkinarakenneasetus</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 648/2012, annettu 4 päivänä heinäkuuta 2012, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä <sup>4</sup>

---

<sup>1</sup> EUVL L 337, 23.12.2015, s. 1.

<sup>2</sup> EUVL L 262, 7.10.2022, s. 1

<sup>3</sup> EUVL L 262, 7.10.2022, s. 68.

<sup>4</sup> EUVL L 201, 27.7.2012, s. 1.

*Rekisteröintiä koskeva  
tekninen  
säätelystandardi*

Komission delegoitu asetus (EU) N:o 150/2013, annettu 19 päivänä joulukuuta 2012, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä kauppatietorekisterien rekisteröintihakemusten yksityiskohtia koskevien teknisten säätelystandardien osalta, sellaisena kuin se on muutettuna 13 päivänä joulukuuta 2018 annetulla komission delegoidulla asetuksella (EU) 2019/362<sup>5</sup> ja komission delegoidulla asetuksella (EU) 2022/1857<sup>6</sup>

*Tietoihin pääsyä koskeva  
tekninen  
säätelystandardi*

Komission delegoitu asetus (EU) N:o 151/2013, annettu 19 päivänä joulukuuta 2012, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä niiden teknisten säätelystandardien osalta, joissa yksilöidään tiedot, jotka kauppatietorekisterien on julkaistava ja annettava saataville, ja operatiiviset standardit tietojen kokoamista ja vertailemista sekä tietoihin pääsyä varten, sellaisena kuin se on muutettuna komission delegoidulla asetuksella (EU) 2017/1800 ja komission delegoidulla asetuksella (EU) 2019/361, sellaisena kuin se on muutettuna komission delegoidulla asetuksella (EU) 2022/1856<sup>7</sup>

*Tietojen laatua koskeva  
tekninen  
säätelystandardi*

Komission delegoitu asetus (EU) 2022/1858, annettu 10 päivänä kesäkuuta 2022, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä teknisillä säätelystandardeilla, joissa täsmennetään menettelyt, joita noudattaen tiedot täsmäytetään kauppatietorekisterien välillä, ja menettelyt, joita kauppatietorekisterin on noudatettava sen todentamiseksi, että raportoiva vastapuoli tai tiedot ilmoittava yhteisö täyttää ilmoitusvaatimukset, ja sen todentamiseksi, että ilmoitetut tiedot ovat täydellisiä ja oikeellisia<sup>8</sup>

---

<sup>5</sup> EUVL L 52, 23.2.2013, s. 25

<sup>6</sup> EUVL L 262, 7.10.2022, s. 41

<sup>7</sup> EUVL L 262, 7.10.2022, s. 34.

<sup>8</sup> EUVL L 262, 7.10.2022, s. 46.



*Toiminnan järjestämistä  
koskeva tekninen  
säätelystandardi*

Komission delegoitu asetus (EU) 2017/565, annettu 25 päivänä huhtikuuta 2016, Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2014/65/EU täydentämisestä sijoituspalveluyritysten toiminnan järjestämistä koskevien vaatimusten, toiminnan harjoittamisen edellytysten ja kyseisessä direktiivissä määriteltyjen käsitteiden osalta

**Lyhenteet**

<i>CCP</i>	Keskusvastapuoli
<i>CFI-koodi</i>	Rahoitusinstrumenttiluokittelun koodi
<i>CM</i>	Määrittösosapuoli
<i>CPMI</i>	Maksujärjestelmä- ja markkinainfrastruktuurikomitea
<i>EK</i>	Euroopan komissio
<i>EKP</i>	Euroopan keskuspankki
<i>EKPJ</i>	Euroopan keskuspankkijärjestelmä
<i>ERR</i>	Raportoinnista vastaava yhteisö
<i>ESMA</i>	Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen
<i>ETA</i>	Euroopan talousalue
<i>EU</i>	Euroopan unioni
<i>EUVL</i>	Euroopan unionin virallinen lehti
<i>FIRDS</i>	Tietojärjestelmä rahoitusvälineiden viitetietoja varten
<i>FSB</i>	Finanssimarkkinoiden vakauden valvontaryhmä
<i>IOSCO</i>	Kansainvälinen arvopaperimarkkinavalvojien yhteisö
<i>ISIN</i>	ISIN-koodi, kansainvälinen arvopaperitunniste

<i>ISO</i>	Kansainvälinen standardisoimisjärjestö
<i>ITS</i>	Tekniset täytäntöönpanostandardit
<i>Kuulemisasiakirja</i>	Kuulemisasiakirja ilmoittamista markkinarakenneasetuksen mukaisesti koskevista ohjeista
<i>LEI</i>	Oikeushenkilötunnus
<i>MIC</i>	Kaupankäyntipaikan koodi
<i>NCA</i>	Kansallinen toimivaltainen viranomainen
<i>OTC</i>	Pörssin ulkopuolinen kaupankäynti
<i>Q&amp;A</i>	Kysymyksiä ja vastauksia
<i>RSE</i>	Raportoiva yhteisö
<i>RTS</i>	Tekninen sääntelystandardi
<i>SWIFT</i>	Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication, pankkien omistama ja hallinnoima organisaatio
<i>Teknisiä sääntely- ja täytäntöönpanostandardeja koskeva kuulemisasiakirja</i>	Kuulemisasiakirja ilmoittamista, tietojen laatua, tietoihin pääsyä ja kauppatietorekisterien rekisteröintiä EMIR REFIT -asetuksen mukaisesti koskevista teknisistä standardeista <sup>9</sup>
<i>Teknisiä sääntely- ja täytäntöönpanostandardeja koskeva loppuraportti</i>	Loppuraportti ilmoittamista, tietojen laatua, tietoihin pääsyä ja kauppatietorekisterien rekisteröintiä EMIR REFIT -asetuksen mukaisesti koskevista teknisistä standardeista <sup>10</sup>
<i>TR</i>	Kauppatietorekisteri
<i>UTI</i>	Yksilöllinen tapahtumatunnus

---

<sup>9</sup> [https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-47\\_cp\\_on\\_the\\_ts\\_on\\_reporting\\_data\\_quality\\_data\\_access\\_and\\_registration\\_of\\_trs\\_under\\_emir\\_refit.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-47_cp_on_the_ts_on_reporting_data_quality_data_access_and_registration_of_trs_under_emir_refit.pdf)

<sup>10</sup> [https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-824\\_fr\\_on\\_the\\_ts\\_on\\_reporting\\_data\\_quality\\_data\\_access\\_and\\_registration\\_of\\_trs\\_under\\_emir\\_refit\\_0.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-824_fr_on_the_ts_on_reporting_data_quality_data_access_and_registration_of_trs_under_emir_refit_0.pdf)

<i>XML</i>	XML-merkintäkieli
<i>XSD</i>	XML-kaavio

## 1 Soveltamisala

### Ketä ohjeet koskevat?

1. Ohjeita sovelletaan markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 8 kohdassa määriteltyihin finanssialalla toimiviin vastapuoliin, 9 kohdassa määriteltyihin finanssialan ulkopuolisiin vastapuoliin ja 2 kohdassa määriteltyihin kauppätietorekistereihin sekä toimivaltaisiin viranomaisiin.

### Mitä ohjeet koskevat?

2. Ohjeita sovelletaan markkinarakenneasetuksen 9 artiklassa tarkoitettuun johdannaisia koskevaan ilmoitusvelvollisuuteen ja 78 ja 81 artiklassa tarkoitettuihin kauppätietorekisterien velvollisuuksiin.

### Milloin ohjeita sovelletaan?

3. Ohjeita sovelletaan 29. huhtikuuta 2024 alkaen.

## 2 Tarkoitus

4. Ohjeet perustuvat Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen perustamisasetuksen 16 artiklan 1 kohtaan. Niillä on useita tarkoituksia, jotka liittyvät markkinarakenneasetuksen mukaisen ilmoittamisen yhdenmukaistamiseen ja yhtenäistämiseen. Se on olennaista järjestelmäriskin tehokkaassa seurannassa tarvittavien tietojen korkean laadun varmistamisessa. Lisäksi ilmoittamisen yhdenmukaistaminen ja yhtenäistäminen auttavat pitämään ilmoittamisketjun kustannuksia kurissa. Ketjuun kuuluvat tietoja ilmoittavat vastapuolet, tietojen täydellisyyden ja oikeellisuuden tarkistavat kauppätietorekisterit sekä markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa määritellyt viranomaiset, jotka käyttävät tietoja valvonta- ja sääntelytarkoituksiin. Ohjeet selkeyttävät seuraavia näkökohtia:
  - a. siirtyminen uusien sääntöjen mukaiseen ilmoittamiseen
  - b. ilmoitettavien johdannaisten lukumäärä
  - c. konsernin sisäisiä johdannaisia koskeva vapautus ilmoittamisesta
  - d. ilmoittamisen siirtäminen ja ilmoittamista koskevan vastuun allokointi
  - e. ilmoittamisen logiikka ja ilmoituskenttien täyttäminen
  - f. erityyppisistä johdannaisista ilmoittaminen

- g. vastapuolten ja kauppätietorekisterien tietojen laadun varmistaminen
- h. kaupan tilaa koskevan ilmoituksen laatiminen ja johdannaisten täsmäyttäminen kauppätietorekistereittäin
- i. tietojen saanti.

## 3 Yleiset periaatteet

### 3.1 Siirtyminen ilmoittamaan ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien mukaisesti

5. Kaikkien ilmoitusten, joita vastapuolet toimittavat kauppatietorekistereihin sen jälkeen, kun teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien mukainen ilmoittaminen alkaa, on oltava muutettujen vaatimusten mukaisia. Tätä sovelletaan johdannaisia koskeviin ilmoituksiin, jotka on tehty ilmoittamisen alkamispäivän jälkeen, ja kaikkiin kyseisen päivän jälkeen tehtyihin muutoksiin tai päättämisiin riippumatta siitä, milloin muutettu tai päätetty johdannainen on tehty.
6. Yleisesti kaikki ilmoitettavat elinkaaritapahtumat on ilmoitettava tarkistettujen vaatimusten mukaisesti.
7. Ilmoittamista koskevien teknisten täytäntöönpanostandardien 10 artiklan 2 kohdan mukaisesti vastapuolten tulisi saattaa kaikki voimassa olevat johdannaisensa ajan tasalle niin, että ne täyttävät tarkistetut ilmoittamisvaatimukset, 180 kalenteripäivän kuluessa ilmoittamisen alkamispäivästä toimittamalla ilmoituksen, jossa tapahtuman tyyppi on ”Päivitys”, elleivät ne ole kyseisen ajanjakson aikana toimittaneet tämän johdannaisen osalta ilmoitusta, jossa toimen tyyppi on ”Muutos” tai ”Oikaisu” (ja jossa oikaistaan kaupan tiedot<sup>11</sup>) (ottaen huomioon, että ”Muutos” ja ”Oikaisu” ovat kokonaisia viestejä, jolloin johdannaisen muutoksesta tai oikaisusta ilmoittaminen edellyttää kaikkien asiaankuuluvien tietojen antamista kyseisestä johdannaisesta).
8. Jos vastapuoli ei ilmoita 180 päivän siirtymäkauden kuluessa mistään johdannaisen muutoksesta tai oikaisusta, sen tulisi toimittaa ilmoitus, jossa käytetään toimen tyyppiä ”Muutos” ja tapahtuman tyyppiä ”Päivitys” yhdistelmää, ja täyttää kaikki asiaankuuluvat tiedot ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien mukaisesti.
9. Vaikka vastapuoli ilmoittaa päivittäin vakuuksien ja arvostuksen päivitykset, mutta kyseessä olevasta johdannaisesta ei ole ilmoitettu muutosta tai oikaisua siirtymäkauden aikana, vastapuolen tulisi saattaa kyseinen johdannainen ajan tasalle.
10. Jos johdannainen eräännyty tai päättyy siirtymäkauden aikana, vastapuolten ei tarvitse lähettää ilmoitusta, jossa tapahtuman tyyppi on ”Päivitys”, kun ilmoitettavaa muutosta ei ole tehty.
11. Kaikki voimassa olevat johdannaiset tulisi saattaa ajan tasalle sekä kauppa- että positiotasolla. Positioon sisällytetyt kauppatasolla ilmoitettavat johdannaiset eivät

---

<sup>11</sup> Kun toimen tyyppi on ”Oikaisu”, voidaan oikaista kauppaa koskevat tiedot tai kauppaa ja arvostusta koskevat tiedot tai marginaalia koskevat tiedot. Vain ilmoituksella, jossa toimen tyyppi on ”Oikaisu” ja joka liittyy kauppaa koskeviin tietoihin tai kauppaa ja arvostusta koskeviin tietoihin, voidaan varmistaa kaikkien asiaankuuluvien kenttien päivittäminen johdannaisesta. Arvostusta ja marginaalia koskevat tiedot saatetaan joka tapauksessa ajan tasalle lähettämällä päivittäiset arvostusta ja marginaaleja koskevat ilmoitukset (arvostuksen osalta toimen tyyppi ”Arvostuksen saattaminen ajan tasalle” ja marginaalin osalta ”Marginaalin saattaminen ajan tasalle”).

ole voimassa eikä niitä siksi pitäisi saattaa ajan tasalle. Vain vastaava positiotasolla ilmoitettava johdannainen tulisi saattaa ajan tasalle, mikäli se on voimassa ilmoittamisen alkamispäivänä.

12. Päättäneitä tai eräänntyneitä kauppoja ei tulisi saattaa ajan tasalle eikä ilmoittaa uudelleen. Tämä ei vaikuta muutosten ja oikaisujen kaltaisten ilmoitusten lähettämiseen päättäneitä tai eräänntyneitä koskevista aiemmista tapahtumista, kun se on asianmukaista.
13. Jos vastapuoli avaa uudelleen johdannaisen, jota ei ole saatettu ajan tasalle ja jonka toimen tyyppi on ”Uudelleenavaaminen”, joko siirtymäkaudella tai jälkeinpäin, sen tulisi antaa johdannaisesta kaikki asiaankuuluvat tiedot uudelleenavaamispäivästä lähtien aivan kuten missä tahansa muussa uudelleenavaamista koskevassa ilmoituksessa.
14. Siirtymäkausi ei vaikuta mitenkään markkinarakenneasetuksen 9 artiklan mukaiseen velvollisuuteen ilmoittaa asiaankuuluvat tapahtumat kauppaa seuraavaan työpäivään (T+1) mennessä. Siksi kaikki ilmoittamisen alkamispäivän jälkeen tapahtuvat johdannaisien tekemiset, muuttamiset tai päättämiset tulisi ilmoittaa vastaavasti kauppaa seuraavan työpäivän (T+1) loppuun mennessä myös silloin, jos jokin niistä tapahtuu kuuden kuukauden siirtymäkauden aikana.
15. Siirtymäkaudella kauppätietorekisterien tulisi sisällyttää kaikki voimassa olevat johdannaiset täsmäytysprosessiin riippumatta siitä, onko ne saatettu ajan tasalle vai ei. Ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien mukaisesti vaaditut kentät täsmäytetään tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin liitteessä tarkoitetulla tavalla. Kenttiä, jotka piti ilmoittaa aiemmin mutta joita ei enää vaadita ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien mukaisesti, ei täsmäytetä.
16. Vastapuolten ei tulisi luoda uutta yksilöllistä tapahtumatunnusta (UTI) voimassa oleville johdannaisille, vaikka alkuperäinen UTI-tunnus ei olisi täysin ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien uusien muotovaatimusten mukainen. Tämä koskee myös kenttää 2.3 ”Aiempi UTI-tunnus” ja kenttää 2.4 ”Myöhemmän position UTI-tunnus”.
17. Markkinarakenneasetuksen validointisääntöjen mukaisesti kauppätietorekisterien ei tulisi hylätä ilmoituksia siksi, että UTI-tunnukset eivät ole täysin uusien vaatimuksien mukaisia niissä johdannaisissa, jotka on tehty ennen ilmoittamista koskevien teknisten sääntely- ja täytäntöönpanostandardien ilmoittamisen alkamispäivää.
18. Jos tietoja siirretään kauppätietorekisterien välillä, kauppätietorekisterien tulisi ennen tietojen siirtämistä varmistaa, että osallistuvat kauppätietorekisterit saattavat voimassa olevat johdannaiset, joista tietoja siirretään, ajantasaisimpien ilmoittamisvaatimusten mukaisiksi<sup>12</sup>.

---

<sup>12</sup> Ks. ohje 11 asiakirjassa [ESMA74-362-2351 Guidelines on transfer of data between Trade Repositories under EMIR and SFTR](#)

## 3.2 Ilmoitettavien johdannaisten lukumäärän määrittäminen

### 3.2.1 Ilmoitettavat tuotteet

19. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdassa todetaan, että ”[v]astapuolten ja keskusvastapuolten on varmistettava, että tiedot kaikista niiden tekemistä johdannaissopimuksista ja sopimuksen mahdollisesta muuttamisesta tai päättämisestä ilmoitetaan [...] kauppatietorekisteriin”. Markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 5 kohdassa johdannaissopimus tai johdannainen määritetään rahoitusmarkkinadirektiivin liitteessä I olevan C osan 4–10 kohdassa tarkoitetuksi rahoitusvälineeksi. Muutaman viime vuoden aikana on esiintynyt useita epäselvyyksiä, jotka liittyvät tiettyjen sopimusten luokitteluun johdannaisiksi. Tämän jakson tarkoituksena on selvittää tilannetta markkinaosapuolille ottaen huomioon sääntelyn nykytilanne.

#### Valuuttajohdannaiset

20. Rahoitusmarkkinadirektiivin sijoituspalveluyritysten toiminnan järjestämistä koskevan teknisen sääntelystandardin<sup>13</sup> 10 artiklassa selkeytetään valuuttoihin liittyvien muiden johdannaissopimusten ominaispiirteitä, joiden avulla voidaan erottaa toisistaan spot-sopimukset, jotka eivät ole johdannaisia, ja valuuttatermiinisopimukset, jotka ovat johdannaissopimuksia. Lähtökohtaisesti ja etenkin keskeisten valuuttaparien osalta valuuttakauppasopimus katsotaan johdannaiseksi, jos toimituksen on määrä tapahtua vähintään kolmen kaupankäyntipäivän kuluessa sopimuksen tekemisestä, mutta joissakin olosuhteissa tätä määräaikaa voidaan jatkaa tavanomaisten markkinakäytäntöjen perusteella. Edellä mainittujen seikkojen perusteella valuuttatermiinisopimuksista on markkinarakenneasetuksen mukaan ilmoitettava mutta ulkomaanvaluutan määräisistä spot-sopimuksista ei.

21. Esimerkkinä valuuttakauppasopimus, jossa myydään x euroa ja ostetaan y Yhdysvaltain dollaria, joista käydään kauppaa maanantaina 4. tammikuuta 2021 ja jotka toimitetaan torstaina 7. tammikuuta 2021, on termiinisopimus, josta on ilmoitettava markkinarakenneasetuksen mukaisesti. Samanlainen valuuttakauppasopimus, jossa kauppaa käydään maanantaina 4. tammikuuta 2021 ja toimitus tapahtuu keskiviikkona 6. tammikuuta 2021, on spot-sopimus, josta ei ilmoiteta markkinarakenneasetuksen mukaisesti.

22. Sellaiset valuuttakauppasopimukset, joissa myydään x euroa ja ostetaan z Etelä-Afrikan randia, joista käydään kauppaa maanantaina 4. tammikuuta 2021 ja jotka toimitetaan keskiviikkona 6. tammikuuta 2021 ja joiden transaktio toteutetaan Johannesburgin pörssissä<sup>14</sup> kaupankäynnin kohteena olevien osakkeiden ostamiseksi toimitussyklillä T+3, eivät ole johdannaisia eikä niistä siksi ilmoiteta

---

<sup>13</sup> Komission delegoitu asetus (EU) 2017/565, annettu 25 päivänä huhtikuuta 2016, Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2014/65/EU täydentämisestä sijoituspalveluyritysten toiminnan järjestämistä koskevien vaatimusten, toiminnan harjoittamisen edellytysten ja kyseisessä direktiivissä määriteltävien käsitteiden osalta (ETA:n kannalta merkityksellinen teksti).

<sup>14</sup> [Equity Market Risk Management | Johannesburg Stock Exchange \(jse.co.za\)](#)

markkinarakenneasetuksen mukaisesti. Tämä johtuu siitä, että kun valuuttakauppasopimus liittyy siirtokelpoisten arvopapereiden tai yhteissijoitusyrityksen osuuksien ostamiseen, se katsotaan johdannaiseksi vasta, jos toimitus tehdään niiden markkinoiden toimitusjakson jälkeen, joilla siirtokelpoisilla arvopapereilla tai yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavan yrityksen (yhteissijoitusyritys) osuuksilla käydään kauppaa, tai viiden päivän kuluttua sen mukaan, kumpi ajoista on lyhyempi.

23. Lisäksi 10 artiklassa säädetään, että "[r]iippumatta sopimuksen nimenomaisista ehdoista sopimus ei kuitenkaan ole spot-sopimus, jos sopimuksen osapuolet ovat yksimielisiä siitä, että valuutan toimittamista lykätään eikä sitä toteuteta [edellä olevissa kohdissa tarkoitettussa] määräajassa".
24. Swap-sopimuksissa on ensin erotettava toisistaan koron- ja valuutanvaihtosopimukset ja valuutanvaihtosopimukset. Koron- ja valuutanvaihtosopimukset ovat sopimuksia, joissa on sekä korko- että valuuttatekijä. Ne katsotaan korkojohdannaisiksi, ja ne tulisi ilmoittaa sellaisiksi markkinarakenneasetuksen mukaisesti. Valuutanvaihtosopimuksissa on ainoastaan valuuttatekijä (eli välimaksuja ei yleisesti ottaen ole). Valuutanvaihtosopimus on kahdesta korkovirrasta, alkuperäisestä ja myöhemmästä korkovirrasta, muodostuva johdannainen. Riippumatta siitä, onko alkuperäinen korkovirta spot- vai termiinisolimus, valuutanvaihtosopimus tulisi ilmoittaa mieluummin yhtenä johdannaisena eikä johdannaisten yhdistelmänä. Näiden johdannaisten ilmoittamisesta on lisätietoa osassa 4.4.

#### Kryptovaroja koskevat johdannaiset

25. Ainoastaan sellaisista kryptovaroja koskevista johdannaisista, jotka täyttävät markkinarakenneasetuksen määritelmän 'johdannaisesta' tai 'johdannaissopimuksesta', on määrä ilmoittaa.
26. Vastapuolten tulisi johdannaista koskevien tietojen ilmoittamisessa ottaa huomioon sovellettava sääntelykehys. Jos siis kryptovaroja koskeva johdannainen katsotaan rahoitusmarkkinadirektiivin mukaiseksi rahoitusvälineeksi, se tulisi ilmoittaa sen ominaisuuksien mukaisesti.
27. Jos vastapuoli tekee johdannaissopimuksen, jossa kohde-etuutena on kryptovara, sen tulisi täyttää kenttään 2.12 "Kryptovaroihin perustuva johdannainen" "TRUE".

#### Kokonaistuoton vaihtosopimukset, likviditeetinvaihtosopimukset tai vakuudenvaihtosopimukset (arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen osalta)

28. Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevassa asetuksessa on joitakin kokonaistuoton vaihtosopimukseen liittyviä velvollisuuksia, erityisesti sen luvussa IV, joka koskee läpinäkyvyyttä sijoittajia kohtaan. Kokonaistuoton vaihtosopimukset ovat joka tapauksessa johdannaista, ja siksi niistä ilmoitetaan markkinarakenneasetuksen eikä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen mukaisesti. Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen 3 artiklan 18 kohdan määritelmässä todetaan selkeästi, että



kokonaistuoton vaihtosopimuksella tarkoitetaan ”asetuksen (EU) N:o 648/2012 2 artiklan 7 kohdassa määriteltyä johdannaissopimusta, jossa yksi vastapuoli siirtää referenssiomaisuuden taloudellisen kokonaissuorituskyvyn, joka kattaa tuotot koroista ja maksuista, hintakehityksestä kertyvät voitot tai tappiot ja luottotappiot, toiselle vastapuolelle”. On huomattava, että kohde-etuuden mukaan kokonaistuoton vaihtosopimukset on ilmoitettava luottojohdannaisina tai osakejohdannaisina. Niiden ilmoittamisesta on tietoa osissa 4.7 ja 4.8.

29. Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen johdanto-osan 7 kappaleessa selvennetään lisäksi, että transaktiot, joita yleisesti kutsutaan likviditeetinvaihtosopimuksiksi ja vakuudenvaihtosopimuksiksi, jotka eivät sisälly asetuksessa markkinarakenneasetuksessa annettuun johdannaissopimuksen määritelmään, kuuluvat arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen soveltamisalaan. Näitä sopimuksia ei ilmoiteta markkinarakenneasetuksen mukaisesti.

#### Monimutkaiset sopimukset

30. Jos kyse on toisesta sopimuksesta johtuvista sopimuksista (esim. futuurioptiosta), ensimmäisen sopimuksen voimassaolo lakkaa ennen siitä olennaisesti erilaisen toisen sopimuksen voimaantuloa. Nämä kaksi sopimusta tulisi ilmoittaa erikseen eli toinen sopimus tulisi ilmoittaa vasta, kun ensimmäinen sopimus on päättynyt. Vaikka siis sopimukset liittyvät toisiinsa syntymistavan osalta, ne tulisi ilmoittaa kahdessa erillisessä ilmoituksessa. Jos tuloksena olevaa sopimusta ei katsota markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 5 kohdassa määriteltyksi ’johdannaiseksi’ tai ’johdannaissopimukseksi’, tuloksena olevaa sopimusta ei tulisi ilmoittaa.
31. Jos johdannaisessa on vähintään kaksi korkovirtaa (esim. yksi johdannaissopimus, jonka strategiassa on ominaisuuksia useasta sopimuksesta), kaikki sopimusten korkovirrat tulisi ilmoittaa yhdessä ilmoituksessa, jos se on mahdollista kenttiä yhdistelemällä. Muussa tapauksessa tulisi toimittaa yksi ilmoitus korkovirtaa kohti, ja kyseiset ilmoitukset tulisi yhdistää toisiinsa samalla liiketoimikokonaisuuden tunnuksella kentässä 2.6.

#### Markkinoilla toteutettavat transaktiot, jotka eivät kuulu johdannaisten määritelmän piiriin

32. Seuraavat transaktiot eivät kuulu markkinarakenneasetuksessa annetun johdannaisten määritelmän piiriin, eikä niitä pitäisi ilmoittaa markkinarakenneasetuksen mukaisesti:
- a. Rahoitusvälineet, joissa on kytkettyjä johdannaisia (esim. vaihtovelkakirjalainat): joidenkin liikkeeseen laskettujen rahoitusvälineiden ominaisuudet voitaisiin katsoa itse välineen rakenteeseen kytketyiksi johdannaisiksi. Tämä koskee esimerkiksi vaihtovelkakirjalainoja, joilla teknisen sääntelystandardin 2017/583 liitteessä III olevan taulukon 2.2 mukaan tarkoitetaan ”välinettä, joka koostuu joukkovelkakirjalainasta tai arvopaperistetusta velkainstrumentista, johon liittyy kytketty johdannainen; esimerkiksi optio kohde-etuutena olevan osakkeen ostamisesta”.

- b. Rahoitusmarkkina-asetuksen 2 artiklan 1 kohdan 28 alakohdassa strukturoidut rahoitustuotteet tai strukturoidut tuotteet määritetään arvopapereiksi, ”jotka on luotu rahoitusomaisuuden ryhmään liittyvän luottoriskin arvopaperistamista ja siirtoa varten ja jotka antavat arvopaperin haltijalle oikeuden vastaanottaa säännöllisiä maksuja, joiden määrä riippuu kohde-etuutena olevista omaisuuseristä saatavasta kassavirrasta”.
- c. Teknisen sääntelystandardin 2017/583 liitteessä olevassa taulukossa 4.1 arvopaperistetut johdannaiset määritellään ”direktiivin 2014/65/EU 4 artiklan 1 kohdan 44 alakohdan c luetelmakohdassa määritetyksi siirtokelpoiseksi arvopaperiksi, joka on erilainen kuin strukturoidut rahoitustuotteet”. Niihin sisältyvät vähintään
- tavalliset katetut optiotodistukset
  - velkasertifikaatit
  - eksoottiset katetut optiotodistukset
  - siirtokelpoiset oikeudet
  - sijoitustodistukset.

### 3.2.2 Kaupankäyntiin osallistuvia osapuolia koskeva ilmoitusvelvollisuus

33. Konsernin sisäiset johdannaiset, jotka eivät ole oikeutettuja vapautukseen, tulisi ilmoittaa aivan kuten muutkin johdannaiset, ja niitä koskevaan kenttään 2.37 ”Konsernin sisäinen” tulisi täyttää ”TRUE”. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdassa säädetään kuitenkin konsernin sisäisten johdannaisten vapauttamisesta ilmoitusvelvollisuudesta, jos asiaankuuluvat ehdot täyttyvät. Näissä tapauksissa molempien vastapuolten tulisi jatkaa ilmoittamista, kunnes vapauttamisen hakemisehdot täyttyvät ja vapautus myönnetään (vapautuksesta on lisäselvennyksiä osassa 3.3.)
34. Saman oikeushenkilön sisäisiä johdannaissopimuksia (esim. saman oikeushenkilön kahden osaston tai kahden sivuliikkeen välillä) ei tulisi ilmoittaa markkinarakenneasetuksen mukaisesti, koska niihin ei osallistu kahta vastapuolta. Ainoa poikkeus on tilanne, jossa selvitysosapuoli on maksukyvytön ja keskusvastapuoli huolehtii tilapäisesti voimassa olevien johdannaissopimusten molemmista puolista.
35. Myöskään konsernin, jonka emoyritys on sijoittautunut unioniin, unionin ulkopuolelle sijoittautuneiden tytäryhtiöiden ei tarvitse ilmoittaa johdannaissopimuksia markkinarakenneasetuksen mukaisesti. Jos kyse on EU:n vastapuolen ja muun kuin EU:n vastapuolen välisistä sopimuksista, EU:n vastapuolen on ilmoitettava kyseiset sopimukset.
36. Markkinarakenneasetuksessa veloitetaan vastapuolet ja keskusvastapuolet ilmoittamaan. Keskusvastapuolet määritellään markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 1 kohdassa ja vastapuolet määritellään joko finanssialalla toimivaksi vastapuolet, jos yhteisö kuuluu johonkin markkinarakenneasetuksessa

määritellyn finanssialalla toimivan vastapuolen luokkaan, tai finanssialan ulkopuoliseksi vastapuoleksi, jos kyse on unioniin sijoittautuneesta yrityksestä, joka ei ole keskusvastapuoli tai finanssialalla toimiva vastapuoli. Yrityksen käsitettä ei ole määritelty markkinarakenneasetuksessa. Euroopan komissio katsoo kuitenkin usein kysytyjen kysymystensä<sup>15</sup> kysymyksen II.14 perusteluissa, että *yrityksen käsite on yhtiöitä laajempi eikä se niin ollen rajoitu yhteisöihin, joilla on oikeushenkilöllisyys tai jotka tavoittelevat voittoa (SEUT-sopimuksen 54 artikla)*. On syytä huomata, että yksityishenkilöitä, jotka eivät harjoita taloudellista toimintaa, ei näin ollen katsota yrityksiksi eikä markkinarakenneasetuksen ilmoitusvelvollisuus siis koske heitä.

37. Jos siis yleishyödyllisen tai muutoin voittoa tavoittelemattoman yhteisön harjoittama toiminta kuuluu sellaisen taloudellisen toimeliaisuuden määritelmään, jossa se katsotaan yleishyödylliseksi tai voittoa tavoittelemattomaksi yhteisöksi, siihen sovellettaisiin tehtyjen johdannaisten finanssialan ulkopuolisiin vastapuoliin sovellettavia velvollisuuksia, myös ilmoitusvelvollisuutta.
38. Sijoitusrahastojen (esim. yhteissijoitusyritys, vaihtoehtoinen sijoitusrahasto, yhtiöimättömät rahastot, lisäeläkelaitos) johdannaisten vastapuoli on yleensä rahasto (tai jos kyse on kattorahastoista, alarahasto). Kun rahastonhoitaja tekee sopimuksen eri rahastoista samaan aikaan (esim. blokkikauppa), sen tulisi välittömästi osoittaa kyseisen sopimuksen asiaankuuluva osa asiaankuuluville rahastoille ja ilmoittaa sen mukaisesti. Siksi vastapuolten tunnistetietoina tulisi olla rahaston tunnistetiedot eikä rahastonhoitajan tunnistetiedot. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 b – 1 d kohdan mukaan rahastonhoitajan on ilmoitettava OTC-johdannaisten rahastojen puolesta. Rahastonhoitajan tunnistetiedot tulisi antaa raportoinnista vastaavana yhteisönä ja, kun se ilmoittaa suoraan, tiedot raportoivana yhteisönä. On huomattava, että poikkeuksellisesti rahastonhoitaja tekee kauppia omaan lukuunsa eikä hoitamiansa rahastojen puolesta. Tällaisessa tapauksessa vastapuoli olisi rahastonhoitaja.
39. EU:n ulkopuolisia vaihtoehtoisia sijoitusrahastoja, jotka on perustettu yksinomaan yhtä tai useampaa henkilöstön osakkeidenosto-ohjelmaa varten tai jotka ovat direktiivin 2011/61/EU 2 artiklan 3 kohdan g alakohdassa tarkoitettuja arvopaperistamiserillisyhtiöitä, ei katsota 2 artiklan 8 kohdassa tarkoitetuksi finanssialalla toimivaksi vastapuoleksi eikä 2 artiklan 9 kohdassa tarkoitetuksi finanssialan ulkopuoliseksi vastapuoleksi. Ilmoitusvelvollisuus ei siis koske näitä vaihtoehtoisia sijoitusrahastoja, ja siksi niiden ei pitäisi ilmoittaa johdannaisten markkinarakenneasetuksen mukaisesti. Jos markkinarakenneasetuksen mukainen ilmoitusvelvollisuus kuitenkin koskee toista vastapuolta, tämän vastapuolen tulisi ilmoittaa tällaisen EU:n ulkopuolisen vaihtoehtoisen sijoitusrahaston kanssa tekemänsä johdannaisten.
40. Rahastojen osalta yleisemmin ja erityisesti silloin, kun vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja hoitaa vaihtoehtoisia sijoitusrahastoja, joiden kotipaikka on unionissa, ja vaihtoehtoisia sijoitusrahastoja, joiden kotipaikka on kolmansissa

---

<sup>15</sup> [emir-faqs-10072014\\_en.pdf \(europa.eu\)](#).

maissa, rahastonhoitajan tulisi selvittää, katsotaanko vaihtoehtoinen sijoitusrahasto markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 8 kohdassa tarkoitetuksi finanssialalla toimivaksi vastapuoleksi. Jos vaihtoehtoinen sijoitusrahasto katsotaan finanssialalla toimivaksi vastapuoleksi, vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajia koskevan direktiivin nojalla toimiluvan saaneen tai rekisteröidyn vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan tulisi varmistaa, että johdannaista koskevat tiedot ilmoitetaan.

41. Markkinarakenneasetuksen soveltamisalaan eivät myöskään yleisesti kuulu tietyt yhteisöt markkinarakenneasetuksen 1 artiklan 4 kohdan mukaisesti. Niitä ovat muun muassa Kansainvälinen järjestelypankki, keskuspankit ja julkiset elimet, joiden vastuulla on julkisen velan hoito tai jotka osallistuvat sen hoitoon tietyissä luetelluissa maissa. Asetuksen 1 artiklan 5 kohdan mukaan ilmoitusvelvollisuus on kuitenkin ainoa markkinarakenneasetuksen velvollisuus, jota sovelletaan monenkeskisiin kehityspankkeihin, joihinkin julkisyhteisöihin ja julkisoikeudellisiin laitoksiin sekä Euroopan rahoitusvakausvälineeseen ja Euroopan vakausmekanismiin.
42. Sijoituspalveluyrityksillä, jotka tarjoavat sijoituspalveluja (kuten toimeksiantojen toteutusta tai toimeksiantojen vastaanottamista ja välittämistä) mutta joista ei tule johdannaisen vastapuolta, ei ole markkinarakenneasetuksen mukaista ilmoitusvelvollisuutta. Jos kuitenkin sijoituspalveluyritys toimii sijoitusrahaston hoitajana markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 b, 1 c tai 1 d kohdassa kuvatulla tavalla, kyseisellä sijoituspalveluyrityksellä on vastuu, myös oikeudellinen vastuu tietojen ilmoittamisesta vastapuolen puolesta ja oman oikeushenkilötunnuksensa ilmoittamisesta kentässä 1.3 ”Raportoinnista vastaava yhteisö”.
43. Samoin, kun rahastoyhtiö tarjoaa (rahoitusmarkkinadirektiivin 4 artiklan 8 kohdassa tarkoitettua) salkunhoitopalvelua asiakkaalle ja tekee siinä johdannaissopimuksia, asiakas olisi katsottava johdannaisen vastapuoleksi, paitsi jos rahastoyhtiö vastaa johdannaissopimuksen riskistä ja on siksi katsottava vastapuoleksi. Rahastoyhtiö voi tehdä asiakkaidensa puolesta ilmoituksen kauppatietorekistereihin sen vaikuttamatta asiakkaan vastuuseen ilmoitusvelvollisuuden täyttämisestä. Tässä tilanteessa rahastoyhtiön tunnistetiedot on annettava raportoivan yhteisön tunnistetietoina.
44. Kun välittäjä on johdannaisen vastapuoli, sen tulisi ilmoittaa johdannainen ja määrittää itsensä vastapuoleksi. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin mukaisesti ja erityisesti kentässä 1.15 ilmoitettavien tietojen osalta välittäjää ei sitten vaadita ilmoittamaan oikeushenkilötunnustaan kentässä ”Välittäjän tunnistetiedot”. Muutoin, jos välittäjä vain toimii vastapuolen 1 puolesta, välittäjän oikeushenkilötunnus tulisi ilmoittaa kentässä ”Välittäjän tunnistetiedot”.

### 3.2.3 Ilmoittaminen nimenomaisissa tilanteissa

45. Markkinarakenneasetuksen mukainen ilmoittaminen on kaksipuoleista eli johdannaissopimusten molempien vastapuolten on tehtävä ilmoitus, jos ne kuuluvat markkinarakenneasetuksen soveltamisalaan. Kun siis kaksi

markkinarakenneasetuksen soveltamisalaan kuuluvaa vastapuolta tekee johdannaisen, sama johdannainen on ilmoitettava kahdesti, kerran kummankin vastapuolen puolesta, ja ilmoitetun johdannaisen tietojen olisi oltava yhdenmukaisia molemmissa ilmoituksissa.

46. Asetuksen 9 artiklan 1 e kohdassa säädetään, että vastapuolten ja keskusvastapuolten tulisi varmistaa, että tällaiset tiedot ilmoitetaan oikein ja ilman päällekkäisyyksiä. Tämän vaatimuksen perusteella vastapuolten tai muiden raportoinnista vastaavien yhteisöjen tulisi ottaa käyttöön prosesseja ja tarkastuksia, joilla vältetään päällekkäisen ilmoittamisen riski. Tämä on erityisen tärkeää, jos i) kauppätietorekisteri vaihtuu (jotta varmistetaan, että ilmoitukset ohjataan oikeaan kauppätietorekisteriin), ii) toteutetaan yhtiötapahtuma, kuten sulautuminen tai yritysosto (jotta vältetään saman johdannaisen ilmoittaminen väärän yhteisön puolesta) tai iii) vastuussa tapahtuu muutoksia (jotta varmistetaan, että vain yksi valtuutettu yhteisö ilmoittaa johdannaisen). Jos havaitaan päällekkäinen ilmoitus, vastapuolen tulisi ryhtyä välittömästi huolellisiin korjaaviin toimiin ongelman ratkaisemiseksi.
47. Jos kyse on novaatiosta, jolloin vastapuoli (joka on keskusvastapuoli tai muu vastapuoli) tulee uutena johdannaiseen ja siitä tulee johdannaisen uusi vastapuoli (selvitystapahtumat eivät kuulu tähän kohtaan), johdannainen on ilmoitettava toimen tyyppillä "Uusi" ja tapahtuman tyyppillä "Novaatio" kummankin vastapuolen osalta eli uutena johdannaiseen tulevan vastapuolen sekä samana pysyvän vastapuolen osalta. Molempien vastapuolten tulisi lähettää voimassa olevaan johdannaiseen liittyvän alkuperäisen ilmoituksen osalta ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Päättymisen" ja tapahtuman tyyppi "Novaatio", sekä täytettävä kenttä 2.45 "Ennen aikaisen päättymisen päivämäärä".
48. Blokkikaupoissa on erotettava toisistaan i) tilanteet, joissa sijoituspalveluyritys teki blokkikaupan, joka sitten allokoitiin asiakkaille, ja ii) tilanteet, joissa rahastonhoitaja teki blokkikaupan ilman omaa ilmoitusvelvollisuutta, minkä jälkeen se allokoitiin yksittäisille rahastoille.
49. Ensimmäisessä tapauksessa sijoituspalveluyrityksen tulisi ensin ilmoittaa blokkikauppa. Sen jälkeen sijoituspalveluyrityksen tulisi ilmoittaa allokoinnit yksittäisille asiakkaille.
50. Toisessa tapauksessa blokkikauppoja, jotka allokoidaan myöhemmin yksittäisille rahastoille kaupantekopäivänä, ei tarvitse ilmoittaa. Tällaisissa tapauksissa johdannaisen vastapuoli on yksittäinen rahasto, ja siksi allokoinnit tulisi ilmoittaa niin, että a) yksilöidään asiaankuuluva yksittäinen rahasto (jonka puolesta rahastonhoitaja on tehnyt blokkikaupan) kyseisen kaupan vastapuoleksi ja b) yksilöidään kaupan asiaankuuluvan osan allokointi asiaankuuluvalla yksittäiselle rahastolle. Kaikki blokkikaupan osat, joita ei allokoita kaupantekopäivänä, tulisi ilmoittaa niin, että rahastonhoitaja on vastapuoli. Tätä ilmoittamislogiikkaa sovellettaisiin vain, jos kaupantekopäivän jälkeinen allokointi sallitaan sovellettavassa kansallisessa lainsäädännössä.

51. Jos vakuussopimuksessa sallitaan vastuiden kattaminen transaktioista, joita ei ole määrä ilmoittaa markkinarakenneasetuksen mukaisesti, ilmoitettavan vakuuden olisi oltava vain vakuus, jolla katetaan markkinarakenneasetuksen mukaisesti ilmoitettaviin johdannaisiin liittyvä vastuu. Jos vakuusryhmästä on mahdotonta erottaa määrää, joka liittyy markkinarakenneasetuksen mukaisesti ilmoitettaviin johdannaisiin, muihin transaktioihin liittyvästä määrästä, ilmoitettava vakuus voi perustua todelliseen asetettuun/saatuun vakuuteen, joka kattaa transaktioita laajemmin. Jos siis mitään ilmoitukseen kuuluvista transaktioista ei ilmoiteta markkinarakenneasetuksen mukaisesti, yhtään vakuutta ei pitäisi ilmoittaa.
52. Asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta 20 päivänä toukokuuta 2019 annetulla Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) 2019/834 poistettiin markkinarakenneasetuksen 9 artiklasta takautumisvaatimus, ja siksi ilmoitusvelvollisuus ei koske johdannaista, jotka on tehty ennen 12. helmikuuta 2014 ja jotka eivät ole enää tuona päivämääränä voimassa.
53. Jos useaan päivään ei ole tehty, muutettu tai päätetty sopimuksia, ilmoituksia ei odoteta lukuun ottamatta voimassa olevien johdannaisten arvostuksia tai vakuuksia koskevia vaatimusten mukaisia päivityksiä. Koska ilmoitusvelvollisuuden noudattamisen määräaika on T+1 (jossa T on sopimuksen tekemisen/muuttamisen/päättämisen päivämäärä), päivittäisiä ilmoituksia ei tarvitse lähettää, ellei sopimusta ole tehty, muutettu tai päätetty.
54. Johdannaiset, jotka on tehty ja sitten nettoutettu tai päätetty samana päivänä muista syistä, tulisi ilmoittaa kauppatietorekistereihin. Jos kyse on päättämisestä saman päivän aikana, tulisi lähettää vähintään kaksi ilmoitusta: ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Uusi", ja toinen ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Päättyminen", ja ilmoittaa asiaankuuluva tapahtuman tyyppi, ellei johdannaista ilmoiteta toimen tyyppillä "Position komponentti", jolloin se nettoutetaan myöhemmässä positiossa (positiotason ilmoittamista koskevista erityispiirteistä on tietoa osassa 3.7).
55. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklassa on määritettyjen johdannaisten osalta tietoa siitä, miten määritetyt kaupat tulisi ilmoittaa. Jos siis keskusvastapuoli ei määritä johdannaista samana päivänä tai jos johdannainen on tehty kauppapaikan ulkopuolella, johdannainen tulisi ensin ilmoittaa sen alkuperäisessä tilassa ja, kun se on määritetty, alkuperäinen johdannainen tulisi päättää toimen tyyppillä "Päättyminen" ja tapahtuman tyyppillä "Määrittäminen". Seuraava johdannainen tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä "Uusi" ja tapahtuman tyyppillä "Määrittäminen" tai tarvittaessa toimen tyyppillä "Position komponentti".

### 3.3 Konsernin sisäinen vapautus ilmoittamisesta

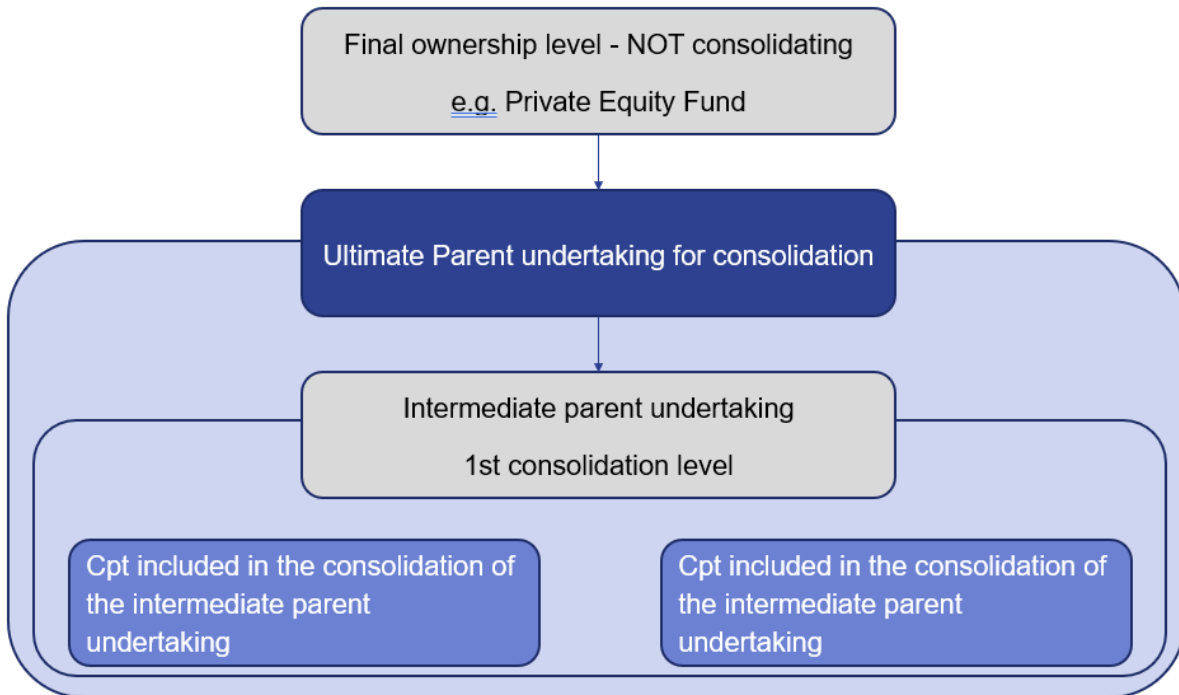
56. Markkinarakenneasetuksen, sellaisena kuin se on muutettuna asetuksella 2019/834, 9 artiklan 1 kohdassa tarkoitettu kolmen kuukauden jakso, jonka aikana viranomaiset voivat katsoa, että edellä mainitut ehdot eivät täyty, alkaa seuraavana kalenteripäivästä sen jälkeen, kun asiaankuuluva kansallinen toimivaltainen viranomainen on vastaanottanut ilmoituksen (asiaankuuluvat kansalliset toimivaltaiset viranomaiset ovat vastaanottaneet ilmoitukset).

57. Vapautuksen olisi oltava voimassa siitä päivästä lähtien, jona kansallinen toimivaltainen viranomaisen vahvistaa vastapuolelle (kansalliset toimivaltaiset viranomaiset vahvistavat vastapuolille), että vapautuksen käyttöä koskevat ehdot täyttyvät tai, jos kansallinen toimivaltainen viranomaisen ei (kansalliset toimivaltaiset viranomaiset eivät) ilmoita päätöksestä, se on voimassa siitä lähtien, kun kolmen kuukauden vastustamattajättämisjakso päättyy. Jos markkinarakenneasetuksen, sellaisena kuin se on muutettuna asetuksella 2019/834, 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa tarkoitettuja ehtoja ei voida enää täyttää vastapuolten ominaisuuksien muutoksen vuoksi, vastapuolten on ilmoitettava asiaankuuluvalla kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle (asiaankuuluvilla kansallisilla toimivaltaisilla viranomaisilla). Kansallinen toimivaltainen viranomaisen voi (kansalliset toimivaltaiset viranomaiset voivat) vastustaa vapautuksen käyttöä, jos ehdot eivät enää täyty, sanotun kuitenkin rajoittamatta voimassa olevaa vapautusta. Vapautus ei ole voimassa siitä lähtien, kun kansallinen toimivaltainen viranomaisen vastustaa vapautuksen käyttöä.
58. On huomattava, että vastapuolten tulee ilmoittaa johdannaiset kolmen kuukauden jakson aikana, ellei kansallinen toimivaltainen viranomaisen (elleivät kansalliset toimivaltaiset viranomaiset) ilmoita vastapuolelle (vastapuolille), että ehtojen katsotaan täyttyvän ennen kolmen kuukauden jakson loppumista.
59. Kun viitataan 'emoyritykseen' markkinarakenneasetuksen, sellaisena kuin se on muutettuna asetuksella 2019/834, 9 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja vapautusta koskevia ehtoja varten, olisi otettava huomioon, että
- a) tätä tarkoitusta varten asiaankuuluva emoyritys<sup>16</sup> on konsernin perimmäinen emoyritys, joka on merkityksellinen kokonaisuudessaan tehdyn konsolidoinnin kannalta
  - b) ilmoittamista koskevasta vapautuksesta ilmoitaviin vastapuoliin tulisi soveltaa keskitettyjä riskien arviointi-, mittaamis- ja valvontamenettelyjä. Niitä ei välttämättä tarvitse vahvistaa perimmäisen yrityksen koko konsernin tasolla.
60. Edellä a alakohdassa tarkoitettu perimmäisen emoyrityksen käsite on ymmärrettävä konsernin korkeimmaksi konsolidoivaksi yhteisöksi. Kaaviossa 1 esitetään yleisluonteinen tapaus.

---

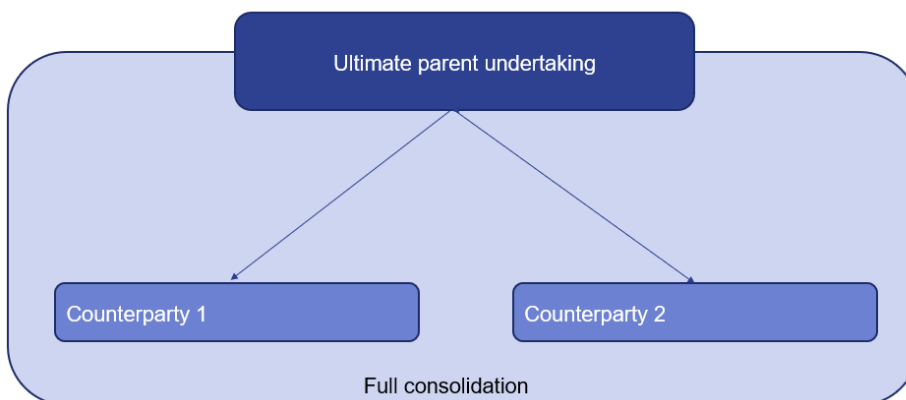
<sup>16</sup> Euroopan komissio on selventänyt, että markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdassa tarkoitettu vapautus ei koske konsernin sisäisiä transaktioita, joissa emoyritys on sijoittautunut kolmanteen maahan, vaikka transaktio olisi kahden unioniin sijoittautuneen vastapuolen välinen. (Ks. ESMA:n kauppapätietorekistereille tarkoitettujen markkinarakenneasetusta koskevien kysymysten ja vastausten vastauksen 51 m kohta.)

**KAAVIO 1: ESIMERKKI KAKSIKERROKSESTA KONSERNIRAKENTEESTA**



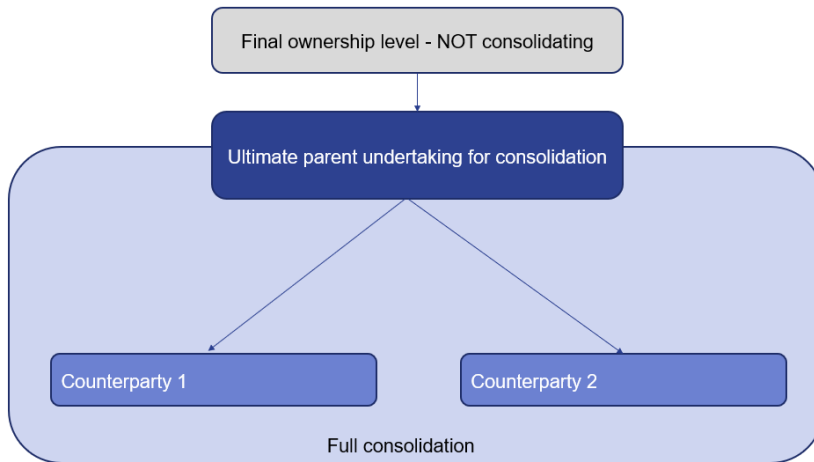
61. Kaavioissa 2, 3, 4 ja 5 esitellään nimenomaisia käyttötapauksia.

**KAAVIO 2: PERIMÄISEN EMOYRITYKSEN KONSOLIDOINTI KOKONAISUUDESSAAN**

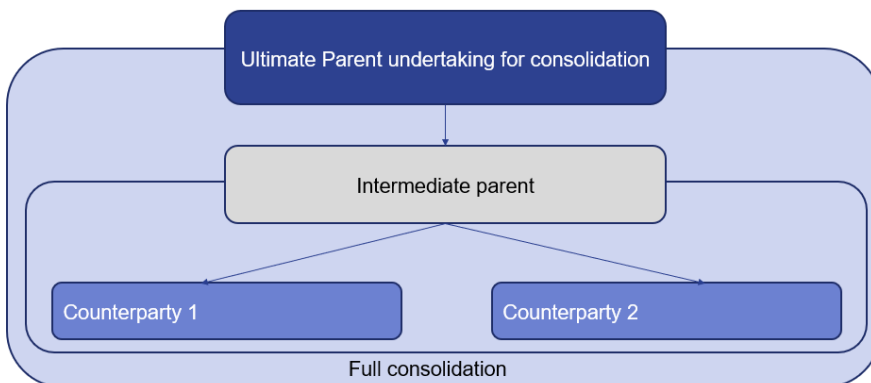




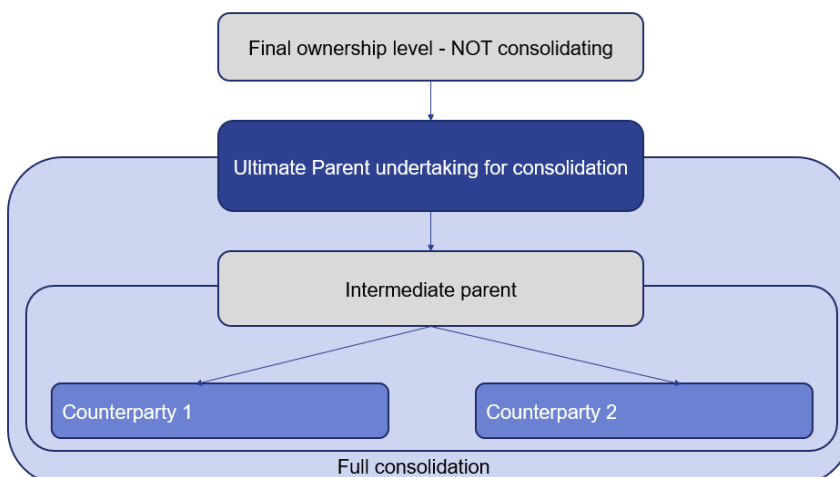
**KAAVIO 3: PERIMMÄISEN EMOYRITYKSEN JA SELLAISEN YHTEISÖN, JOLLA ON LOPULLINEN OMISTUS, KONSOLIDOINTI KOKONAISUUDESSAAN**



**KAAVIO 4: PERIMMÄISEN EMOYRITYKSEN JA VÄLITASON EMOYRITYKSEN KONSOLIDOINTI KOKONAISUUDESSAAN**



**KAAVIO 5: PERIMMÄISEN EMOYRITYKSEN JA VÄLITASON EMOYRITYKSEN JA SELLAISEN YHTEISÖN, JOLLA ON LOPULLINEN OMISTUS, KONSOLIDOINTI KOKONAISUUDESSAAN**



62. Vastapuolten tulisi toimittaa ilmoitukset omille kansallisille toimivaltaisille viranomaisilleen (yksittäiset ilmoitukset tulisi lähettää kullekin vastapuolten sijoittautumismaan kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle) kyseisten kansallisten toimivaltaisten viranomaisten kussakin jäsenvaltiossa hyväksymien menettelyjen mukaisesti. Jos asiaankuuluva kansallinen toimivaltainen viranomainen hyväksyy, perimmäinen emoyritys (näiden ohjeiden kohdassa 59 tarkoitettu) tai niiden keskitettyjen riskien arviointi-, mittaamis- ja valvontamenettelyjen kannalta asiaankuuluva yhteisö, jotka koskevat vastapuolia, joiden osalta vapautus ilmoitetaan, voi antaa yhden ilmoituksen, jossa yksilöidään jokainen sen konsernin yhteisö, joka sijaitsee siinä jäsenvaltiossa, jonka osalta vapautusta pyydetään. Perimmäisen emoyrityksen tai niiden keskitettyjen riskien arviointi-, mittaamis- ja valvontamenettelyjen kannalta asiaankuuluvan yhteisön, jotka koskevat vastapuolia, joiden osalta vapautus ilmoitetaan, ei tarvitse olla johdannaissopimuksen vastapuoli eikä sen tarvitse olla sijoittautunut jäsenvaltioon, jossa se toimittaa ilmoituksen.
63. Ilmoittaessaan aikomuksestaan soveltaa ilmoitusvelvollisuutta koskevaa vapautusta markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan mukaisesti ilmoittavan vastapuolen tulisi todeta, että se täyttää markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa esitetyt ehdot, ja tarvittaessa ilmoittaa muut kansalliset toimivaltaiset viranomaiset, joille on ilmoitettu ilmoitukseen kuuluvista vastapuolista. Kansallinen toimivaltainen viranomainen voi pyytää lisätietoja ja/tai asiakirjoja arvioidakseen markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa esitettyjen ehtojen täyttymisen.
64. Vastapuolet voivat ilmoittaa aikomuksestaan soveltaa konsernin sisäistä vapautusta, vaikka vastapuolet eivät ole vielä tehneet yhtään johdannaista, ja soveltaa vapautuksia myöhemmin, ellei jokin kansallinen toimivaltainen viranomainen vastusta sitä sen jälkeen, kun vapautus on myönnetty. Ilmoitus pitäisi kuitenkin toimittaa vasta, kun kaikki markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa tarkoitetut ehdot täyttyvät.
65. Kun vähintään kahteen eri jäsenvaltioon sijoittautuneet saman konsernin vastapuolet ilmoittavat kansallisille toimivaltaisille viranomaisilleen aikomuksestaan soveltaa markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan mukaista vapautusta ilmoittamisesta, kunkin kansallisen toimivaltaisen viranomaisen on pohdittava, täytyvätkö 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa esitetyt ehdot. Kansalliset toimivaltaiset viranomaiset voivat olla eri mieltä ehtojen täyttymisestä. Jos yksi kansallinen toimivaltainen viranomainen katsoo, että ehdot eivät täyty, sen tulisi ilmoittaa jäsenvaltionsa vastapuolelle sekä toiselle kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle (toisille kansallisille toimivaltaisille viranomaisille) kolmen kuukauden kuluessa ilmoituksen saamisesta ja esitettävä perustelut.
66. Jos vastapuolet haluavat hyödyntää vapautusta ilmoittamisesta ja kun ne katsovat käsitelleensä vastustavan kansallisen toimivaltaisen viranomaisen esittämän vastalauseen (vastustavien kansallisten toimivaltaisten viranomaisten esittämät vastalauseet), niiden tulisi ilmoittaa sen mukaisesti uudelleen aikomuksestaan

soveltaa markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdassa tarkoitettua vapautusta ilmoittamisesta.

67. Finanssialalla toimivan vastapuolen ja finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen johdannaissopimus, jossa
- finanssialalla toimiva vastapuoli kuuluu sekä direktiivin 2006/48/EY (vakavaraisuusdirektiivi) 3 artiklan 1 kohdassa tai 80 artiklan 7 ja 8 kohdassa tarkoitettuun yritysryhmään että direktiivin 83/349/ETY 1 ja 2 artiklassa tarkoitettuun toiseen ryhmään ja
  - finanssialan ulkopuolinen vastapuoli kuuluu vain direktiivin 83/349/ETY 1 ja 2 artiklassa tarkoitettuun ryhmään,
  - voidaan katsoa oikeutetuksi konsernin sisäiseen vapautukseen ilmoittamisesta. Erityisesti markkinarakenneasetuksen, sellaisena kuin se on muutettuna asetuksella 2019/834, 2 artiklan 16 kohdan 'konsernin' määritelmän mukaisesti tällainen sopimus voi olla oikeutettu konsernin sisäiseen vapautukseen ilmoittamisesta, jos finanssialan ulkopuolinen vastapuoli kuuluu samaan konsolidoituun finanssialan ulkopuoliseen ryhmään kuin finanssialalla toimiva vastapuoli, vaikka sitä ei ole konsolidoitu vakavaraisuusdirektiivin mukaisesti.
68. Selvyyden vuoksi on todettava, että jos vastapuolet ilmoittavat omille kansallisille toimivaltaisille viranomaisilleen eri päivinä, niiden tulisi odottaa kahdesta kolmen kuukauden jaksosta myöhemmän päättymiseen asti ennen vapautuksen käyttämistä (edellyttäen, että kumpikaan kansallinen toimivaltainen viranomainen ei vastusta) tai siihen asti, että kaikki asiaankuuluvat kansalliset toimivaltaiset viranomaiset katsovat, että markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa esitetyt ehdot täyttyvät. Vapautus asiaankuuluvien vastapuolten tekemien johdannaissopimusten ilmoittamisesta ei ole voimassa, jos yksikin kansallinen toimivaltainen viranomainen on vastustanut sitä. Siksi ilmoitukseen sisältyvien vastapuolten välillä tehtyjen johdannaisten ilmoittamista pitäisi jatkaa.
69. Kun vapautus ilmoittamisesta on voimassa, vapautusta hyödyntävien vastapuolten tulisi lähettää ilmoitukset, joissa toimen tyyppi on "Virhe", kaikista ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklan 2 a ja 2 b kohdassa tarkoitetuista johdannaisista sekä vastapuolista, joiden osalta vapautus ilmoittamisesta on voimassa.
70. Jos vapautus ilmoittamisesta lakkaa olemasta voimassa siksi, että jotakin markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan kolmannessa alakohdassa tarkoitettua ehtoa ei noudateta, asianomaisten vastapuolten tulisi ilmoittaa johdannaissopimukset, jotka vastapuolet ovat tehneet ja joita ne eivät ole päättäneet tai jotka eivät ole eräänntyneet siihen päivään mennessä, jona vapautus lakkasi olemasta voimassa, käyttämällä toimen tyyppiä "Uusi" ja tapahtuman tyyppiä "Kauppa" ja antamalla kaikki asiaankuuluvat tiedot kyseisistä johdannaisista sellaisina kuin ne ovat päivänä, jona vapautus lakkaa olemasta voimassa, ja ilmoittaa kaikki myöhemmät elinkaaritapahtumat silloin, kun ne tapahtuvat. Johdannaisesta ei tarvitse ilmoittaa elinkaaritapahtumia, jotka ovat

tapahtuneet kyseisen johdannaisen tekemispäivän ja sen päivän välissä, jona vapautus lakkasi olemasta voimassa. Jos nämä johdannaiset oli aiemmin peruutettu käyttämällä toimen tyyppiä "Virhe" silloin, kun vapautus myönnettiin, vastapuolten tulisi ilmoittaa kyseiset johdannaiset käyttämällä toimen tyyppiä "Uudelleenavaaminen". Myöskään tässä tilanteessa ei tarvitse ilmoittaa elinkaaritapahtumia, jotka ovat tapahtuneet sinä aikana, kun vapautus ilmoittamisesta on ollut voimassa.

### **3.4 Ilmoittamista koskeva vastuunjako**

#### **3.4.1 Yleiset selvennykset**

71. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdan mukaisesti vastapuolten ja keskusvastapuolten on varmistettava, että tiedot kaikista johdannaisista, jotka on ilmoitettava osassa 3.2 kuvatulla tavalla, ilmoitetaan kauppatietorekisteriin. Näin ollen ilmoitusvelvollisuudet koskevat kaikkia unioniin sijoittautuneita vastapuolia ja keskusvastapuolia heti, kun ne tekevät johdannaisopimuksen, ellei sovelleta vapautusta tai ellei eri osapuolella ole vastuu, myös oikeudellinen vastuu, ilmoittamisesta markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 a kohdan mukaisesti. Tämä tarkoittaa, että tällainen johdannainen tulisi ilmoittaa viimeistään sen tekemistä, muuttamista tai päättämistä seuraavana työpäivänä.

#### **3.4.2 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kanssa kauppaa tekevä finanssialalla toimiva vastapuoli**

72. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 2 kohdan säännösten osalta Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo, että asiaankuuluvien vaatimusten täyttämiseksi määrittämysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen tulisi sopia, miten tietoja vaihdetaan kussakin näistä tapauksista. Tarkemmin sanottuna ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 2 kohdan a alakohdan osalta finanssialalla toimivan vastapuolen pitäisi pystyä kyseisten järjestelyjen avulla samaan tietoihin viimeistään kauppaa seuraavana työpäivänä (T+1) sopimuksen tekemisen tai muuttamisen jälkeen, jotta finanssialalla toimiva vastapuoli voi tehdä ilmoituksen ajoissa. Tämä voidaan toteuttaa esimerkiksi antamalla luettelo etukäteen määritetyistä vakioarvoista, joita finanssialalla toimiva vastapuoli käyttää oletusarvoisesti, ellei määrittämysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli toisin täsmennä. Joka tapauksessa määrittämysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli on edelleen vastuussa oikeiden tietojen toimittamisesta finanssialalla toimivalle vastapuolelle, ja finanssialalla toimiva vastapuoli on vastuussa määrittämysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen toimittamien tietojen käyttämisestä. Etukäteen määritetyistä arvoista on esimerkkinä tapaus, jossa määrittämysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli tekee luottolaitoksen kanssa johdannaisopimuksia käyttämättä välittäjää, ei määritä kyseisiä sopimuksia ja

tekee ne vain suojatakseen liiketoimintansa markkinarakenneasetuksen 10 artiklan 3 kohdassa tarkoitetulla tavalla. Tässä tapauksessa määrittelykynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli voisi sopia, että finanssialalla toimiva vastapuoli ilmoittaa jäljempänä olevat etukäteen määritetyt arvot ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 2 kohdassa esitetyissä kentissä, ellei määrittelykynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli nimenomaisesti ohjeista finanssialalla toimivaa vastapuolta toimimaan toisin:

- a. 1.15 "Välittäjän tunnistetiedot": tyhjä.
- b. 1.16 "Määrittelysosapuoli": tyhjä.
- c. 1.20 "Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan": "Tosi".

73. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen käyttää tämän tilaisuuden muistuttaakseen markkinaosapuolia siitä, että määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ei tarvitse ilmoittaa tietoja sopimusten vakuudesta, markkinahintaan arvostuksesta tai malliin perustuvasta arvostuksesta ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan mukaisesti. Jos finanssialalla toimiva vastapuoli kuitenkin ilmoittaa nämä tiedot, niissä olisi oltava oikea vakuuden tai arvostuksen aikaleima.

74. Tämä koskee muun muassa tilannetta, jossa määrittelykynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen toimija on ilmoittanut tai sen olisi pitänyt ilmoittaa johdannaisen tekeminen (joko siksi, että se tehtiin ennen kuin ilmoitusvastuuta koskevat säännöt tulivat sovellettaviksi 18. kesäkuuta 2020, tai siksi, että määrittelykynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli oli päättänyt olla soveltamatta sitä sopimuksen tekemisen aikaan) ja muutos tai päättäminen on ilmoitettava niiden säännösten mukaisesti, joilla vastuu, myös oikeudellinen vastuu, osoitetaan finanssialalla toimivalle vastapuolelle. Tämä tilanne voi esiintyä erityisesti siirtymäkauden aikana eli siinä noudatetaan periaatteita, jotka selitetään siirtymistä uusiin ilmoittamisvaatimuksiin koskevassa osassa 3.1. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo myös, että määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen välisissä järjestelyissä tulisi ottaa tällaiset tilanteet huomioon, jotta voidaan varmistaa ilmoittamisen jatkuminen sisällön, oikea-aikaisuuden ja riittävyuden kannalta. Vastapuolten tulisi myös varmistaa, että kyseisiä sopimuksia ei ilmoiteta päällekkäisesti.

75. Kaikkien sellaisten voimassa olevien OTC-johdannaisten osalta, jotka finanssialalla toimiva vastapuoli ja määrittelykynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli ilmoittavat kahteen eri kauppätietorekisteriin silloin, kun vastuu, myös oikeudellinen vastuu, siirretään, määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen voimassa olevat OTC-johdannaiset tulisi siirtää silloin finanssialalla toimivan vastapuolen kauppätietorekisteriin, ellei finanssialalla toimiva vastapuoli päättä ryhtyä finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kauppätietorekisterin asiakkaaksi ja ilmoittaa määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kanssa tehdyt OTC-johdannaiset kyseiseen kauppätietorekisteriin. Samoin aina, kun finanssialan ulkopuolisen vastapuolen

asema muuttuu määrittämissä alittavasta sen ylittäväksi finanssialan ulkopuoliseksi vastapuoleksi, jolloin vastuu, myös oikeudellinen vastuu, siirtyy finanssialan ulkopuoliselle vastapuolelle, finanssialalla toimivan vastapuolen kanssa tehdyt voimassa olevat OTC-johdannaiset tulisi siirtää finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kauppatietorekisteriin, ellei finanssialan ulkopuolinen vastapuoli päättä ryhtyä finanssialalla toimivan vastapuolen kauppatietorekisterin asiakkaaksi ja ilmoittaa finanssialalla toimivan vastapuolen kanssa tehdyt OTC-johdannaiset kyseiseen kauppatietorekisteriin. Kaikki tällaiset OTC-johdannaisten siirrot minkä tahansa finanssialalla toimivan vastapuolen ja finanssialan ulkopuolisen vastapuolen muodostaman parin kauppatietorekisterien välillä olisi tehtävä tietojen siirtämistä kauppatietorekisterien välillä koskevien ohjeiden<sup>17</sup> mukaisesti (vastapuolten ei etenkään pitäisi peruuttaa siirrettäviä johdannaista ja ilmoittaa niitä uudelleen, vaan ne pitäisi siirtää ohjeissa esitetyn mukaisesti).

76. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 2 kohdan b alakohdan osalta kentät 1.7 "Vastapuolen 1 määrittämissä alittavaksi" ja 1.13 "Vastapuolen 2 määrittämissä alittavaksi" kuuluvat ilmoitettaviin tietoihin. Määrittämissä alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen tulisi mahdollisuuksien mukaan ilmoittaa finanssialalla toimivalle vastapuolelle sen asemaan odotettavissa olevasta muutoksesta ennen markkinarakenneasetuksen 10 artiklan 1 kohdassa edellytettyä sen positioiden vuotuisen laskelman päivää, jotta voidaan välttää kaikki häiriöt ilmoittamisen jatkuvuudessa. Vaikka finanssialan ulkopuolinen vastapuoli tietää oman asemansa ja ensisijaisesti arvioi sen itse, finanssialalla toimivan vastapuolen tulisi kerätä säännöllisesti tietoa, jotta se voi huolehtia omasta ilmoittamisestaan. Kun finanssialalla toimiva vastapuoli saa tietoonsa määrittämissä alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen muuttumisen määrittämissä alittavaksi finanssialan ulkopuoliseksi vastapuoleksi laskentapäivän jälkeen, sen tulisi ilman aiheutonta viivytystä toimittaa puuttuvat ilmoitukset OTC-johdannaisista, jotka on tehty, joita on muutettu tai jotka on päätetty kyseisen päivän jälkeen. Nämä ilmoitukset olisi tehtävä, kun finanssialan ulkopuoliselta vastapuolelta on saatu kaikki asiaankuuluvat tiedot (ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 9 artiklan 2 kohdan a alakohdan mukaisesti) näistä johdannaisista.
77. Finanssialan ulkopuolisten vastapuolten tulisi myös toteuttaa kaikki asiaankuuluvat toimenpiteet varmistaakseen, että se pystyy huolehtimaan ilmoittamisesta, kun se muuttaa asemansa määrittämissä alittavasta finanssialan ulkopuolisesta vastapuolesta määrittämissä alittavaksi finanssialan ulkopuoliseksi vastapuoleksi. Näin voidaan varmistaa ilmoittamisen jatkuvuus sisällön, oikea-aikaisuuden ja riittävyuden kannalta. Tähän kuuluu myös se, että finanssialan ulkopuolisen vastapuolen tulisi ilmoittaa finanssialalla toimivalle vastapuolelle mahdollisimman pian. Parhaassa tapauksessa finanssialan ulkopuolisen vastapuolen pitäisi siis kertoa muutoksesta etukäteen.

---

<sup>17</sup> [https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351\\_final\\_report\\_-\\_guidelines\\_on\\_data\\_transfer\\_between\\_trade\\_repositories\\_emir\\_sfr.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351_final_report_-_guidelines_on_data_transfer_between_trade_repositories_emir_sfr.pdf)

78. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 2 kohdan c alakohdan osalta finanssialan ulkopuolisten vastapuolten vastuulla on varmistaa, että niiden oikeushenkilötunnus uusitaan ajoissa. Jotta voidaan välttää häiriöt ilmoittamisessa ja jotta finanssialalla toimivan vastapuolen ei tarvitse huolehtia kauppatietorekisterien tekemistä hylkäyksistä, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo, että finanssialalla toimiva vastapuoli voi esimerkiksi ottaa ajoissa yhteyttä määrittämissä alittavaan finanssialan ulkopuoliseen vastapuoleen, jotta tämä uusii oikeushenkilötunnuksensa. Jos määrittämissä alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli ei ole kuitenkaan uusinnut oikeushenkilötunnustaan ajoissa eikä finanssialalla toimiva vastapuoli pysty siksi ilmoittamaan määrittämissä alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen puolesta, finanssialalla toimivan vastapuolen tulisi toimittaa puuttuvat ilmoitukset ilman aiheutonta viivytystä heti, kun määrittämissä alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus on uusittu.
79. Vaikka määrittämissä alittavalla finanssialan ulkopuolisella vastapuolella ei ole enää velvollisuutta ilmoittaa OTC-johdannaisia, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo, että molemmilla vastapuolilla, myös määrittämissä alittavalla finanssialan ulkopuolisella vastapuolella, on erittäin tärkeää olla hallussaan täydelliset ja ajan tasalla olevat tiedot kauppatietorekisteriin ilmoitetuista johdannaisia koskevista tiedoista. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo näin ollen, että finanssialalla toimivat vastapuolet voivat esimerkiksi antaa määrittämissä alittaville finanssialan ulkopuolisille vastapuolilleen säännöllisesti (esim. kuukausittain) tietoa sopimuksista, jotka ovat voimassa kauppatietorekistereissä. Kun määrittämissä alittavat finanssialan ulkopuoliset vastapuolet pystyvät vertaamaan säännöllisesti omia rekistereitään kauppatietorekistereihin tallennettuja johdannaisia koskeviin rekistereihin, se auttaa niitä täyttämään muut markkinarakenneasetuksessa määritetyt velvollisuutensa, erityisesti markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 2 kohdan, jossa todetaan, että "[v]astapuolten on pidettävä kirjaa kaikista tekemistään johdannaisopimuksista ja kaikista muutoksista vähintään viiden vuoden ajan sopimuksen päättymisen jälkeen", ja muut asiaankuuluvat määräykset. Näin ne ovat myös tietoisia siitä, mitä tietoja niistä on markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa lueteltujen yhteisöjen saatavilla.
80. Selvyyden vuoksi on todettava, että Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen korostaa jälleen, että kaikki edellä mainitut selvennykset koskevat vain OTC-johdannaisia. Pörssilistatuissa johdannaisissa eli kaikissa johdannaisopimuksissa, joita ei katsota OTC-johdannaisiksi markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 7 kohdan mukaan, sellaisena kuin se on muutettuna arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen 32 artiklalla, vastapuolella on siis edelleen vastuu, myös oikeudellinen vastuu, tietojen ilmoittamisesta kauppatietorekisteriin, ja vastuun, myös oikeudellisen vastuun, siirtämiseen liittyviä säännöksiä ei sovelleta. Vastapuolet eivät voi olettaa,

että kaikki kauppapaikalla kaupan käynnin kohteena olevat optiot ja futuurit ovat pörssilistattuja johdannaisia.

81. Erittäin erityisissä tapauksissa ulkoiset olosuhteet voivat johtaa muutokseen ilmoittamista koskevassa vastuunjaossa, esimerkiksi silloin, kun
- ETA-maahan sijoittautunut finanssialalla toimiva vastapuoli sijoittautuu kolmanteen maahan
  - johdannaissopimus muuttuu OTC-johdannaisesta pörssilistatuksi johdannaiseksi tai toisinpäin.
82. Tällaisissa tapauksissa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo vastuunjaon riippuvan siitä, mikä tilanne on ilmoitusvaatimuksen syntyessä. Esimerkiksi johdannaissopimuksessa, joka katsotaan OTC-johdannaiseksi 30.11. saakka ja josta tulee pörssilistattu johdannainen 1.12., finanssialalla toimiva vastapuoli on vastuussa ilmoittamisesta 30.11. saakka, kun taas vastuu, myös oikeudellinen vastuu, ilmoittamisesta siirtyy määrittelykynnysarvon alittavalle finanssialan ulkopuoliselle vastapuolelle 1.12. alkaen. Kaikkia muita näiden ohjeiden säännöksiä sovelletaan vastuunjaon mukaisesti.
83. Toinen rajoitus on se, että vastuunjako koskevia säännöksiä sovelletaan vain, kun finanssialalla toimiva vastapuoli on sijoittautunut unioniin tai kun markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 a kohdan neljännessä alakohdassa esitetyt ehdot täyttyvät.
84. Vastapuolten tulisi myös ottaa huomioon markkinarakenneasetukseen ETA-maissa (Islanti, Liechtenstein ja Norja) tehtyjen tarkistusten täytäntöönpano. Siihen asti, että markkinarakenneasetuksen tehdyt tarkistukset sisällytetään ETA-sopimukseen ja saatetaan osaksi näiden maiden kansallista lainsäädäntöä, vastapuolten tulisi arvioida huolellisesti velvollisuutensa, kun ne käyvät kauppaa ETA-vastapuolten kanssa. Niillä tulisi myös olla käytössä järjestelyt, joilla varmistetaan, että ilmoitukset tehdään ilman päällekkäisyyksiä.

Taulukko 2 – Vastapuolia, raportoivaa yhteisöä ja raportoinnista vastaavaa yhteisöä koskevien kenttien täyttäminen

Tilanne		Raportoiva yhteisö (kenttä 1.2)	Raportoinnista vastaava yhteisö (kenttä 1.3)	Vastapuoli 1 (kenttä 1.4)	Vastapuoli 2 (kenttä 1.9)
Finanssialalla toimiva vastapuoli ilmoittaa määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen puolesta 9 artiklan 1 a kohdan mukaisesti	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittelykynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>



**Taulukko 2 – Vastapuolia, raportoivaa yhteisöä ja raportoinnista vastaavaa yhteisöä koskevien kenttien täyttäminen**

Tilanne		Raportoiva yhteisö (kenttä 1.2)	Raportoinnista vastaava yhteisö (kenttä 1.3)	Vastapuoli 1 (kenttä 1.4)	Vastapuoli 2 (kenttä 1.9)
Finanssialalla toimiva vastapuoli ilmoittaa määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen puolesta 9 artiklan 1 a kohdan mukaisesti ja finanssialalla toimiva vastapuoli siirtää ilmoittamisen raportoivalle yhteisölle	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
Määrityskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli valitsee, että finanssialalla toimiva vastapuoli ei ilmoita sen puolesta, 9 artiklan 1 a kohdan mukaisesti	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
Määrityskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli valitsee, että finanssialalla toimiva vastapuoli ei ilmoita sen puolesta, 9 artiklan 1 a kohdan mukaisesti Finanssialalla toimiva vastapuoli siirtää ilmoittamisen raportoivalle yhteisölle Määrityskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli siirtää ilmoittamisen raportoivalle yhteisölle 2	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön 2 oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
Määrityskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli siirtää ilmoittamisen finanssialalla toimivalle vastapuolelle	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrityskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>

**Taulukko 2 – Vastapuolia, raportoivaa yhteisöä ja raportoinnista vastaavaa yhteisöä koskevien kenttien täyttäminen**

Tilanne		Raportoiva yhteisö (kenttä 1.2)	Raportoinnista vastaava yhteisö (kenttä 1.3)	Vastapuoli 1 (kenttä 1.4)	Vastapuoli 2 (kenttä 1.9)
Määrittämyskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli siirtää ilmoittamisen finanssialalla toimivalle vastapuolelle ja tämä edelleen raportoivalle yhteisölle	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
Määrittämyskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli ei siirrä ilmoittamista finanssialalla toimivalle vastapuolelle	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus<sup>18</sup></i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus<sup>19</sup></i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
Vastapuoli käy kauppaa sellaisen luonnollisen henkilön kanssa, joka ei ole oikeutettu oikeushenkilötunnukseen, ja siirtää ilmoittamisen raportoivalle yhteisölle	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus</i>	<i>Vastapuolen 1 oikeushenkilötunnus</i>	<i>Vastapuolen 1 oikeushenkilötunnus</i>	<i>Ilmoittamista koskevassa teknisessä täytäntöönpanostandardissa yksilöity asiakastunnus kenttään 1.9</i>
	<i>Toisen korkovirran ilmoittamista ei vaadita</i>				
Sopimus on pörssiliistattu johdannainen  (Muuta siirtoa ei ole käytössä <sup>20</sup> )	<i>Ensimmäinen korkovirta</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Määrittämyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>

**Monimutkainen tilanne, jossa on erilaisia tapahtumia:**
<sup>18</sup> Jos finanssialalla toimiva vastapuoli käyttää muuta yhteisöä ilmoitusten toimittamiseen puolestaan, kenttään on täytettävä kyseisen raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus.

<sup>19</sup> Jos määrittämyskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli käyttää muuta yhteisöä ilmoitusten toimittamiseen puolestaan, kenttään on täytettävä kyseisen raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus.

<sup>20</sup> Jos tehdään siirto muulle raportoivalle yhteisölle, logiikka on sama kuin tehtäessä siirto silloin, kun määrittämyskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli valitsee, että finanssialalla toimiva vastapuoli ei ilmoita, 9 artiklan 1 a kohdan mukaisesti



Taulukko 2 – Vastapuolia, raportoivaa yhteisöä ja raportoinnista vastaavaa yhteisöä koskevien kenttien täyttäminen

Tilanne	Raportoiva yhteisö (kenttä 1.2)	Raportoinnista vastaava yhteisö (kenttä 1.3)	Vastapuoli 1 (kenttä 1.4)	Vastapuoli 2 (kenttä 1.9)
	<i>kauppatietorekisteriin tietojen siirtoa kauppatietorekisterien välillä koskevien ohjeiden ja näiden ohjeiden mukaisesti.</i>			
	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
<b>4. Määrityskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli sulautuu toiseen määrityskynnysarvon alittavaan finanssialan ulkopuoliseen vastapuoleen (merkitään tähdellä*).</b>	<i>Finanssialalla toimiva vastapuoli tai määrityskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli noudattaa ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 8 artiklassa kuvattua prosessia oikeushenkilötunnusta koskevista muutoksista. Kun kauppatietorekisteri on käsitellyt muutoksen, uutta oikeushenkilötunnusta olisi käytettävä.</i>			
	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen* oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>
<b>5. Määrityskynnysarvon alittavasta finanssialan ulkopuolisesta vastapuolesta tulee määrityskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli</b>	<i>Finanssialan ulkopuolinen vastapuoli ilmoittaa finanssialalla toimivalle vastapuolelle ennen aseman muutosta vuotuisen laskelman perusteella.</i>			
	<i>Molempien vastapuolten käyttöön ottamien ja ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 2 kohdassa edellytettyjen järjestelyjen mukaisesti finanssialan ulkopuolinen vastapuoli ilmoittaa finanssialalla toimivalle vastapuolelle aseman muutoksesta vuotuisen laskelman perusteella.</i>			
	<i>Jos järjestelyissä edellytetään, finanssialalla toimiva vastapuoli tai finanssialan ulkopuolinen vastapuoli käynnistää ja toteuttaa tietojen siirron kauppatietorekisteristään finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kauppatietorekisteriin tietojen siirtoa kauppatietorekisterien välillä koskevien ohjeiden ja näiden ohjeiden mukaisesti.</i>			
	<i>Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen* oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen* oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen* oikeushenkilötunnus</i>	<i>Finanssialalla toimivan vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>

### 3.4.3 Keskusvastapuoli

85. Markkinarakenneasetuksessa keskusvastapuolia ei katsota markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 8 kohdassa tarkoitetuiksi finanssialalla toimiviksi vastapuoliksi. Siksi, jos määrityskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli tekisi johdannaissopimuksen suoraan keskusvastapuolen kanssa, keskusvastapuolelle ei tulisi vastuuta, myös oikeudellista vastuuta, johdannaisten tietojen ilmoittamisesta määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen puolesta. Tällaisissa tapauksissa velvollisuus ilmoitusvelvollisuuden noudattamisesta pysyy määrityskynnysarvon alittavalla finanssialan ulkopuolisella vastapuolella.

### 3.4.4 Rahastot (yhteissijoitusyritys, vaihtoehtoinen sijoitusrahasto ja lisäeläkelaitos, joilla ei kansallisen lainsäädännön mukaan ole oikeushenkilöllisyyttä)

86. Asetuksen 9 artiklan 1 b, 1 c ja 1 d kohdassa otetaan käyttöön ilmoittamista koskeva vastuunjako myös rahastojen ja niiden rahastonhoitajien osalta tietyissä tilanteissa. Näissä tapauksissa katsotaan, että rahastonhoitajilla on omissa tehtävissään saatavilla kaikkia asiaankuuluvat tiedot ja että ilmoittamista koskevan vastuunjaon säännösten noudattaminen voidaan varmistaa asetuksen mukaisesti.

87. Tätä havainnollistetaan seuraavassa taulukossa 3.

Taulukko 3 – Vastapuolia, raportoivaa yhteisöä ja raportoinnista vastaavaa yhteisöä koskevien kenttien täyttäminen					
Tilanne		Raportoiva yhteisö (kenttä 1.2)	Raportoinnista vastaava yhteisö (kenttä 1.3)	Vastapuoli 1 (kenttä 1.4)	Vastapuoli 2 (kenttä 1.9)
Rahastoyhtiö / vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja (sijoitusrahaston hoitaja) ilmoittaa rahaston puolesta 9 artiklan 1 c kohdan mukaisesti	Ensimmäinen korkovirta	Sijoitusrahaston hoitajan oikeushenkilötunnus	Sijoitusrahaston hoitajan oikeushenkilötunnus	Rahaston oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus
	Toinen korkovirta	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Rahaston oikeushenkilötunnus
Rahastoyhtiö / vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja (sijoitusrahaston hoitaja) ilmoittaa rahaston puolesta 9 artiklan 1 c kohdan mukaisesti ja siirtää ilmoittamisen vastapuolelle	Ensimmäinen korkovirta	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Sijoitusrahaston hoitajan oikeushenkilötunnus	Rahaston oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus
	Toinen korkovirta	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus	Rahaston oikeushenkilötunnus
Rahastoyhtiö / vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja	Ensimmäinen korkovirta	Raportoivan yhteisön oikeushenkilötunnus	Sijoitusrahaston hoitajan oikeushenkilötunnus	Rahaston oikeushenkilötunnus	Vastapuolen oikeushenkilötunnus

**Taulukko 3 – Vastapuolia, raportoivaa yhteisöä ja raportoinnista vastaavaa yhteisöä koskevien kenttien täyttäminen**

<i>Tilanne</i>		Raportoiva yhteisö (kenttä 1.2)	Raportoinnista vastaava yhteisö (kenttä 1.3)	Vastapuoli 1 (kenttä 1.4)	Vastapuoli 2 (kenttä 1.9)
(sijoitusrahaston hoitaja) ilmoittaa rahaston puolesta 9 artiklan 1 c kohdan mukaisesti ja siirtää ilmoittamisen raportoivalle yhteisölle	<i>Toinen korkovirta</i>	<i>Vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Vastapuolen oikeushenkilötunnus</i>	<i>Rahaston oikeushenkilötunnus</i>

88. Siinä nimenomaisessa tapauksessa, että finanssialalla toimivaksi vastapuoleksi katsottava rahasto tekee OTC-johdannaiset määräyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kanssa, 9 artiklan 1 kohdan säännöstä ilmoittamista koskevasta vastuunjaosta ja sitä koskevia selvennyksiä asiaankuuluvassa ohjeiden edellä olevassa osassa 3.4.2 sovelletaan OTC-johdannaiseen vastapuolen puolelta. Tässä tilanteessa siis

- rahastonhoitaja vastaa ja on oikeudellisesti vastuussa OTC-johdannaisen ilmoittamisesta rahaston puolesta
- rahasto vastaa ja on oikeudellisesti vastuussa OTC-johdannaisen ilmoittamisesta määräyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen puolesta.

89. Esimerkiksi, jos vaihtoehtoinen sijoitusrahasto (oikeushenkilötunnus AAAAAAAAAA1111111111), jota hoitaa vaihtoehtoinen sijoitusrahaston hoitaja (oikeushenkilötunnus AAAAAAAAAA2222222222), tekee OTC-johdannaissopimuksen määräyskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen (oikeushenkilötunnus 123456789ABCDEFGHIJK) kanssa, vastapuoleen liittyvät kentät on täytettävä seuraavasti:

<b>TAULUKKO 4 – ESIMERKKI RAHASTOSTA, JOKA VASTAA JOHDANNAISEN ILMOITTAMISESTA MÄÄRITYSKYNNYSARVON ALITTAVAN FINANSSIALAN ULKOPUOLISEN VASTAPUOLEN PUOLESTA</b>	
<b>Ilmoitus 1 johdannaisesta</b>	<b>Ilmoitus 2 johdannaisesta</b>

TAULUKKO 4 – ESIMERKKI RAHASTOSTA, JOKA VASTAA JOHDANNAISEN ILMOITTAMISESTA MÄÄRITYSKYNNYSARVON ALITTAVAN FINANSSIALAN ULKOPUOLISEN VASTAPUOLEN PUOLESTA		
1.3 Raportoinnista vastaava yhteisö	Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan oikeushenkilötunnus: AAAAAAAAAAAA2222222222	Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston oikeushenkilötunnus: AAAAAAAAAAAA1111111111
1.4 Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston oikeushenkilötunnus: AAAAAAAAAAAA1111111111	Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus: 123456789ABCDEFGHIJK
1.9 Vastapuoli 2	Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen oikeushenkilötunnus: 123456789ABCDEFGHIJK	Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston oikeushenkilötunnus: AAAAAAAAAAAA1111111111

90. Selvyyden vuoksi on todettava, että Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen korostaa jälleen, että kaikki edellä mainitut selvennykset koskevat vain OTC-johdannaisia. Pörssilistatuissa johdannaisissa eli kaikissa johdannaissopimuksissa, joita ei katsota OTC-johdannaisiksi markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 7 kohdan mukaan, sellaisena kuin se on muutettuna arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevan asetuksen 32 artiklalla, vastapuolella on siis edelleen vastuu, myös oikeudellinen vastuu, tietojen ilmoittamisesta kauppatietorekisteriin, ja vastuun, myös oikeudellisen vastuun, siirtämiseen liittyviä säännöksiä ei sovelleta. Vastapuolet eivät voi olettaa, että kaikki kauppapaikoilla kaupankäynnin kohteena olevat optiot ja futuurit ovat pörssilistattuja johdannaisia.

### 3.5 Ilmoitusvelvollisuuden siirtäminen

91. Sen lisäksi, että markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 a – 1 d kohdasta johtuu vastuunjako, jota käsitellään osassa 3.4, sen 9 artiklan 1 f kohdassa säädetään, että ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvat vastapuolet ja keskusvastapuolet voivat siirtää tämän velvollisuuden. Se koskee kaikkia tietojen ilmoittamiseen liittyviä tehtäviä (yksittäin ja erikseen). Ilmoitusvelvollisuuden siirtämisessä siirtävän vastapuolen tulisi toimittaa raportoivalle yhteisölle kaikki johdannaissopimuksia koskevat tiedot ja vastata sen varmistamisesta, että nämä tiedot ovat oikeita. Prosessien ja aikataulujen olisi siirtämisessä oltava samat kuin osassa 3.4 kuvatussa ilmoittamista koskevassa vastuunjaossa. Vaikka vastuunjaossa ja ilmoitusvelvollisuuden siirtämisessä on teknisellä tasolla useita samankaltaisuuksia ja prosessia koskevia yhteisiä näkökohtia, oikeudellisesti ne ovat erilaisia ja

riippumattomia ilmoittamistilanteita. Olisi myös mainittava, että EU:n vastapuolten tulisi arvioida huolellisesti kaikki riskit, joita niiden ilmoitusvelvollisuuden noudattamiselle voi aiheutua, jos ilmoittaminen siirretään unionin ulkopuoliselle raportoivalle yhteisölle.

92. Ilmoittamista koskevassa teknisessä sääntelystandardissa säädetään erityisestä dataelementistä, kentästä 1.2 "Raportoivan yhteisön tunnistetiedot", jonka täyttäminen on pakollista, ja jos raportoiva vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö ei ole siirtänyt ilmoituksen toimittamista kolmannelle osapuolelle tai toiselle vastapuolelle, raportoiva vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö täyttää siihen oman oikeushenkilötunnuksensa. Jos johdannaisen ilmoittamisessa on mukana useita yhteisöjä eli jos ilmoittamisesta huolehtii yhteisöjen ketju, kenttään 1.2 tulisi täyttää sen yhteisön oikeushenkilötunnus, joka loppujen lopuksi toimittaa ilmoituksen kauppatietorekisteriin. Teknisiä sääntely- ja täytäntöönpanostandardeja koskevassa loppuraportissa (osassa 4.1.3) selvennetään myös, että raportoivien yhteisöjen tulisi ilmoittaa raportoiville vastapuolille ja raportoinnista vastaaville yhteisöille asiaankuuluvista ilmoittamista ja tietojen laatua koskevista kysymyksistä (muun muassa sen puolesta toimitetuista tiedoista, kaikista hylkäyksistä, täsmäytyskatkoista sekä muista asiaankuuluvien tietojen laatuun liittyvistä kysymyksistä), joista kauppatietorekisterit eivät anna tietoa etenkin, jos nämä raportoivat vastapuolet ja raportoinnista vastaavat yhteisöt eivät ole kauppatietorekisterin osapuolia tai käyttäjiä. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen selvensi teknisiä sääntely- ja täytäntöönpanostandardeja koskevassa loppuraportissa myös, että osapuolten tulisi sopia voimassa olevia johdannaisia koskevista vastuista ja niitä olisi käsiteltävä siirtoa koskevassa sopimuksessa. Siirtoa koskevassa sopimuksessa on luonnollisesti käsiteltävä sen voimaantuloaika sekä ajankohtaa, jolloin se lakkaa olemasta voimassa. Tietojen täydellisyyttä ja paikkansapitävyyttä koskevat vastapuolten ja raportoivien yhteisöjen vastuut, esimerkiksi oikeushenkilötunnuksen saattaminen ajan tasalle ja yleisesti vastuu ilmoitusten sisällöstä, pysyvät siirron yhteydessä aina raportoinnista vastaavalla yhteisöllä. Velvollisuuden siirtävän vastapuolen (joka kuuluu ilmoitusvelvollisuuden piiriin) tulisi toimittaa raportoivalle yhteisölle ajoissa kaikki johdannaista koskevat tiedot ja vastata sen varmistamisesta, että nämä tiedot ovat oikeita.
93. Ilmoitusvelvollisuuden siirtämiseen kuuluvat seuraavat tilanteet:
- yksi vastapuoli siirtää velvollisuuden toiselle vastapuolelle
  - yksi vastapuoli siirtää velvollisuuden kolmannelle osapuolelle
  - molemmat vastapuolet siirtävät velvollisuuden yhdelle kolmannelle osapuolelle
  - molemmat vastapuolet siirtävät velvollisuuden kahdelle eri kolmannelle osapuolelle.
94. Kaikissa edellä mainituissa tilanteissa tulisi noudattaa päällekkäisyyden välttämisen periaatetta ja varmistaa ilmoittamisen jatkuvuus.
95. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen kannustaa keskittämään ilmoittamisen (eli kauppapaikkaan, jolla muu kuin OTC-johdannainen on tehty, tai



keskusvastapuoleen, jossa se määritetään). Tästä on kuitenkin aina sovittava vastapuolten kesken siirtoa koskevan sopimuksen perusteella. Aina kun kolmas osapuoli suorittaa kyseisen toiminnon siirtoa koskevan sopimuksen perusteella (yhden tai molempien vastapuolten puolesta), sen tulisi varmistaa, että vastapuolet antavat kaikki asiaankuuluvat tiedot asianmukaisesti ja ajoissa, jotta ilmoitusvelvollisuus täytetään.

96. Jos ilmoittamiseen käytetään kolmatta osapuolta, tulisi selventää lisää tehtävien siirtämistä sekä kaikkia mahdollisia siirtämisvaatimuksiin liittyviä eroja, jotka johtuvat velvollisuuden siirtävän yhteisön kotijäsenvaltiosta. Raportoiva vastapuoli, raportoinnista vastaava yhteisö tai raportoiva yhteisö voi ensinnäkin päättää siirtää minkä tahansa tietojen ilmoittamiseen liittyvän tehtävän, myös yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisen. Toiseksi tällä hetkellä ei ole määritetty nimenomaisia sääntöjä siitä, miten siirtäminen pitäisi toteuttaa. Kaikkia markkinarakenneasetuksen säännöksiä olisi kuitenkin noudatettava (oikea-aikainen ja paikkansapitävä ilmoittaminen jne.), ja vastapuolten tulisi pysyä vastuussa ilmoitusten sisällöstä ja niiden käyttämien kolmansien yhteisöjen virheellisistä ilmoituksista. Siirtojärjestelystä on suositeltavaa laatia oikeudelliset asiakirjat (esim. raportoinnista vastaavan yhteisön ja raportoivan yhteisön välinen kirjallinen sopimus, vaikka raportoiva yhteisö kuuluu myös ilmoitusvaatimuksen piiriin, kuten toinen vastapuoli tai keskusvastapuoli).
97. Esimerkiksi vain sijoituspalveluja (kuten toimeksiantojen toteutusta tai toimeksiantojen vastaanottamista ja välittämistä) tarjoavilla sijoituspalveluyrityksillä ei ole markkinarakenneasetuksen mukaan ilmoitusvelvollisuutta, ellei niistä tule johdannaisen vastapuolta päämiehenä toimimisen vuoksi. Mikään ei kuitenkaan estä johdannaisen vastapuolia käyttämästä sijoituspalveluyritystä (joka toimii välittäjänä) kolmantena osapuolena kauppatietorekisteriin ilmoittamisessa.
98. Jos mukana on salkunhoitaja eli yhteisö, jolle vastapuolen sijoitusstrategian (tai sen osan) toteuttaminen on siirretty, tämä salkunhoitaja tulisi yksilöidä (asiaankuuluvassa kentässä) vain silloin, kun kyseinen yhteisö suorittaa, oikeudellisesti tai tosiasiallisesti, jotakin johdannaisilmoituksen vastapuolitedoissa määritettyä tehtävää, esim. välittäjän tehtävää. Muussa tapauksessa tätä yhteisöä ei pitäisi yksilöidä.

## 3.6 Elinkaaritapahtumien ilmoittaminen

### 3.6.1 Toimen tyyppi

99. Vastapuolten tulisi ilmoittaa johdannaisen tekemisestä, muuttamisesta ja päättämisestä.
100. Jos yksikään johdannaista koskevista tietokentissä ilmoitetuista tiedoista ei ole muuttunut, vastapuolten ei pitäisi ilmoittaa johdannaista koskevia tietoja uudelleen. Ainoa poikkeus on voimassa olevien johdannaisten saattaminen ajan tasalle siirtymäkaudella, mikä kuvataan osassa 3.1.

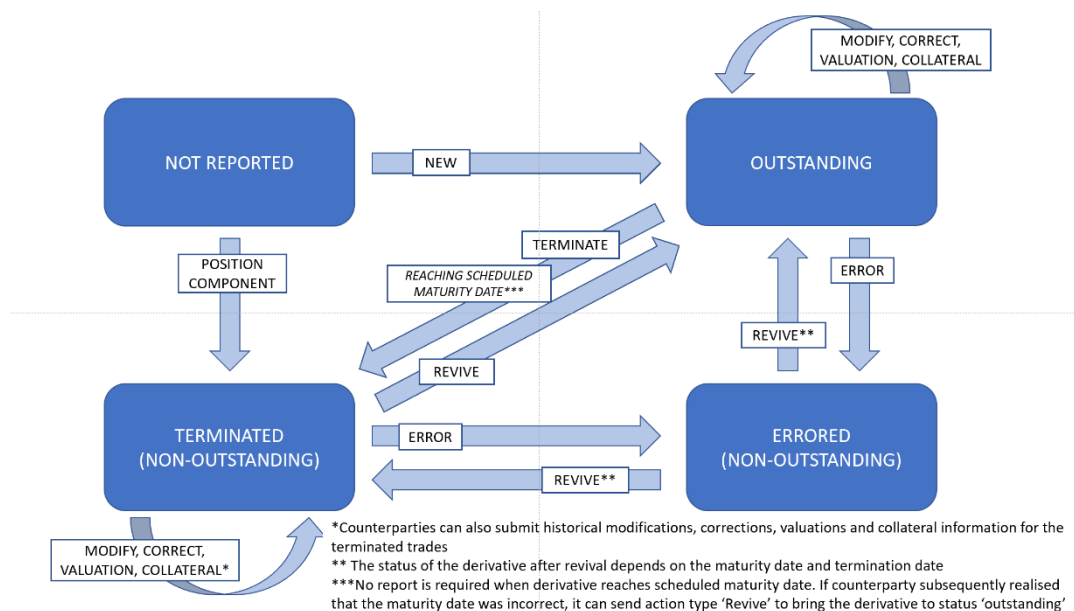
101. Lisäksi vastapuolten, joiden on ilmoitettava arvostaminen ja vakuus, eli finanssialalla toimivien vastapuolten, määrittämissä arvostamiskynnysarvon ylittävien finanssialan ulkopuolisten vastapuolten ja keskusvastapuolten, tulisi ilmoittaa kaikista voimassa olevista johdannaisista päivittäin arvostamis- ja vakuustiedot sellaisina kuin ne ovat työpäivän lopuksi.
102. Vastapuolten tulisi käyttää johdannaista koskevien tietojen muutosten ilmoittamisessa tyyppiä "Muutos", johdannaisten arvoa koskevien muutosten ilmoittamisessa "Arvostus" ja vastaavan vakuuden muutosten ilmoittamisessa "Marginaalin saattaminen ajan tasalle".
103. Vastapuolten tulisi varmistaa, että toimen tyyppiä "Muutos" ja "Oikaisu" käytetään oikein. Erityisesti tyyppiä "Muutos" tulisi käyttää ilmoitettaessa muutoksista aiemmin ilmoitetun johdannaisten ehtoihin tai tietoihin, myös silloin, kun vastapuoli antaa lisätietoja, joita ei ollut aiemmin ilmoittamisaikana saatavilla. Tyyppiä "Muutos" ei pitäisi käyttää johdannaista koskevien tietojen oikaisujen ilmoittamiseen. Sitä varten tulisi käyttää vain tyyppiä "Oikaisu".
104. Vakuustietojen tapauksessa tulisi vastaavasti käyttää toimen tyyppiä "Marginaalin saattaminen ajan tasalle", kun vakuudesta ilmoitetaan ensimmäistä kertaa sekä silloin, kun ilmoitetaan vakuustietojen muutoksista. Sitä ei kuitenkaan pitäisi käyttää, kun ilmoitetaan aiemmin ilmoitettujen vakuustietojen oikaisuista, jolloin tulisi käyttää toimen tyyppiä "Oikaisu". Vakuussalkun koodin muutos tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä "Muutos" (kun salkun tietyn johdannaisten koodi saatetaan ajan tasalle) ja "Marginaalin saattaminen ajan tasalle" (kun vakuudesta toimitetaan tietoja salkun tasolla). Jos salkun koodin tietoja kuitenkin muutetaan ilmoittamisessa alun perin tehdyn virheen vuoksi, kyseinen muutos tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä "Oikaisu".
105. Lähtökohtaisesti päivässä odotetaan vain yhtä ilmoitusta, jossa toimen tyyppi on "Marginaalin saattaminen ajan tasalle". Jos kuitenkin vastapuoli havaitsee toimittaneensa virheellisiä vakuustietoja kyseisestä päivästä, sen tulisi toimittaa siltä päivältä vakuutta koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Oikaisu" (ja täsmentää kentissä "Tapahtuman päivämäärä" ja "Vakuuden aikaleima" päivä, jona tiedot on oikaistu).
106. Vakuus voidaan yhden johdannaisten tasolla ilmoittaa ensimmäisen kerran joko johdannaista koskevan ilmoituksen osana, jolloin toimen tyyppi on "Uusi", tai erikseen, jolloin toimen tyyppi on "Marginaalin saattaminen ajan tasalle". Vakuus salkun tasolla olisi ilmoitettava ensimmäisen kerran toimen tyyppillä "Marginaalin saattaminen ajan tasalle". Uusi vakuus on määrä ilmoittaa vain silloin, kun vähintään yksi kyseisen vakuuden kattama johdannainen on ilmoitettu eikä sitä ole tehty virheellisesti. Kauppatietorekisterien validointien osana olisi todennettava, että vakuutta ei ilmoiteta ilman vastaavan johdannaisten ilmoittamista. Jos vastapuoli toimittaa väärin sekä johdannaista että vastaavaa vakuutta koskevat tiedot, virhe johdannaisissa johtaisi automaattisesti virheeseen vakuudessa, koska vastaavia johdannaista ei enää olisi.

107. Jos vastapuoli toimittaa kauppätietorekisteriin marginaalin saattamista ajan tasalle koskevan ilmoituksen ilman velvollisuutta ilmoittaa vakuutta päivittäin (mutta vastaavat johdannaiset ovat voimassa eikä niitä ole ilmoitettu virheellisesti), kyseisen vastapuolen ei pitäisi toimittaa muita marginaalin saattamisia ajan tasalle.

### Toimen tyyppien järjestykset

108. Jotta samaa johdannaista koskevien eri ilmoitusten välinen looginen johdonmukaisuus voidaan varmistaa, kauppätietorekisterien validointisäännöt koskevat muun muassa toimen tyyppien oikeita järjestyksiä.

**KAAVIO 6: TOIMEN TYYPIEN SALLITUT JÄRJESTYKSET**



109. Sinisissä laatikoissa kaaviossa 6 esitetään johdannaisen tila, ja sallitut toimen tyypit esitetään nuolissa. Kun johdannainen esimerkiksi ilmoitetaan ensimmäistä kertaa toimen tyyppillä "Uusi", tila muuttuu tilasta "Ei ilmoitettu" tilaan "Voimassa oleva". Jos vastapuoli ilmoittaa kyseisestä johdannaisesta myöhemmin tyyppin "Virhe", tila muuttuu tilasta "Voimassa oleva" tilaan "Virheellisesti ilmoitettu (ei voimassa oleva)". Kun johdannaisen tila on tämä, ainoa sallittu toimen tyyppi on "Uudelleenavaaminen" (se on ainoa toimen tyyppi nuolissa, jotka lähtevät sinisestä laatikosta, jonka tila on "Virheellisesti ilmoitettu (ei voimassa oleva)". Jos se toimitetaan, se muuttaisi johdannaisen tilan joko takaisin tilaan "Voimassa oleva" tai tilaan "Päätetty (ei voimassa oleva)" kyseisen johdannaisen erääntymis-/päättymispäivän mukaan. Kaikki kaaviossa esitetyt toimen tyyppien ja johdannaisten tilojen väliset riippuvuudet olisi luettava tällä tavalla.

110. Kaikkia kaaviossa kuvattuja riippuvuuksia sovelletaan kyseessä olevan vastapuolen ilmoituksiin. Kaupan toisen osapuolen lähettämät ilmoitukset eivät siis vaikuta ensimmäisen vastapuolen ilmoittamiin sallittuihin toimen tyypeihin. Tämä

koskee erityisesti toimen tyyppiä "Virhe", mikä tarkoittaa, että jos yksi vastapuoli on käyttänyt kyseisen yksilöllisen tapahtumatunnuksen toimittamisessa tyyppiä "Virhe" (eikä ole myöhemmin ilmoittanut tyyppiä "Uudelleenavaaminen"), vain tämä vastapuoli ei pysty lähettämään lisäilmoituksia (muuta kuin "Uudelleenavaaminen") kyseisestä yksilöllisestä tapahtumatunnuksesta. Jos siis yksi vastapuoli ilmoittaa vahingossa tyyppiä "Virhe", se ei estä toista vastapuolta ilmoittamasta oikea-aikaisesti asiaankuuluvia elinkaaritapahtumia.

111. Toimen tyypit "Muutos", "Oikaisu", "Marginaalin saattaminen ajan tasalle" ja "Arvostus" eivät vaikuta johdannaisen tilaan. Niitä voidaan ilmoittaa päätetyistä kaupoista vain, jos ilmoitetaan myöhässä, mutta niitä ei voida käyttää johdannaisen tilan muuttamiseen voimassa olevaksi (esim. muuttamalla erääntymispäivää). Vain toimen tyyppiä "Uudelleenavaaminen" voidaan käyttää johdannaisen tilan muuttamiseen voimassa olevaksi.
112. Toimen tyyppillä "Uudelleenavaaminen" voidaan avata uudelleen peruutetut johdannaiset (käyttämällä toimen tyyppiä "Virhe"), erehdyksessä päätetyt johdannaiset (käyttämällä toimen tyyppiä "Päättymisen") ja johdannaiset, jotka ovat saavuttaneet (väärin ilmoitetun) erääntymispäivän. Toimen tyyppiä "Uudelleenavaaminen" voidaan käyttää myös toimen tyyppiä "Position komponentti" jälkeen, jos tämä jälkimmäinen on ilmoitettu erehdyksessä. Siinä tapauksessa kaupan tasolla uudelleen avattu johdannainen katsotaan voimassa olevaksi päättymispäivän mukaan. Jos vastapuoli ilmoittaisi uuden position tai position muutoksen, se pitäisi palauttaa erikseen (uuden position osalta ilmoittamalla virheestä tai position muutoksen osalta muuttamalla sitä).
113. Kun vastapuolet ilmoittavat toimen tyyppiä "Uudelleenavaaminen", niiden tulisi antaa sopimuksesta kaikki sovellettavat tiedot uudelleenavaamisen aikaan. Vastapuolten tulisi kuitenkin toimittaa kaikki puuttuvat ilmoitukset, jotka olisi pitänyt tehdä silloin, kun johdannainen ei ollut tilapäisesti voimassa. Tähän kuuluvat ilmoitukset, joissa toimen tyyppi on "Oikaisu" ja joissa oikaistaan kaikki ilmoituksen nimenomaiset arvot, paitsi jos ainoana oikaisuna on johdannaisen päivittäminen voimassa olevaan tilaan (jos tällainen tila voidaan päätellä itse "Uudelleenavaaminen"-ilmoituksesta).
114. Aikataulun mukaisen erääntymispäivän saavuttaminen ei ole tapahtuma, joka vastapuolten pitäisi ilmoittaa markkinarakennearvotuksen mukaisesti. Tähän tapaukseen ei sovelleta mitään toimen tyyppiä, ei edes tyyppiä "Virhe" ja "Päättymisen". Kun johdannainen saavuttaa erääntymispäivänsä, sen ei enää katsota olevan voimassa. Johdannainen, joka ei ole enää voimassa ja joka ilmoitetaan myöhässä toimen tyyppiä "Uusi" erääntymispäivän saavuttamisen jälkeen, katsotaan ei voimassa olevaksi.
115. Kun johdannainen sisällytetään positioon, kyseisen johdannaisen tilaksi muuttuu "Päättynyt (ei voimassa oleva)". Kaikki myöhemmät elinkaaritapahtumat on ilmoitettava positiotasolla eri yksilöllisellä tapahtumatunnuksella (eli position tunnuksesta), ja myös näiden ilmoitusten oikea jaksottaminen on validoitava kyseisen position osalta. Kauppatasolla on kuitenkin mahdollista lähettää oikaisu

johdannaisesta, joka ilmoitettiin toimen tyyppillä ”Position komponentti”, jos jotkin kyseisen johdannaisen tiedoista olivat virheellisiä.

116. Ilmoitukset olisi lähetettävä ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin vaatimusten mukaisesti aikajärjestyksessä, jossa tapahtumat tapahtuivat. On kuitenkin todettava, että tapauksissa, joissa yhteisö ei ilmoita ajoissa tietoja tai joissa se saa tietoonsa, että aiemmin toimitetut tiedot ovat virheellisiä, sen tulisi lähettää ilmoitukset aikaisemmillä tapahtuma-ajankohdilla, jolloin se rikkoo aikajärjestyä.
117. Jos aiemmissa arvostustiedoissa on virhe, vain kyseistä aiempaa päivämäärää koskeva arvostus on oikaistava, eikä virheellistä arvostusta koskevan viestin jälkeen toimitettuja oikeita arvostuksia tarvitse ilmoittaa uudelleen. Jos kuitenkin on ilmoitettu virheellisesti useita ”Arvostus”-viestejä ja oikaisut ovat tarpeen, vastapuolen tulisi toimittaa oikaisuilmoitus jokaiselta päivältä, jona virheellinen arvostus toimitettiin.
118. Kauppatietorekisterien tulisi validoida toimen tyyppien oikeat järjestykset ja ottaa siinä huomioon kentän ”Tapahtuman päivämäärä” sisältö. Osassa 6.1 annetaan lisätietoja siitä, miten kauppatietorekistereissä olisi käsiteltävä ilmoituksia, joissa on aiempia tapahtuman päivämääriä, jotta voidaan laatia ilmoitus kaupan tilasta.

### 3.6.2 Toimen tyyppien ja tapahtuman tyyppien yhdistelmät

119. Vastapuolten tulisi tapauksen mukaan ilmoittaa asiaankuuluva tapahtuman tyyppi ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin taulukon 2 kentässä 152 ilmoitetun mukaisesti.
120. Seuraavassa taulukossa esitetään toimen tyyppien ja tapahtuman tyyppien sallitut yhdistelmät ja kerrotaan, sovelletaanko niitä kaupan (T) vai position (P) tasolla vai molemmilla. Taulukon viimeisessä sarakkeessa osoitetaan, milloin kyseessä oleva toimen tyyppi voidaan ilmoittaa ilman tapahtuman tyyppiä.

Taulukko 5 – Sallitut toimen tyyppien ja tapahtuman tyyppien yhdistelmät													
		Tapahtuman tyyppi											
		KAUPPA	NOVAATIO	KAUPAN JÄLKEINEN RISKINVÄHENNYS	ENNENAIKAINEN PÄÄTTYMINEN	MÄÄRITYS	TOTEUTUS	ALLOKAATIO	LUOTTOTAPAHTUMA	SISÄLLYTTÄMINEN POSITION	YRITYSTAPAHTUMA	PÄIVITYS	TAPAHTUMAN TYYPPIÄ EI VAADITA
Toimen tyyppi	UUSI	T	T,P	T		T	T	T		P	T, P		
	MUUTOS	T,P	T,P	T,P	T,P		T,P	T	T,P	P	T, P	T, P	P

**Taulukko 5 – Sallitut toimen tyyppin ja tapahtuman tyyppin yhdistelmät**

	Tapahtuman tyyppi											
	KAUPPA	NOVAATIO	KAUPAN JÄLKEINEN RISKINVÄHENNYS	ENNENAIKAINEN PÄÄTTYMINEN	MÄÄRITYS	TOTEUTUS	ALLOKAATIO	LUOTTOTAPAHTUMA	SISÄLTYTTÄMINEN POSITION	YRITYSTAPAHTUMA	PÄIVITYS	TAPAHTUMAN TYYPPIÄ EI VAADITA
OIKAISU												T,P
PÄÄTTYMINEN		T,P	T,P	T,P	T	T,P	T	T,P	T,P	T,P	T,P	
VIRHE												T,P
UDELLEENAVAIMINEN												T,P
ARVOSTUS												T,P
MARGINAALIN SAATTAMINEN AJAN TASALLE												T,P
POSITION KOMPONENTTI												T

121. Taulukossa 6 selvennetään sallittuja toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmiä sekä esitetään lisähuomautuksia todellisista käyttötapauksista, joissa tällaiset yhdistelmät ilmoitettaisiin tai joissa ei niitä päinvastoin pitäisi käyttää.
122. Osassa 3.10 esitetään kokonaisvaltainen kartoitus liiketoimintatapahtumien ja toimen ja tapahtuman tyyppien välisistä yhdistelmistä.
123. On huomattava, että mitään tapahtuman tyyppiä ei ole tarkoitettu siirtämiseen. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen toistaa, että siirtäminen tulisi tehdä tietojen siirtoa kauppatietorekisterien välillä koskevien ohjeiden<sup>21</sup> mukaisesti. Sitä varten ei pitäisi käyttää toimen tyyppiä ”Uusi” ja ”Päättyminen”.

**Taulukko6 – Toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmien sovellettavuus**

Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Sovellettavuus	Huomautukset
Uusi	Kauppa	Kun luodaan ensimmäinen kerran johdannainen, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, kaupan perusteella eikä aiemman tapahtuman vuoksi.	Yhdistelmää ”Uusi” – ”Määritys” olisi käytettävä määräyksestä saatavia uusia johdannaisia varten, erityisesti sellaisia johdannaisia varten, joista on käyty kauppaa kauppapaikoilla ja jotka keskusvastapuoli on määrittänyt samana päivänä.

<sup>21</sup> [https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351\\_final\\_report\\_-\\_guidelines\\_on\\_data\\_transfer\\_between\\_trade\\_repositories\\_emir\\_sfr.pdf](https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma74-362-2351_final_report_-_guidelines_on_data_transfer_between_trade_repositories_emir_sfr.pdf)

**Taulukko6 – Toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmien sovellettavuus**

Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Sovellettavuus	Huomautukset
Uusi	Novaatio	Kun luodaan ensimmäisen kerran johdannainen tai positio, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, novaatiotapahtuman vuoksi.	
Uusi	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	Kun luodaan ensimmäisen kerran johdannainen, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevan tapahtuman vuoksi.	Positiotason yhdistelmä "Uusi" – "Kaupan jälkeinen riskinvähennys" ei ole sovellettavissa, koska kaikki kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevan tapahtuman vuoksi luodut uudet johdannaiset on määrä ilmoittaa kauppatasolla (tämän vaikuttamatta mahdollisuuteen sisällyttää kyseinen johdannainen myöhemmin positioon). Yhdistelmää "Uusi" – "Kaupan jälkeinen riskinvähennys" voidaan käyttää tasapainotukseen.
Uusi	Määrittäminen	Kun luodaan ensimmäisen kerran johdannainen, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, määrittämistapahtuman vuoksi.	Tämä yhdistelmä sisältää myös sellaisten OTC-johdannaisten määrittäksen, joista vastapuolet ovat sopineet aiemmin kahdenvälisesti ja jotka on myöhemmin määritetty.
Uusi	Toteutus	Kun luodaan ensimmäisen kerran johdannainen, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, toteutustapahtuman vuoksi.	Tätä yhdistelmää olisi käytettävä, kun ilmoitetaan kohde-etuutena oleva swap swaption toteuttamisen jälkeen.
Uusi	Allokaatio	Kun luodaan ensimmäisen kerran johdannainen, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, allokaatiotapahtuman vuoksi.	
Uusi	Sisällyttäminen positioon	Kun luodaan uusi positio sisällyttämällä kaupat kyseiseen positioon ensimmäisen kerran.	
Uusi	Yritystapahtuma	Kun luodaan ensimmäisen kerran johdannainen tai positio, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus, kohde-etuutena olevaa osaketta koskevan yritystapahtuman vuoksi.	
Muutos	Kauppa	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan kaupan ehtojen uudelleen neuvottelun vuoksi, sopimuksessa etukäteen sovittujen kaupan ehtojen muutosten vuoksi (paitsi jos kyseiset muutokset on jo ilmoitettu esim. nimellisaikataulussa) tai siksi, että dataelementit, joita ei ollut aiemmin saatavilla, ovat tulleet saataville.	
Muutos	Novaatio	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan novaatiotapahtuman vuoksi.	Tämä yhdistelmä sisältää myös johdannaisten siirtämisen kauppa- tai positiotasolla yhdestä keskusvastapuolesta toiseen.

**Taulukko6 – Toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmien sovellettavuus**

Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Sovellettavuus	Huomautukset
Muutos	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevan tapahtuman vuoksi.	Positiotasoin yhdistelmää "Muutos" – "Kaupan jälkeinen riskinvähennys" olisi käytettävä vain silloin, kun keskusvastapuolen positiioihin sovelletaan kaupan jälkeistä riskinvähennystä (eikä kahdenvälistä nettoutusta ja myöhempää ilmoittamista positiotasolla). Yhdistelmää "Muutos" – "Kaupan jälkeinen riskinvähennys" voidaan käyttää tiivistämisessä.
Muutos	Ennenaikainen päättäminen	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan etukäteen sovitun ennenaikaisen päättämisen tai osittaisen päättämisen vuoksi.	Jos ennenaikaisesta päättämisestä on sovittu etukäteen, vastapuolten tulisi saattaa erääntymispäivä ajan tasalle. Jos kyse on osittaisesta ennenaikaisesta päättämisestä, vastapuolten tulisi saattaa nimellisarvo ajan tasalle.
Muutos	Toteutus	Kun johdannaista tai positiota muutetaan option tai swaption toteuttamisen vuoksi.	
Muutos	Allokaatio	Kun johdannainen, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, allokoidaan osittain. Tätä käytetään ilmoitettaessa olemassa olevan johdannaisen muutettu nimellisarvo.	
Muutos	Luottotapahtuma	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan luottotapahtuman vuoksi.	
Muutos	Sisällyttäminen positioon	Kun positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan uuden kaupan sisällyttämisen vuoksi.	
Muutos	Yritystapahtuma	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan kohde-etuutena olevaa osaketta koskevan yritystapahtuman vuoksi.	
Muutos	Päivitys	Kun johdannaista tai positiota, joka on voimassa ilmoittamisen aloituspäivänä, päivitetään muutettujen ilmoitusvaatimusten noudattamiseksi.	
Muutos	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, muutetaan useamman kuin yhden päivän sisäisen liiketoimintatapahtuman vuoksi.	Päivänsisäinen ilmoittaminen ei ole pakollista pörssilistatuille johdannaisille, joten vastapuolet voivat ilmoittaa toimen tyyppin "Muutos" positiotasolla ilmoittamatta tapahtuman tyyppiä, kun tällainen muutos johtuu useammasta kuin yhdentyypisestä päivän aikana tapahtuneesta liiketoimintatapahtumasta.



**Taulukko6 – Toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmien sovellettavuus**

Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Sovellettavuus	Huomautukset
Oikaisu	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun johdannaista tai positiota, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, tai vakuuteen liittyviä tietoja oikaistaan, koska aiemmin on toimitettu virheellisiä tietoja.	
Päätyminen	Novaatio	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään novaatiotapahtuman vuoksi. Tätä käytetään päättämään vanha yksilöllinen tapahtumatunnus novaation jälkeen.	
Päätyminen	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevan tapahtuman vuoksi. Tätä käytetään päättämään vanha yksilöllinen tapahtumatunnus (vanhat yksilölliset tapahtumatunnukset) kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevan operaation jälkeen.	Yhdistelmää ”Muutos” – ”Kaupan jälkeinen riskinvähennys” voidaan käyttää tiivistämisessä.
Päätyminen	Ennenaikainen päättäminen	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään ennenaikaisen päättämisen vuoksi (ja kun muun syyn/tapahtuman ei tiedetä olevan päättämisen syy).	
Päätyminen	Määrittäminen	Kun johdannainen, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään määritystapahtuman vuoksi. Tätä käytetään alkuperäisen kaupan päättämiseksi.	Jos OTC-johdannaiset on tehty kahdenvälisesti, vastapuolten on päätettävä aiemmin ilmoitetut kahdenväliset kaupat (yhdistelmällä ”Päätyminen” – ”Määrittäminen”) ja ilmoitettava uudet määritetyt kaupat (yhdistelmällä ”Uusi” – ”Määrittäminen”). Tähän kuuluu myös tilanne, jossa olemassa olevista johdannaisista tulee määritettäviä myöhemmin.
Päätyminen	Toteutus	Kun johdannainen, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään toteutustapahtuman vuoksi. Tätä käytetään esimerkiksi päättämään optiot/swaptiot, kun niitä toteutetaan.	Yhdistelmää ”Päättäminen” – ”Toteutus” ei pitäisi ilmoittaa, kun optio toteutetaan erääntymispäivänä. Yleisemmin olisi ilmoitettava vain päättymiset, jotka tapahtuvat ennen erääntymispäivää.
Päätyminen	Allokaatio	Kun johdannainen, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään allokaatiotapahtuman vuoksi. Tätä käytetään päättämään vanha yksilöllinen tapahtumatunnus allokaation jälkeen.	
Päätyminen	Luottotapahtuma	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään luottotapahtuman vuoksi.	Tämä yhdistelmä olisi ilmoitettava, kun luottotapahtuma johtaa johdannaisten päättämiseen ja toimittamiseen, esimerkiksi yhteen

**Taulukko6 – Toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmien sovellettavuus**

Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Sovellettavuus	Huomautukset
			riskikohteeseen keskittyvä luottoriskinvaihtosopimus.
Päätyminen	Sisällyttäminen positioon	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään positioon sisällyttämisen vuoksi.	Välittömästi positioon sisällytettävä kauppataason johdannainen olisi ilmoitettava toimen tyyppillä "Position komponentti". Vain silloin, kun johdannainen sisällytetään positioon sen jälkeen, kun sen ilmoittamisessa on käytetty toimen tyyppiä "Uusi", se tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä "Päätyminen" ja tapahtuman tyyppillä "Sisällyttäminen positioon".
Päätyminen	Yritystapahtuma	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, päätetään kohde-etuutena olevaa osaketta koskevan yritystapahtuman vuoksi.	
Virhe	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun johdannainen tai positio, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus, peruutetaan, koska aiemmin on toimitettu virheellisiä tietoja. Tätä käytetään esimerkiksi peruuttamaan sellaisen johdannaisen tai position yksilöllinen tapahtumatunnus, jota ei olisi pitänyt ilmoittaa (kyse ei esimerkiksi ole johdannaistransaktiosta), tai peruuttamaan voimassa olevia johdannaisia, kun vastapuoli alkaa käyttää konsernin sisäistä vapautusta.	
Uudelleenavaaminen	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun peruutetut johdannaiset tai positio palautetaan, koska aiemmin on toimitettu virheellisiä tietoja. Tätä käytetään esimerkiksi palauttamaan virheellisesti päätetyn johdannaisen tai position yksilöllinen tapahtumatunnus.	Tätä toimen tyyppiä ei pitäisi käyttää aiemmin nettoutetun ja päätetyn position uudelleen avaamiseen. Toimen tyyppiä "Uudelleenavaaminen" tulisi käyttää vain sellaisten kauppojen uudelleen avaamiseen, jotka oli päätetty tai peruutettu erehdyksessä tai jotka oli peruutettu konsernin sisäistä tapahtumaa koskevan vapautuksen vuoksi, jotta vastapuolten ei tarvitse antaa uudelleen uutta yksilöllistä tapahtumatunnusta. Sitä ei pitäisi käyttää muita ilmoittamistilanteita varten. Erityisesti nettoutetun position osalta vastapuolten on päätettävä, säilyttävätkö ne position avoimena (ja ilmoittavat arvostuksen sen mukaisesti) vai sulkevatko ne position. Jos vastapuolet sulkevat position ja tekevät sitten toisen samantyyppisen

**Taulukko6 – Toimen ja tapahtuman tyyppien yhdistelmien sovellettavuus**

Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Sovellettavuus	Huomautukset
			johdannaissopimuksen ja haluavat ilmoittaa positiotasolla, niiden on ilmoitettava uusi positio, jolla on uusi yksilöllinen tapahtumatunnus.
Arvostus	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun arvostukseen liittyviä tietoja toimitetaan johdannaisesta tai positioista, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus.	
Marginaalin saattaminen ajan tasalle	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun vakuuteen liittyviä tietoja toimitetaan johdannaisesta tai positioista, jolla on jo yksilöllinen tapahtumatunnus.	
Position komponentti	Tapahtuman tyyppiä ei vaadita	Kun uusi johdannainen tehdään ja sisällytetään positioon samana päivänä.	

124. Jos vastapuoli toimittaa erehdyksessä virheellisen tapahtuman tyyppin, tällaisia tietoja ei ole mahdollista oikaista, koska ”tapahtuman tyyppi” ei ole sovellettavissa toimen tyyppiin ”Oikaisu”. Vastapuolen tulisi varmistaa, että myöhemmässä ilmoituksessa toimitetaan asianmukainen ”tapahtuman tyyppi”.

### 3.6.3 Elinkaaritapahtumat ja linkittyvien tunnistetietojen (aiempi UTI-tunnus, kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot, myöhemmän position UTI-tunnus) käyttö

125. Vastapuolten tulisi tarvittaessa ilmoittaa linkittyvät tunnistetiedot, jotta samoja elinkaaritapahtumia koskevat ilmoitukset pystytään tunnistamaan. Tätä koskevat linkittyvät tunnistetiedot ovat seuraavat:

- ”Aiempi UTI-tunnus” (kenttä 2.3)
- ”Myöhemmän position UTI-tunnus” (kenttä 2.4)
- ”Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot” (kenttä 2.5)

126. Aiempaa UTI-tunnusta tulisi käyttää niitä elinkaaritapahtumia varten, joissa on päätetty yksi johdannainen ja luotu yksi tai useampi johdannainen. Tällaisissa tapauksissa aiempi UTI-tunnus eli päätetyn johdannaisen yksilöllinen tapahtumatunnus tulisi täyttää kenttään 2.3 ilmoituksissa, jotka koskevat kaikkia elinkaaritapahtuman vuoksi luotuja johdannaisia. Aiempi UTI-tunnus on sovellettavissa erityisesti seuraavissa tapahtumissa:

- novaatio
- määritys (paitsi jos johdannainen tehtiin kauppapaikalla tai kolmannessa maassa organisoidussa kaupankäyntijärjestelmässä ja keskusvastapuoli määrittä sen samana päivänä)
- toteutus (kun kyse on swaptioista)
- allokaatio

- e. yritystapahtuma (kun kyse on pilkkomisesta).
127. Myöhemmän position UTI-tunnus tulisi ilmoittaa, kun johdannainen sisällytetään position (ja ilmoitetaan joko toimen tyyppillä ”Position komponentti” tai ”Päätyminen” ja tapahtuman tyyppillä ”Sisällyttäminen position”). Siinä olisi oltava sen position yksilöllinen tapahtumatunnus, johon kyseinen johdannainen sisällytetään.
128. Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot tulisi ilmoittaa, kun tapahtuman tyyppi on ”Kaupan jälkeinen riskinvähennys” ja riskinvähennystekniikkana on joko tiivistäminen kolmannen osapuolen palveluntarjoajan kanssa tai uudelleenpainotukseen. Samat kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot, jotka kaupan jälkeisen riskinvähennyksen palveluntarjoaja antaa, tulisi antaa kaikissa ilmoituksissa, jotka luodaan, joita muutetaan tai jotka päätetään saman riskinvähennystapahtuman vuoksi. Jokaiselle kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevalle tapahtumalle tulisi antaa eri kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot
129. Kyseessä olevasta johdannaisesta voidaan ilmoittaa useammat kuin yhdet linkittyvät tunnistetiedot (esimerkiksi johdannaisesta voidaan ilmoittaa ensin aiempi UTI-tunnus, kun se määritetään, sitten siitä voidaan ilmoittaa kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot, jos sitä muutetaan kaupan jälkeistä riskinvähennystä koskevan tapahtuman vuoksi, ja vielä siitä voidaan ilmoittaa myöhemmän position UTI-tunnus, jos se sisällytetään lopuksi position). Kutakin elinkaaritapahtumaa koskevassa ilmoituksessa tulisi kuitenkin ilmoittaa vain asiaankuuluvat linkittyvät tunnistetiedot (edellä olevassa esimerkissä position sisällyttämisen ilmoittava vastapuoli täyttäisi kyseiseen ilmoitukseen vain kentän ”Myöhemmän position UTI-tunnus”).

### 3.7 Positiotason ilmoittaminen

130. Yleisesti ottaen ”positio” olisi ymmärrettävä vastapuoliparien väliseksi vastuuksi, joka koostuu joukosta keskenään korvattavissa olevia johdannaisia (kauppoja), joilla on taloudellisia ja oikeudellisia suhteita, joiden avulla riskejä voidaan hallita yhdessä, jolloin yhteinen vastuu on selkeä tai vähenee. Tässä osassa kaupalla ja transaktiolla tarkoitetaan samaa.
131. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 3 artiklan mukaan kaupan jälkeiset tapahtumat on mahdollista ilmoittaa positiotasolla, kun tehdyn johdannaisen tiedot on ilmoitettu ensimmäisen kerran transaktiotasolla ja kyseinen johdannainen on päätetty sen position sisällyttämisen vuoksi, edellyttäen, että seuraavat ehdot täyttyvät: oikeudellisen järjestelyn perusteella riski on positiotasolla, kaikki kauppätietorekisteriin kaupasta tehdyt ilmoitukset liittyvät tuotteisiin, jotka ovat keskenään korvattavissa, ja aiemmin kauppätietorekisteriin ilmoitetut yksittäiset kaupat on myöhemmin korvattu positioilmoituksessa (esim. kun kyse on määrittösosapuolen ja keskusvastapuolen välisistä kaupoista).
132. Positiotasolla voidaan ilmoittaa seuraavat johdannaisluokat: pörssilistatut johdannaiset, keskusvastapuolten nettouttatut keskitetysti määritetyt OTC-

johdannaiset ja hinnanerosopimukset. Vaikka tällaisten johdannaisten osalta positioita koskevat tiedot ovat tärkeimpiä järjestelmäriskin arvioimista varten, pelkästään positiotason ilmoittaminen ei ole markkinarakenneasetuksen vaatimusten mukaista. Sen 9 artiklassa nimittäin vaaditaan, että kaikkien vastapuolten on ilmoitettava esimerkiksi johdannaisten tekemisestä transaktiotasolla.

133. Sopimukset, joilla ei ole erääntymispäivää, kuten hinnanerosopimukset, suositellaan vahvasti ilmoittamaan positiotasolla. Näin vältetään se, että finanssialalla toimivan vastapuolen jokaisen yksittäisen voimassa olevan johdannaisten on saatava päivittäin arvostuksen päivitys, joko 1) siihen asti, että johdannainen peruutetaan, tai 2) toistaiseksi, koska nämä johdannaiset eivät tavallisesti eräänny. Arvostus voidaan tehdä positiotasolla, kun vastaavat johdannaista koskevat transaktiot sisällytetään positioon.
134. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen myöntää, että vastapuolten voi olla hankalaa sopia kahdenvälisesti ilmoittamisen tasosta, ja tiedostaa tällaisten ongelmien vaikutuksen täsmäyttämiseen. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen kuitenkin muistuttaa, että positiotason ilmoittamisesta olisi sovittava molempien vastapuolten kesken, koska tämä velvollisuus johtuu markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 e kohdan vaatimuksesta varmistaa, että johdannaissopimuksia koskevat tiedot ilmoitetaan oikein ja ilman päällekkäisyyksiä. Tämä todetaan myös ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 3 artiklassa. Johdannaisten molempien vastapuolten tulisi joko sisällyttää johdannainen positioon tai jatkaa asiaankuuluvien elinkaaritapahtumien ilmoittamista kauppatasolla. Positiotason ilmoittaminen on tavallisesti vaihtoehto eikä niinkään vaatimus, ja se on mahdollinen vain, kun kaikki asiaankuuluvat ehdot täyttyvät, muun muassa se, että molemmat vastapuolet hyväksyvät positiotason ilmoittamisen. Jos vastapuolet eivät pääse sopimukseen, ilmoittamisessa edetään oletusarvoisesti kauppatasolla. Joissakin olosuhteissa ainoa mahdollinen vaihtoehto markkinarakenneasetuksen ilmoitusvelvollisuuksien noudattamiseksi on kuitenkin positiotason ilmoittaminen (esim. silloin, kun vastapuolet eivät pysty arvostamaan yksittäisiä position komponentteja). Näissäkin olosuhteissa edellytetään ehdottomasti mukana olevien vastapuolten välistä sopimusta.
135. Päivänsisäistä positiotason ilmoittamista ei edellytetä miltään johdannaistyyppiltä, ei pörssilistatuilta johdannaissilta eikä OTC-johdannaissilta, eli position päivänsisäisiä elinkaaritapahtumia (esim. muutoksia) ei tarvitse ilmoittaa. Jotta positio kuitenkin ilmoitetaan oikein ja jotta kaikki siihen vaikuttavat muutokset näkyvät (myös silloin, kun kauppa sisällytetään positiotason ilmoitukseen samana päivänä), vastapuolten tulisi ilmoittaa position päivitettyt tiedot ja arvostus positiotasolla työpäivän loppuun. Tämä on yhdenmukaista osissa 3.6 ja 3.9 esitettyjen selvennysten kanssa. Ne koskevat muun muassa mahdollisuutta ilmoittaa tapahtumatyyppi ”tyhjänä”, kun tietyinä päivinä samaan positioon vaikuttaa useita tapahtumia, jotta ilmoittamista voidaan yksinkertaistaa. Kauppatasolla pörssilistattujen johdannaisten elinkaaritapahtumien päivänsisäinen ilmoittaminen ei ole pakollista. OTC-johdannaisten päivänsisäisten

elinkaaritapahtumien ilmoittamisen olisi oltava sekä kokonaisvaltaista että mahdollista työpäivän lopussa.

136. Kun positio luodaan, ilmoituksessa tulisi ilmoittaa toimen tyyppi "Uusi" ja asianmukainen tapahtuman tyyppi. Kauppojen sisällyttämisestä tai päättämisestä jne. johtuvat position muutokset tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä "Muutos", ja mahdollisuuksien mukaan asianmukainen tapahtuman tyyppi. Positio päättyy sen erääntymispäivänä. Jos positio päättyy muista syistä, vastapuolten tulisi ilmoittaa toimen tyyppi "Päätyminen" ja tapahtuman tyyppi, joka kuvaa päättymisen syytä. Osassa 3.6 annetaan lisätietoja.
137. Koska vain positioita ei saa ilmoittaa, jos alkuperäisiä johdannaisia ei ole ilmoitettu aiemmin kauppatasolla, kyseiset kauppataason johdannaiset tulisi päivittää asianmukaiseen tilaan, jotta on selvää, että ne eivät ole enää avoimia, ja jotta positioihin sisällytettyjä kauppvoja ei lasketa kahteen kertaan. Vastapuolten tulisi siis ilmoittaa kaikkien positioon tulevien kauppataason johdannaisten päättymiset. Se tulisi tehdä käyttämällä toimen tyyppiä "Päätyminen" ja tapahtuman tyyppiä "Sisällyttäminen positioon" tai toimen tyyppiä "Position komponentti", jolloin ei vaadita tapahtuman tyyppiä. Jälkimmäinen koskee sitä, kun ilmoitetaan uusi kauppa, joka sisällytetään positioon samana päivänä. Lisäksi kentässä "Taso" tulisi ilmoittaa "T" (kauppa eli trade). Tällä tavalla mitään positioon sisällytettyjä kauppvoja ei enää katsota voimassa oleviksi. Positio tulisi sitten ilmoittaa käyttämällä toimen tyyppi "Uusi", jos positio luodaan ensimmäisen kerran, tai toimen tyyppiä "Muutos", jos kyse on olemassa olevan position saattamisesta ajan tasalle. Position kaikissa ilmoituksissa tulisi kentässä "Taso" ilmoittaa "P" (positio).
138. Kun vastapuoli ilmoittaa positiotasolla, kauppätietorekisterien tulisi soveltaa kaikkia myöhempiä päivityksiä, muutoksia ja elinkaaritapahtumia (myös uudelleenarvostuksia) johdannaishinnoituksen ilmoitukseen eikä alkuperäisten kauppvojen ilmoituksiin.
139. Kaikki kauppataason ilmoituksissa vaaditut dataelementit ovat pakollisia myös position ilmoittamisessa lukuun ottamatta niitä, jotka ovat merkityksellisiä vain kauppatasolla.
140. Positiotasolla tehdyissä ilmoituksissa tulisi aina täyttää kenttä "Nimellismäärä". Positiotason ilmoituksissa nimellisarvo tulisi lisäksi laskea seuraavasti:
- optiot: nimellisarvo = nimellismäärä yhteensä x toteutushinta
  - futuurit: nimellisarvo = nimellismäärä yhteensä x suoritushinta<sup>22</sup>.
141. Muutokset tulisi ilmoittaa kentässä "Nimellismäärä" positiotasolla vain, jos on tapahtunut position kannalta merkityksellinen tapahtuma (positioon on esimerkiksi sisällytetty uusi merkityksellinen kauppa, jolloin tämä uusi nimellisarvo olisi otettava huomioon position nimellisarvossa). Näiden ohjeiden osassa 3.17 annetaan lisätietoja.

---

<sup>22</sup> Suoritushinta ei ole ilmoitettava kenttä.

142. Jos position arvostuksesta tulee nolla, on vain kaksi mahdollista etenemistapaa:
- Positio päätetään ja ilmoitetaan uusi positio käyttämällä myöhemmin toista yksilöllistä tapahtumatunnusta. Ensimmäisen position päättymisen ja jälkimmäisen luomisen välissä ei ilmoiteta arvostuksia.
  - Positio pidetään avoimena ja päivittäin ilmoitetaan sopimuksen arvoksi nolla.
143. "Voimaantulopäivä" on päivä, josta lähtien johdannaista koskevat velvollisuudet tulevat voimaan sellaisina kuin ne on sisällytetty johdannaisen vahvistukseen tai niistä on muutoin sovittu vastapuolten kesken. Jos vastapuolet eivät ole sopimusehdoissa täsmentäneet voimaantulopäivää, kenttään "Voimaantulopäivä" olisi täytettävä johdannaisen toteuttamispäivä. Positiotasolla voimaantulopäivänä olisi oltava sen kaupan voimaantulopäivä, jonka voimaantulopäivä on aikaisin. Jos vastapuolet eivät ole sopimusehdoissa täsmentäneet position voimaantulopäivää, kenttään "Voimaantulopäivä" olisi positiotasolla täytettävä sen johdannaiskaupan voimaantulopäivä, jonka voimaantulopäivä on aikaisin, tai toteutuksen aikaleiman päivämääräosa (tämä toteutuspäivä olisi position aikaisin toteutuspäivä), jos vastapuolet eivät ole täsmentäneet sopimuksen voimaantulopäivää.
144. "Voimassaolon päättymispäivä" on päivä, josta lähtien johdannaista koskevat velvollisuudet lakkaavat olemasta voimassa sellaisina kuin ne on sisällytetty johdannaisen vahvistukseen tai niistä on muutoin sovittu vastapuolten kesken. Ennenaikainen päättymisen ei vaikuta tähän dataelementtiin. Positiotasolla voimassaolon päättymispäivän olisi oltava positioon sisällytettyjen kauppajen tulevista voimassaolon päättymispäivistä kauimmaisina. Jos tähän voimassaolon päättymispäivään tehdään myöhemmin muutoksia, koska kyseistä kauppaa koskevaan sopimukseen sisältyi alun perin tämä mahdollisuus, olisi lähetettävä muutosilmoitus, jossa muutetaan kenttää "Voimassaolon päättymispäivä" niin, että siitä käy ilmi positiotasolla päivitetty voimassaolon päättymispäivä.
145. "Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä" on päivämäärä, jona johdannainen päättyy ennen erääntymistä esimerkiksi vastapuolen tai vastapuolten päätöksen vuoksi. Positiotason ilmoittamisessa tulisi täyttää toimen tyyppi "Päättymisen" ja tapahtuman tyyppi "Ennenaikainen päättymisen", kun koko positio päättyy.
146. "Raportoinnin aikaleima" on kyseisestä johdannaisesta kauppatietorekisteriin annetun ilmoituksen toimittamisen päivämäärä ja aika. Sitä sovelletaan samalla tavalla positiotason ilmoituksiin.
147. "Toteutuksen aikaleima" on päivämäärä ja aika, jolloin johdannainen (kauppa- tai positiotasolla) avattiin ensimmäisen kerran ja sen yksilöllinen tapahtumatunnus luotiin. Positiotason ilmoittamisessa kyseinen kenttä tulisi täyttää samalla tavalla kuin kenttä "Voimaantulopäivä" eli sen kaupan päivämäärällä, jonka toteutuksen aikaleima on aikaisin.
148. "Tapahtuman päivämäärä" on päivä, jona kyseessä oleva tapahtuma tapahtui tai jona muutos tuli voimaan (eikä päivä, jona sovittiin johdannaisen muutoksesta). Positiotasolla tämä kenttä tulisi täyttää, kun positioon liittyvät asiaankuuluvat tapahtumat tai muutokset tapahtuivat. Osassa 3.9 annetaan lisätietoja.

149. "Määrityksen aikaleima" on päivä ja aika, jona kauppa tai positio määritetään. Positiotasolla tämä kenttä tulisi ilmoittaa käyttämällä position toteutuksen aikaleimaa, koska kahden aikaleiman odotetaan olevan positioissa samat.
150. Positiotasolla kenttään "Toteuttamispaikka" tulisi täyttää sen kaupankäyntipaikan koodi (määritetty standardissa ISO 10383), jossa on toteutettu eniten ilmoitettuun positioon sisällytettyjä johdannaisia.
151. Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen toteuttamisesta johtuva johdannainen tulisi ilmoittaa kauppatasolla.
152. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen muistuttaa, että positiotason ilmoittamisessa on kyse eri liiketoimintatapauksesta kuin kaupan jälkeisen riskinvähennystapahtumien ilmoittamisessa, ja niiden ilmoittamisessa on erilaiset säännöt. Seuraavassa taulukossa esitetään kahden tapauksen tärkeimmät erot.

**TAULUKKO 7**

#	Compression (or other PTRR techniques)	Reporting at position level
<b>Applicability</b>	Risk-reduction services (both cleared and uncleared derivatives)	CCP netting (both ETD and OTC) + reporting of CFDs
<b>2.154 Level</b>	Derivatives entering the compression - <u>trade or position</u> , as applicable; derivatives resulting from a PTRR event are reported at <u>trade</u> level	Initial reports (action type NEWT or POSC) at <u>trade</u> level, resulting position and subsequent lifecycle events - at <u>position</u> level
<b>Linking of reports</b>	2.5 PTRR ID	2.4 Subsequent position UTI

### 3.8 Kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevien johdannaisten ilmoittaminen

153. Pörssilistatut johdannaissopimukset ovat johdannaissopimuksia, joihin sovelletaan kauppapaikan (sellaisena kuin se on määritelty direktiivin 2014/65/EU 4 artiklan 1 kohdan 24 alakohdassa) sääntöjä ja jotka toteutetaan kyseisten sääntöjen mukaisesti. Kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevien johdannaisten ilmoittamisessa otetaan huomioon myös samanlaiset kaupankäyntijärjestelmät EU:n ulkopuolella. Kauppapaikan säännöissä määrätään sopimuksen toteuttamisesta ja käsittelystä kauppapaikassa ja myöhemmästä määräyksestä keskusvastapuolen selvitysyhteisössä yhden työpäivän kuluessa toteutuksesta.
154. Jotta viranomaiset pystyvät tunnistamaan ja analysoimaan riskipositiot, vastapuolten, jotka vastaavat riskistä sopimuksen tekemisen jälkeen, olisi oltava selkeästi tunnistettavissa. Määrittämisessä riski on pääasiallisen määritysmallin mukaan määritysosapuolella suhteessa keskusvastapuoleen ja määritysosapuolen



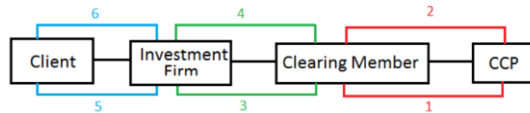
asiakkaalla suhteessa määritysosapuoleen. Tästä syystä seuraavilla osapuolilla on markkinarakenneasetuksen mukaiset ilmoitusvelvollisuudet:

- a. johdannaissopimuksen määrittävä keskusvastapuoli
- b. johdannaissopimusta määrittävät keskusvastapuolen määritysosapuolet
- c. kauppaketjussa mukana olevat rahoitusmarkkinadirektiivissä tarkoitetut sijoituspalveluyritykset aina, kun ne vastaavat johdannaista johtuvasta riskistä, koska niillä on sopimussuhde vastapuoliinsa (erityisesti määritysosapuoleen)
- d. muut osapuolet, jotka eivät kuulu edellä oleviin luokkiin ja jotka ottavat johdannaista johtuvan riskin, paitsi kun ne on vapautettu niiden aseman vuoksi.

155. Jos jollakin näistä osapuolista on useampi kuin yksi rooli (sijoituspalveluyritys esimerkiksi on myös määritysosapuoli), sen tulisi toimittaa yksi ilmoitus, jossa esitetään kaikki sovellettavat roolit asiaankuuluvissa kentissä, eikä jokaista roolia tarvitse ilmoittaa erikseen.

Esimerkkejä:

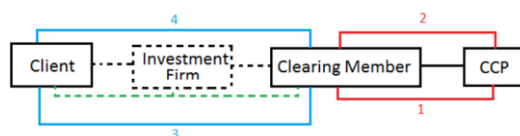
Tilanne 1: Sijoituspalveluyritys vastaa riskistä suhteessa määritysosapuoleen ja on siten itse vastapuoli. Tässä tapauksessa olisi toimitettava seuraavat ilmoitukset:



TAULUKKO 8

Report	Entity responsible for reporting	UTI	Report tracking number	Counterparty 1 (Reporting counterparty)	Counterparty 2	Broker ID	Clearing member	Direction	Venue of execution	Cleared	Central counterparty
1	Clearing member	A0001	102030	Clearing member	CCP		Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
2	CCP	A0001	102030	CCP	Clearing member		Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP
3	Investment firm	B0002	102030	Investment firm	Clearing member	Investment firm	Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
4	Clearing member	B0002	102030	Clearing member	Investment firm	Investment firm	Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP
5	Client	C0003	102030	Client	Investment firm	Investment firm	Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
6	Investment firm	C0003	102030	Investment firm	Client	Investment firm	Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP

Tilanne 2: Sijoituspalveluyritys ei vastaa mistään riskistä suhteessa määritysosapuoleen, koska oikeudellisten järjestelyjen mukaisesti asiakas vastaa suoraan riskistä suhteessa määritysosapuoleen, kun määritysosapuoli hyväksyy määritystä koskevan sopimuksen.



**TAULUKKO 9**

Report	Entity responsible for reporting	UTI	Report tracking number	Counterparty 1 (Reporting counterparty)	Counterparty 2	Broker ID	Clearing member	Direction	Venue of execution	Cleared	Central counterparty
1	Clearing member	A0001	102030	Clearing member	CCP		Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
2	CCP	A0001	102030	CCP	Clearing member		Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP
3	Client	B0002	102030	Client	Clearing member	Investment firm	Clearing member	BYER	MIC	Y	CCP
4	Clearing member	B0002	102030	Clearing member	Client	Investment firm	Clearing member	SLLR	MIC	Y	CCP

156. Jos give-up-liiketoimi sijoituspalveluyritykseltä määritysosapuolelle tapahtuu ilmoittamisen määrääjassa T+1 alkuperäisen johdannaisen taloudellisten ehtojen muuttumatta, johdannainen olisi ilmoitettava sen give-up-liiketoimen jälkeisessä tilassa. Se tarkoittaa, että sijoituspalveluyrityksellä ei ole riskiä suhteessa määritysosapuoleen, joten asiakas vastaa riskistä suoraan suhteessa määritysosapuoleen, jonka kanssa se teki määritysjärjestelyn. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen muistuttaa myös mieliin, että kauppatasolla ilmoitettuihin johdannaisiin vaikuttavat asiaankuuluvat tapahtumat on ilmoitettava tämän mukaisesti (esim. kauppojen allokaatio).

157. Osittaiset toteutukset olisi ilmoitettava erikseen, koska parametrit ja vastapuolet ovat erilaisia.

158. Ilmoituksen seurantanumero on toteutukselle annettava ainutlaatuinen koodi, joka on yhteinen samaan toteutukseen liittyvien ilmoitusten ryhmälle. Se on ehdollisesti pakollinen kenttä toimen tyyppille "Position komponentti" kauppatasolla (vaaditaan, kun kauppa toteutetaan kauppapaikassa). Ilmoituksen seurantanumeroa ei pitäisi täyttää positiotasolla.

159. Rahoitusmarkkina-asetuksessa edellytetyllä kauppapaikan tapahtuman tunnistekoodilla ja ilmoituksen seurantanumeron välillä ei ole suoraa yhteyttä. Kauppapaikan tapahtuman tunnistekoodi on tunnistekoodi kullekin sellaiselle transaktiolle, joka syntyy toimeksiannon täydellisestä tai osittaisesta toteuttamisesta, ja se jaetaan sekä ostajille että myyjille. Ilmoituksen seurantanumero on toteuttamiseen annettu ainutlaatuinen numero, joka on yhteinen samaan toteutukseen liittyvien ilmoitusten ryhmälle. Sen avulla voidaan tunnistaa samaan toteutukseen liittyvät ilmoitukset. Koska kauppojen sisäistä toteuttajaa ei katsota direktiivin 2015/65/EU (toinen rahoitusmarkkinadirektiivi) mukaan kauppapaikaksi ja kauppapaikka antaa ilmoituksen seurantanumeron, ilmoituksen seurantanumeroa koskevaa kenttää ei tarvitse täyttää, kun kaupat tehdään kauppojen sisäisessä toteuttajassa.

160. Sijoituspalveluyritysten, määritysosapuolten tai keskusvastapuolten tulisi antaa raportoiville vastapuolille asiaankuuluvat ilmoituksen seurantanumerot. Raportoivien vastapuolten tulisi myös toimittaa ilmoituksen seurantanumerot vastapuolilleen, jotta nämä voivat täyttää ilmoitusvelvollisuutensa.

161. Hinnanerosopimusta (jos ne toteutetaan kauppapaikassa ja kun hinnanerosopimusten ryhmä liittyy samaan toteutukseen) koskevien ilmoituksen seurantanumeroiden ilmoittamisessa noudatetaan edellä esitettyjä sääntöjä.

162. Yksilöllinen tapahtumatunnus on johdannaisen yksilöllinen koodi kahden vastapuolen välillä. Vastapuoliparin tulisi käyttää tiettyä yksilöllistä tapahtumatunnusta yhtä ainoaa johdannaista varten, eikä samaa yksilöllistä tapahtumatunnusta pitäisi käyttää minkään muun johdannaisen ilmoittamiseen markkinarakenneasetuksen mukaisesti. Samaa periaatetta sovelletaan yksilöllisiin tapahtumatunnuksiin, jotka on annettu positiotasolla ilmoitettaville johdannaisille. Yksilöllisen tapahtumatunnuksen on oltava sama molempien johdannaisen tekevien vastapuolten ilmoituksissa. Osassa 3.11 on lisätietoa yksilöllisestä tapahtumatunnuksesta.
163. Aikaleimoja koskevat kentät on täytettävä seuraavasti:
- Toteutuksen aikaleiman olisi vastattava toteutusaikaa kauppapaikassa.
  - Määrityksen aikaleima tulisi ilmoittaa ajankohtana, jona keskusvastapuoli on oikeudellisesti ryhtynyt kaupan määritykseen. Kun määrityksessä käytetään avoimen tarjouksen mallia, käytettävien määrityksen aikaleiman ja toteutuksen aikaleiman odotetaan olevan samat. Jos määrityksessä kuitenkin käytetään novaatiota, nämä aikaleimat voivat olla erilaisia.
164. Elleivät osapuolet keskenään toisin sovi, sijoituspalveluyrityksen ei odoteta toimittavan mitään ilmoitusta vakuuden arvosta eikä tehdyn johdannaissopimuksen myöhempiä muutoksia tai päättymisiä, kun vakuuden asettamisprosessi toteutetaan suorilla järjestelyillä asiakkaan (vastapuoli 1) ja määritysosapuolen kesken.
165. Kauppa- ja positiotasolla elinkaaritapahtumien päivänsisäinen ilmoittaminen kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevista johdannaiskaupoista ei ole pakollista vaan vapaaehtoista. Kauppa- ja positiotasolla kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevista johdannaisista voidaan ilmoittaa kaikki elinkaaritapahtumat työpäivän lopussa niin, että esitetään johdannaisen tila sillä hetkellä.
166. Esimerkki kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevasta johdannaisesta ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin mukaisesti: Portugalilainen luottolaitos A lähettää kauppapaikoissa kaupankäynnin kohteena olevaa positiota koskevan muutoksen espanjalaisen sijoitusyhtiön, vastapuolen B, kanssa, koska kohde-etuutena olevassa osakkeessa on tapahtunut yritystapahtuma. Ilmoitus koskee kauppapaikalla X kaupankäynnin kohteena olevaa futuuripositiota alankomaalaisen yhtiön osakkeen osingoista. Positiolle asetetaan vakuus, ja suoritus on käteisenä.
167. Kaikkia pakollisia kenttiä ei ole lueteltu.

TAULUKKO 10 – KAUPPAPAIKOISSA KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVAN JOHDANNAISEN ILMOITTAMINEN		
Nro	Kenttä	Esimerkki
Taulukko 1		

1	Raportoinnin aikaleima	2021-12-02T09:35:00Z
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	Oikeushenkilötunnus A
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	Oikeushenkilötunnus A
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	Oikeushenkilötunnus A
5	Vastapuolen 1 luonne	F
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	Luottolaitos (CDTI)
7	Vastapuolen 1 määrittelykynnysarvo	Ylittää määrittelykynnysarvon (TRUE)
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE
9	Vastapuoli 2	Oikeushenkilötunnus B
11	Vastapuolen 2 luonne	Finanssialalla toimiva vastapuoli (F)
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	Sijoituspalveluyritys (INVF)
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	Ei ilmoitusvelvollisuutta (FALSE)
16	Määrittelyosapuoli	Oikeushenkilötunnus A
17	Suunta	Ostaja (BYER)
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan	Ei (FALSE)
Taulukko 2		
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	ABCDE24680TTTTT22222
7	Kansainvälinen arvopaperien tunnusnumero (ISIN)	DE000C5XXXXX

9	Tuotteen luokitus	FFVCSX
10	Sopimustyyppi	Futuuri (FUTR)
11	Omaisuuslaji	Oma pääoma (EQUI)
13	Kohde-etuuden tunnistetietojen tyyppi	ISIN (I)
14	Kohde-etuuden tunnistetiedot	NL001154XXXX
19	Toimitusvaluutta 1	EUR
21	Arvostuksen määrä	205 100,00
22	Arvostusvaluutta	EUR
23	Arvostuksen aikaleima	2021-12-02T00:59:00Z
24	Arvostusmenetelmä	Keskusvastapuolen arvostus (CCPV)
26	Vakuussalkun indikaattori	Vakuus asetettu salkkuperusteisesti (TRUE)
27	Vakuussalkun koodi	1814145_1145_BSC040XXXX
30	Määrittelyvelvollisuus	Ei kuulu OTC-johdannaislajiin, jonka on ilmoitettu kuuluvan määrittelyvelvollisuuden piiriin (UKWN)
31	Määritetty	Kyllä
32	Määrittelyn aikaleima	2021-12-01T00:59:00Z
33	Keskusvastapuoli	Keskusvastapuolen oikeushenkilötunnus
37	Konsernin sisäiset tiedot	Ei ole tehty konsernin sisäisenä transaktiona (FALSE)
38	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	Ei johdu kaupan jälkeisestä riskinvähennystapahtumasta (FALSE)

41	Toteuttamispaikka	Kaupankäyntipaikan koodi X
42	Toteutuksen aikaleima	2021-12-01T00:30:00Z
43	Voimaantulopäivä	2021-11-30
44	Voimassaolon päättymispäivä	2021-12-17
47	Toimitustapa	Käteinen (CASH)
48	Hinta	0,42
49	Hinnan valuutta	EUR
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1554000
56	Nimellisvaluutta 1	EUR
60	Ensimmäisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä	3700000
151	Toimen tyyppi	Muutos (MODI)
152	Tapahtuman tyyppi	Yritystapahtuma
153	Tapahtuman päivämäärä	2021-12-02
154	Taso	Positio (PSTN)

### 3.9 Johdannaisen tekemisen, muuttamisen ja päättämisen oikea-aikainen ilmoittaminen

168. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 kohdassa todetaan, että "[v]astapuolten ja keskusvastapuolten on varmistettava, että tiedot kaikista niiden tekemistä johdannaissopimuksista ja sopimuksen mahdollisesta muuttamisesta tai päättämisestä ilmoitetaan [...] kauppätietorekisteriin [...]". Asiaankuuluvat tiedot tulisi myös ilmoittaa "viimeistään sopimuksen tekemistä, muuttamista tai päättämistä seuraavana työpäivänä".

#### 3.9.1 Johdannaisen tekeminen

169. Kaikki johdannaisen tekemiset tulisi ilmoittaa kauppätietorekisteriin. Jos tehty johdannainen päätetään myöhemmin, soveltuvin osin vastapuolten tai

raportoinnista vastaavan yhteisön tulisi ilmoittaa se toimen tyyppillä "Uusi" ilmoittamisen jälkeen toimen tyyppillä "Päätyminen".

170. Vastapuolten tulisi ilmoittaa johdannaisen tekeminen, vaikka kyseisen johdannaisen päätyminen tapahtuu ennen ilmoittamisen määräaikaan (esim. päivänsisäiset johdannaiset). Tällaisessa tapauksessa vastapuolen tulisi lähettää samaan ilmoittamisen määräaikaan mennessä kaksi ilmoitusta: toinen toimen tyyppillä "Uusi" ja toinen toimen tyyppillä "Päätyminen". Jos johdannainen päätetään samana päivänä positioon sisällyttämisen vuoksi, vastapuolen tulisi lähettää kyseisestä johdannaisesta vain yksi ilmoitus toimen tyyppillä "Position komponentti".
171. Jos alkuperäinen johdannainen on sisällytetty positioon ja ilmoitettu siten toimen tyyppillä "Position komponentti" ja se on sen jälkeen päätetty, vastapuolten ei pitäisi lähettää alkuperäisen johdannaisen osalta ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päätyminen", vaan vastapuolten tulisi lähettää alkuperäisen johdannaisen osalta ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Muutos", positiosta, johon alkuperäinen johdannainen sisällytettiin, jotta tämä johdannainen voidaan poistaa kyseisestä positiosta.
172. Toimen tyyppiä "Virhe" tulisi käyttää ainoastaan sellaisten johdannaisten peruuttamiseen, joita ei ole koskaan tehty tai jotka eivät kuulu markkinarakenneasetuksen mukaisen ilmoitusvelvollisuuden piiriin. Erityistilanteessa, jossa vastapuolet sopivat tekevänsä johdannaisen, joka edellyttää rekisteröimistä keskusvastapuolelle, ja keskusvastapuoli hylkää kyseisen johdannaisen, vastapuolten tulisi siis päättää johdannainen toimen tyyppillä "Virhe", koska sopimuksen tekemiselle sovittu ehto ei täyttynyt, minkä vuoksi johdannainen ei koskaan toteutunut.

### 3.9.2 Johdannaisen muuttaminen tai oikaiseminen

173. Johdannaiseen tehtävään muutokseen kuuluu seuraavien toimen tyyppien ilmoittaminen: "Muutos" ja "Oikaisu". Ilmoittamisen aikataulu on sama kuin johdannaisen tekemiselle, mikä tarkoittaa, että muutoksesta on ilmoitettava siitä hetkestä alkaen, jolloin muutos tulee voimaan.
174. Vastapuolten tulisi ilmoittaa ainoastaan tapahtuneet muutokset, eli niiden ei tulisi ilmoittaa muutoksia, joista on sovittu mutta jotka tulevat voimaan tulevaisuudessa. Jos vastapuolet esimerkiksi sopivat nimellisarvon tarkistuksesta myöhempänä päivämääränä, tämä tarkistus tulisi ilmoittaa vasta, kun sovittu päivämäärä (muutoksen voimaantulopäivä) on saavutettu.
175. Oikaisu tulisi ilmoittaa heti, kun virheellisesti ilmoitetut tiedot on huomattu.
176. Oikaisuilmoitusta ei tarvitse lähettää, jos vastapuoli on johdannaiseen tehdyn muutoksen jälkeen syöttänyt virheellisiä tietoja vain omiin sisäisiin järjestelmiinsä mutta ei ole ilmoittanut näitä virheellisiä tietoja kauppätietorekisteriin. Tällaisissa tapauksissa kyseisen vastapuolen tulisi vain lähettää muutosilmoitus, jossa on lopulliset, oikeat tiedot (eli ei tarvitse lähettää muutosilmoitusta, jossa on virheelliset tiedot, ja sitten oikaisua).

### 3.9.3 Marginaalin ja arvostuksen ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen

177. Kun kyseessä on arvostuksen saattaminen ajan tasalle, vastapuolten tulisi lähettää päivittäinen arvostusta koskeva ilmoitus arvostuspäivää seuraavan työpäivän loppuun mennessä ja ilmoittaa arvostuspäivä kentässä "Tapahtuman päivämäärä". Sen tulisi olla sama kuin kentän "Arvostuksen aikaleima" päivämääräosa.
178. Marginaalin ajan tasalle saattamista koskevat ilmoitukset tulisi lähettää päivittäin, ja vastapuolten tulisi täyttää kenttään "Tapahtuman päivämäärä" päivämäärä, jona marginaalin saattaminen ajan tasalle ilmoitetaan (eli marginaalin ajan tasalle saattamista koskevan ilmoituksen tulisi perustua marginaalien tilanteeseen kyseisen työpäivän lopussa). Marginaalin saattamiset ajan tasalle tulisi ilmoittaa, kun ne tulevat voimaan eli odotettuna suorituspäivänä, ja niiden tulisi sisältää kaikki marginaalit, jotka ovat siirto- ja toimitusvaiheessa, ottamatta huomioon tilapäisiä toimituspuutteita.
179. Eriyistapauksessa, jossa marginaalit on maksettu etukäteen keskusvastapuolelle ennen määritettyä johdannaissalkkua, marginaalit tulisi ilmoittaa kyseisen salkun ensimmäisen sovellettavan johdannaisten tekemisen määräaikana (T+1) (joka on liitetty salkkukoodilla) eikä sen vakuuden asettamista seuraavana päivänä.
180. Yleisemmin ottaen mitään marginaaleja ei tulisi ilmoittaa, jos kyseisten marginaalien kattamia johdannaista ei ole ilmoitettu aiemmin.

### 3.9.4 Johdannaisten päätyminen

181. Vastapuolten ei tulisi lähettää ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päätyminen", kun johdannainen saavuttaa erääntymispäivänsä eikä sen vuoksi ole enää voimassa. Johdannaisten voimassaolon katsotaan automaattisesti lakkaavan erääntymispäivänä.
182. Jos vastapuolet sopivat johdannaisten päättymisestä ennen erääntymispäivää tai erääntymispäivältään avoimen johdannaisten päättymisestä, niiden tulisi joko
- toimittaa ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Päätyminen", jos sovittu päättymispäivä on sama kuin päättymisilmoituksen päivä, tai
  - toimittaa ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Muutos", jos sovittu päättymispäivä on seuraavana päivänä tai myöhemmin. Tässä tapauksessa vastapuolten tulisi muuttaa erääntymispäivää niin, että se vastaa muutosta.
183. Vastapuolten ei tulisi lähettää ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päätyminen", jos päättymispäivä on erääntymispäivä. Tähän sisältyy esimerkiksi se, kun vastapuoli toteuttaa option erääntymispäivänä.
184. Jos kyse on nettoutetusta positioista, vastapuolet voivat päättää joko pitää sen avoimena ja ilmoittaa arvostuksen päivittäin tai päättää position (ja ilmoittaa toimen tyyppillä "Uusi" ja uudella UTI-tunnuksella, jos se on avattava uudelleen). Molempien



vastapuolten tulisi ilmoittaa johdonmukaisesti. Tätä näkökohtaa käsitellään tarkemmin osassa 3.7.

### Tapahtuman päivämäärä

185. Taulukossa 11 esitetään, mitä kentässä ”Tapahtuman päivämäärä” tulisi ilmoittaa kunkin toimen tyyppin osalta. Tapahtuman päivämäärä osoittaa itsessään myös, mikä tekijä aiheuttaa ilmoituksen, kuten esimerkiksi arvostuspäivä, kun on kyse arvostuksen saattamisesta ajan tasalle. Varsinaiset ilmoitukset toimitetaan tapahtuman päivämäärää seuraavan työpäivän loppuun mennessä.

Taulukko 11	
Toimen tyyppi	Tapahtuman päivämäärä
Uusi	Johdannaisen tekemisen päivämäärä tai position luomisen päivämäärä
Muutos	Muutoksen voimaantulopäivä
Oikaisu	Päivämäärä, josta alkaen oikaisua sovelletaan (tyypillisesti päivämäärä, jonka osalta aiemmat virheelliset tiedot on ilmoitettu)
Päättyminen	Päivämäärä, jona päättyminen tulee voimaan
Virhe	Virheen ilmoittamisen päivämäärä
Uudelleenavaaminen	Uudelleenavaamisen ilmoittamisen päivämäärä
Arvostus	Arvostuspäivä
Position komponentti	Johdannaisen tekemisen ja sen positioon sisällyttämisen päivämäärä
Marginaalin saattaminen ajan tasalle	Marginaalin ennakoitu toimituspäivä

186. Siinä tapauksessa, että sovitaan ennenaikaisen päättämisen tulevasta päivämäärästä, muutos tulisi ilmoittaa sopimispäivää seuraavan työpäivän loppuun mennessä. Tällaisessa muutosilmoituksessa sopimispäivä tulisi täyttää kenttään ”Tapahtuman päivämäärä” ja sovittu tuleva päivämäärä kenttään ”Voimassaolon päättymispäivä”.

187. Kauppatietorekisterien on otettava tapahtuman päivämäärä huomioon, kun johdannaisesta laaditaan ilmoitus kaupan tilasta. Tästä on lisätietoa osassa 6.1.

### 3.10 Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

188. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen esittää jäljempänä niiden liiketoimintatapahtumien ja vastaavien toimen tyyppien sekä tapahtuman tyyppien välisen kartoituksen, joita vastapuolten tulisi käyttää asiaankuuluvien tapahtumien yhteydessä.
189. Taulukossa 12 on sarake ”Ilmoitetaanko”, jossa annetaan selvennyksiä kunkin tapahtuman ilmoittamisesta. Yleisenä sääntönä voidaan kuitenkin todeta, että vastapuolten tulisi ilmoittaa kaikki uudet kaupat, jotka kuuluvat ilmoittamisen soveltamisalaan, ja kaikki muutokset, jotka vaikuttavat ilmoitettaviin tietoihin.
190. Jotkin näistä liiketoimintatapahtumista (esim. toisen vastapuolen maksukyvyttömyys) voivat erota taulukossa esitetystä yleistapauksesta. Siksi ilmoitettavien tapahtumien todellinen järjestys voi joissakin tapauksissa erota annetuista esimerkeistä, ja niiden tulisi aina perustua mahdollisimman tarkasti todellisiin tapahtumiin.
191. Kun ilmoitetaan ennenaikaista päättymistä koskevia tapahtumia (esimerkiksi johdannaissopimuksen täydellisen päättymisen tai ennenaikaisen toteutumisen vuoksi), vastapuolten tulisi valita ilmoitettava toimen tyyppi tapahtuman voimaantulopäivän perusteella. Jos sovittu päättymispäivä on sama päivä kuin päättymisilmoituksella, vastapuolten tulisi käyttää toimen tyyppiä ”Päätyminen”. Jos sovittu tapahtuma tapahtuu tulevaisuudessa, vastapuolten tulisi käyttää toimen tyyppiä ”Muutos” ja saattaa erääntymispäivä ajan tasalle niin, että siitä käy ilmi sovittu päättymispäivä.

Taulukko 12						
Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaanko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomaus
Tarkistukset ja peruutukset	Tarkistus (eli Oikaisu)	Muutetaan alun perin virheellisesti syötetyt tiedot	Kyllä, jos se vaikuttaa ilmoitettuihin tietoihin	Oikaisu		
	Taloudellisesti epäolennainen tarkistus		Kyllä, jos se vaikuttaa ilmoitettuihin tietoihin	Muutos	Kauppa	
	Taloudellisesti olennainen tarkistus		Kyllä, jos se vaikuttaa ilmoitettuihin tietoihin	Muutos	Kauppa	

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaanko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
	Peruuttaminen	Erehdyksessä kirjattu ja myöhemmin peruutettu kauppa.	Kyllä	Virhe		
	Erehdyksessä ilmoitettu peruutus	Kauppa on peruutettu erehdyksessä, ja se on avattava uudelleen	Kyllä	Uudelleen avaaminen		
Kauppatapahtumat	Uusi kauppa		Kyllä	Uusi	Kauppa	
	Lisääminen	Kahdenvälisesti toteutetulla sopimuksella lisätään tapahtuman nimellisarvoa	Kyllä	Muutos	Kauppa	
	Täydellinen päättäminen	Täydellinen purkaminen	Kyllä	Päättymisen/Muutos	Ennen aikainen päättäminen	
	Osittainen päättäminen	Osittainen purkaminen	Kyllä	Muutos	Ennen aikainen päättäminen	
	Allokaatio	Blokkikauppa, jota ei ollut alun perin allokoitu, allokoidaan pääosapuolille.	Kyllä	Päättymisen/Muutos	Allokaatio	Muutosta sovelletaan osittaisiin allokaatioihin
		Myöhemmin allokoitujen kaupat	Kyllä	Uusi	Allokaatio	
		Alkuperäinen kahdenvälinen kauppa (niin	Kyllä	Päättymisen	Määritys	

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaanko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
	Määritetyt positiot/kaupat	sanottu alfakauppa)				
		Määritetty positio (niin sanotut beeta- ja gammakaupat)	Kyllä	Uusi	Määrittäminen	
	Täysi novaatio	Jäljellä oleva osapuoli	Kyllä	Päättymisen/Uusi	Novaatio	Kauppa alkuperäisen osapuolen kanssa päättyy
		Otetaan mukaan	Kyllä	Uusi	Novaatio	
		Luovutaan	Kyllä	Päättymisen	Novaatio	
	Osittain novaatio	Jäljellä oleva osapuoli	Kyllä	Muutos+ Uusi	Novaatio	
		Otetaan mukaan	Kyllä	Uusi	Novaatio	
		Luovutaan	Kyllä	Muutos	Novaatio	
	Option toteutus	Täydellinen toteutus	Vain jos toteutus tapahtuu ennen alkuperäistä erääntymistä	Päättymisen/Muutos	Toteutus	
		Osittainen toteutus	Vain jos toteutus tapahtuu ennen alkuperäistä erääntymistä	Muutos	Toteutus	

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaan ko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
	Give-up/Take-up-liiketoimi	Jäljellä oleva osapuoli	Vain jos tapahtuma tapahtuu ilmoitettua määräaikaa (T+1) myöhemmin	Muutos	Novaatio	
		Otetaan mukaan		Uusi	novaatio	
		Luovutaan		Päättyminen	novaatio	
	Position siirto	Jäljellä oleva osapuoli	Vain jos tapahtuma tapahtuu ilmoitettua määräaikaa (T+1) myöhemmin	Muutos	Otetaan mukaan	
		Otetaan mukaan		Uusi	Otetaan mukaan	
		Luovutaan		Päättyminen	Otetaan mukaan	
	Swaption toteutus	Toteutetaan swaptio	Vain jos toteutus tapahtuu ennen alkuperäistä erääntymistä	Päättyminen	Toteutus	
		Swaption toteutuksesta saatava swap-sopimus.	Kyllä	Uusi	Toteutus	
	Tiivistämistä pahtuma	Alkuperäinen kauppa päätetty	Kyllä	Päättyminen	Kaupankäynnin jälkeinen riskinvähennys	
Alkuperäinen kauppa tarkistettu		Kyllä	Muutos	Kaupankäynnin jälkeinen riskinvähennys		

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaan ko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
		Tuloksena saatava uusi kauppa	Kyllä	Uusi	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	
	Käteissuoritus	Maksujen ynnä muiden tosiasiallinen käteissuoritus	Ei			Purkamismaksut ilmoitetaan päättymisviestissä
	Sopimuksen erääntyminen	Johdannaissopimus erääntyy alkuperäisenä erääntymispäivänä	Ei			Kauppatietorekisteri päivittää sopimuksen automaattisesti tilaan, jossa se ei ole voimassa
	Jako edelleen	Positio jaetaan tarkemmalle tasolle: alkuperäinen positio esimerkiksi vuosittaisessa sopimuksessa	Kyllä	Päättyminen	Kauppa	
		Tuloksena saatava positiot esimerkiksi neljännesvuosittaisissa sopimuksissa	Kyllä	Uusi	Kauppa	
	Pilkottu	Jaetaan kauppa ja allokoidaan se useaan positioon	Kyllä	Päättyminen	Allokaatio	
		Luodaan/luodaan uusia positioita,	Kyllä	Uusi/Muutos	Allokaatio	

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaanko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
		joihin vaikutus kohdistuu				
Luontaiset muutokset	Nimellisarvojen kuolettaminen	Muutokset nimellisarvoon kaupan keston aikana.	Ei (kuoletusai kataulu on jo ilmoitettu, kun kauppa tehtiin)			
	Osingon palautukset		Ei			
	Oman pääoman palautukset		Ei			
	Koron palautukset	Muutokset kaupan vaihtuvaan korkoon	Ei			
Muu	Seuraajatapahtumat	Toiselle vastapuolelle tulee seuraaja	Vastapuolen oikeushenkilötunnuksen muuttumista yritystapahtumien vuoksi käsitellään osassa 3.14			
		Tapahtumassa täsmennettyä viiteyhteisöä seuraa toinen yhteisö.	Kyllä	Muutos	Yritystapahtuma	
	Luottotapahtumat	Tapahtumaa koskeva laiminlyönti, esimerkiksi toisen vastapuolen vararikko /	Kyllä	Muutos/Päättyminen	Kauppa / Ennen aikainen päättäminen	Ilmoitettavien tapahtumien tarkka järjestys riippuu kunkin vararikkoprosessin tiedoista

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaanko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
		uudelleenjärjestely / velvollisuuden laiminlyönti.				
		Laiminlyönti, esimerkiksi viiteyhteisön vararikko / uudelleenjärjestely / velvollisuuden laiminlyönti.	Kyllä	Muutos/Päättäminen	Luottotapahtuma	Toimen tyyppi riippuu tapahtuman tuloksesta (kauppa päätetään tai esimerkiksi indeksikerroin on päivitettävä)
	Yritystapahtumat	Maksuton osakeanti tai rahastoanti	Kyllä, jos ilmoitettu kohde-etuuden tunnus (esim. ISIN-koodi tai oikeushenkilötunnus) tai muut kaupan ehdot muuttuvat	Muutos	Yritystapahtuma	Oletetaan, että yritystapahtuma tapahtuu kohde-etuutena olevassa välineessä/liikkeeseenlaskijassa
		Erytisosinko		Muutos	Yritystapahtuma	
		jakautuminen		Muutos	Yritystapahtuma	
		Osakkeiden jakaminen / muutos nimellisarvossa		Muutos	Yritystapahtuma	
		Käänteinen osakkeiden jakaminen / muutos nimellisarvossa		Muutos	Yritystapahtuma	
		Muut ilmoitettuihin tietoihin vaikuttavat yritystapahtumat		Muutos	Yritystapahtuma	



**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaan ko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
	Muuntamiset	<p>Osapuolet sopivat keskenään olennaiseen tarkistukseen johtavasta muuntamisesta ja antavat sille suostumuksen. Tästä on esimerkkinä amerikkalaista talletustodistusta koskeva swap-sopimus, joka muunnetaan molempien osapuolten sopimuksella kohde-etuutena olevaa osaketta koskevaksi swap-sopimukseksi, tai kahteen pörssiin listattu osake muunnetaan Englannin punnan määräisestä Hongkongin dollarin määräiseksi molempien osapuolten sopimuksella.</p>	Kyllä	Muutos	Kauppa	

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaan ko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
	Julkisesti noteerattu/listattu swap-indeksi	Indeksin hallinnoija poistaa swap-sopimuksen / muuttaa sitä indeksissä (eli se ei ole välittäjän tai vastapuolen harkintavallassa). Esimerkkinä olisi indeksin luottoriskinvaihtosopimuksen neljännesvuosittainen kierto. Ei sisältäisi indeksin sijoituspainotusta	Ei, jos kohde-etuuden tunnus tai muut kaupan ehdot eivät muutu			
	Varakorkojen käyttöönotto	Muutos vaihtuvassa korossa varasuunnitelmatapahtuman vuoksi	Kyllä	Muutos	Kauppa	
	Räätälöidyn korin indeksiin perustuva swap-sopimus	Korin osatekijöitä muutetaan välittäjän tai vastapuolen harkintavallassa. Esimerkkinä olisi korin uudelleenpainotus sulkemalla vanhaa kirjainkoodia koskeva swap-sopimus ja	Kyllä	Muutos	Kauppa	Vain rahoitusvälineet, joista käydään kauppaa kauppapaikassa

**Taulukko 12**

Luokka	Liiketoimintatapahtuma	Tiedot	Ilmoitetaanko?	Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Huomautus
		kirjaamalla kyseinen swap-sopimus uudella kirjainkoodilla.				
Salkunvaihtosopimus	Lisätään pitkän tai lyhyen salkun viitekohde-etuus	Luodaan uusi swap-sopimus arvopaperista XYZ.	Kyllä	Uusi	Kauppa	Oletetaan, että salkun komponentit ilmoitetaan yksittäisinä swap-sopimuksina (mahdollisesti monimutkaisen kaupan osana)
	Poistetaan pitkän tai lyhyen salkun viitekohde-etuus	Päätetään osittain tai kokonaan arvopaperi XYZ koskeva olemassa oleva swap-sopimus.	Kyllä	Päättymisen/Muutokset	Ennen aikainen päättäminen	
	Lisätään olemassa olevan viitekohde-etuuden nimellismäärää	Lisätään arvopaperia XYZ koskevaa pitkää tai lyhyttä vastuuta.	Kyllä	Muutos	Kauppa	
	Vähennetään olemassa olevan viitekohde-etuuden nimellismäärää	Vähennetään arvopaperin XYZ koskevaa pitkää tai lyhyttä vastuuta salkunvaihtosopimuskuoressa.	Kyllä	Muutos	Kauppa	

### 3.11 Yksilöllisen tapahtumatunnuksen antaminen

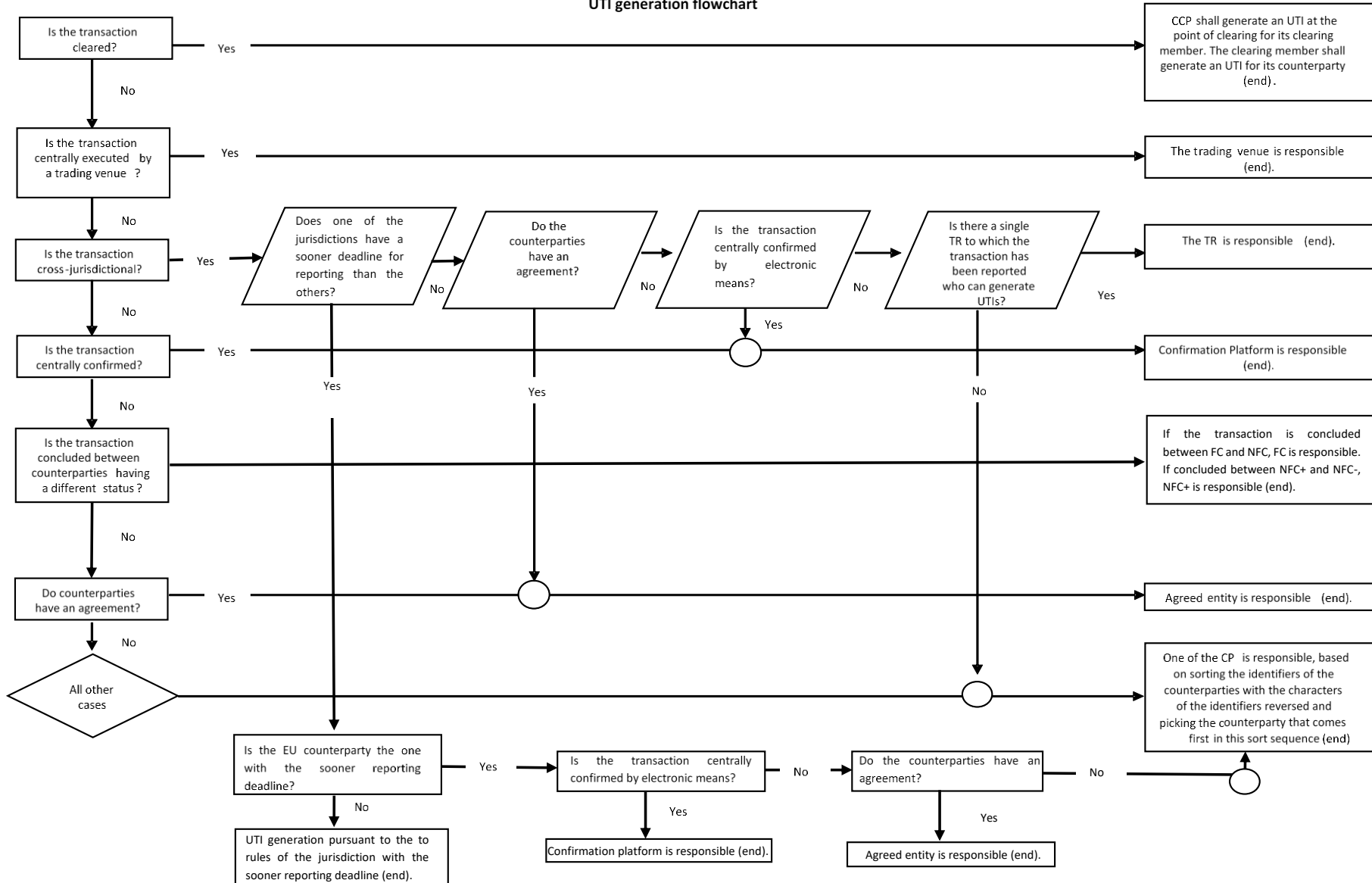
192. Yksilöllisen tapahtumatunnuksen oikea-aikainen antaminen ja siitä ilmoittaminen ovat ratkaisevan tärkeitä, jotta voidaan varmistaa, että vastapuolet voivat noudattaa ajoissa ilmoitusvelvollisuuttaan. Jos yksi vastapuolista on

vastuussa yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisesta, molempien vastapuolten tulisi toteuttaa tarvittavat järjestelyt, jotta tunnuksen antava vastapuoli voi antaa yksilöllisen tapahtumatunnuksen oikea-aikaisesti, käyttää sitä omissa ilmoituksissaan ja ilmoittaa siitä toiselle vastapuolelle ja jotta tunnuksen saava vastapuoli pystyy ottamaan yksilöllisen tapahtumatunnuksen vastaan ja käyttämään samaa tunnusta (muuttamatta tai lyhentämättä sitä) omissa ilmoituksissaan. Yksilöllisen tapahtumatunnuksen jakamisprosessissa tulisi välttää manuaalisia toimia ja suosia digitaalisia keinoja parhaana käytäntönä.

193. Yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisen ja siitä ilmoittamisen määräaika aamupäivällä kello 10.00 koskee kaikkia johdannaisia, myös positiotasolla ilmoitettavia johdannaisia. Jos tunnuksen antava osapuoli ei anna yksilöllistä tapahtumatunnusta ja ilmoita siitä määräaikaan mennessä eli kello 10.00 aamupäivällä koordinoituna yleisaikana johdannaisen tekopäivää seuraavana arkipäivänä, tunnuksen saavan osapuolen tulisi ilmoittamisen määräajan noudattamiseksi ottaa yhteyttä tunnuksen antavaan osapuoleen ja kysyä prosessista. Sen ei siis pidä tehdä ilmoitusta käyttämällä itse antamaansa yksilöllistä tapahtumatunnusta.
194. Seuraavassa kaaviossa havainnollistetaan, miten vastapuolten tulisi määrittää yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisesta vastaava yhteisö ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 7 artiklan mukaisesti.

1.

UTI generation flowchart



195. Jos yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisesta vastaavaan yhteisöön (esim. kolmannen maan kauppapaikkaan tai kaupanvahvistusjärjestelmään) ei sovelleta markkinarakenneasetusta eikä se pysty/halua antaa yksilöllistä tapahtumatunnusta, osapuolten tulisi noudattaa seuraavaa vaihetta yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamista koskevassa vesiputusmallissa. Jos vesiputusmallin viimeisessä vaiheessa vastuu osoitetaan muulle vastapuolelle, joka ei ole EU:n vastapuoli, ja kyseinen vastapuoli ei anna yksilöllistä tapahtumatunnusta, raportoivan vastapuolen tulisi antaa yksilöllinen tapahtumatunnus itse ilmoittamisen määräajan noudattamiseksi. Jos kuitenkin muu kuin EU:n vastapuoli antaa yksilöllisen tapahtumatunnuksen myöhässä ja EU:n vastapuoli on jo ilmoittanut omalla yksilöllisellä tapahtumatunnuksellaan, EU:n vastapuolen tulisi ilmoittaa ilmoitettu johdannainen virheelliseksi ja ilmoittaa uudelleen ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin mukaisesti annetulla yksilöllisellä tapahtumatunnuksella.
196. Jos prosessi johtaa vastapuolten sopimus -vaiheeseen, vastapuolet voivat esimerkiksi päättää, että yksi niistä antaa aina yksilöllisen tapahtumatunnuksen, tai ne voivat päättää soveltavansa muita yhteisesti sovittuja sääntöjä, muun muassa valitsemaansa katkaisumallia. Valitun mallin tulisi olla riittävän yksinkertainen, jotta yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisesta vastaava vastapuoli pystytään määrittämään selkeästi kaikissa tapauksissa.
197. Viimeisenä vaihtoehtona yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisesta vastaava yhteisö määritetään panemalla oikeushenkilötunnukset päinvastaiseen järjestykseen. Tätä varten vastapuolten tulisi käyttää ASCII-koodeihin perustuvaa järjestämistapaa, jossa numero on aina ennen kirjainta:

Taulukko 13		
	Esimerkki 1	Esimerkki 2
<b>Oikeushenkilötunnus</b>	Vastapuoli 1: 1111ABCDEABCDEABC123 Vastapuoli 2: 1111AAAAABBBBBCCC23	Vastapuoli 1: ABCDEABCDEABCDE12345 Vastapuoli 2: ABCDEABCDEAAAAA12344
<b>Oikeushenkilötunnus päinvastaisessa järjestyksessä</b>	321CBAEDCBAEDCBA1111 32CCCBBBBBAAAAA1111	54321EDCBAEDCBAEDCBA 44321AAAAAEDCBAEDCBA
<b>Järjestetty merkkien perusteella niin, että numero tulee aina ennen kirjainta (ASCII-järjestys)</b>	321CBAEDCBAEDCBA1111 koska luku 1 tulee ennen kirjainta C	44321AAAAAEDCBAEDCBA koska luku 4 tulee ennen lukua 5

198. Yksilöllisen tapahtumatunnuksen tosiasiallinen antaminen voidaan siirtää, eli mikä tahansa ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin mukaisesti yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisesta vastaavaksi yhteisöksi määritetty yhteisö voi siirtää yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisen kolmannelle osapuolelle. Sen on kuitenkin varmistettava, että kolmas osapuoli noudattaa kaikkia asiaankuuluvia vaatimuksia yksilöllisen tapahtumatunnuksen antamisen oikea-aikaisuudesta, tunnuksen rakenteesta ja muodosta jne.

### 3.12 Vastapuolen määrittäminen

199. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 4 artiklassa säädetään, että johdannaissopimuksen vastapuoli määritetään johdannaisten tekohetkellä tehdyn sopimuksen tyyppin perusteella.

200. Edellä esitetyn perusteella vastapuolten tulisi määrittää vastapuoli johdannaisten tekohetkellä ja ilmoittaa joko Ostaja/myyjä kentässä "Suunta" tai Maksaja/vastaanottaja kentässä "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta" tehdyn johdannaisten tyyppin mukaan. Tämä esitetään taulukossa jäljempänä.

201. Kun vastapuolet ovat määrittäneet vastapuolen, niiden tulisi ilmoittaa kentissä "Suunta", "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta" vastakkaiset arvot.

202. Tämä tarkoittaa, että jos kaksi vastapuolta teki sopimuksen, jossa on täytettävä kenttä "Suunta", ja jos vastapuoli 1 ilmoittaa Ostajan kentässä "Suunta", sopimuksen toisen vastapuolen tulisi ilmoittaa Myyjä ja toisinpäin.

203. Samoin, jos oletetaan, että vastapuolten tulisi sopia johdannaisten asiaankuuluvien korkovirtojen johdonmukaisesta ilmoittamisesta, tapauksessa, jossa kaksi vastapuolta on tehnyt sopimuksen, jossa on täytettävä kentät "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta", ja jos vastapuoli 1 ilmoittaa Maksajan/vastaanottajan kentässä "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja Vastaanottajan/maksajan kentässä "Toisen korkovirran suunta", sopimuksen toisen vastapuolen tulisi ilmoittaa Vastaanottaja/maksaja kentässä "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja Maksaja/vastaanottaja kentässä "Toisen korkovirran suunta". Osassa 6.2.4 käsitellään tarkemmin sellaisten johdannaisten ilmoittamista ja täsmäyttämistä, joissa on kaksi korkovirtaa.

204. Näin siis vastapuolen, joka ilmoittaa Maksajan kentässä "Ensimmäisen korkovirran suunta", tulisi ilmoittaa Vastaanottaja kentässä "Toisen korkovirran suunta" ja päinvastoin.

**Taulukko 14 Suuntaa koskevien kenttien käyttö tuotetyypeittäin**

Sopimuksen tyyppi	Suunta	Ensimmäisen korkovirran suunta	Toisen korkovirran suunta
Optio	Ostaja/myyjä	-	-
Swaptio	Ostaja/myyjä	-	-
Valuuttatermiini	-	Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Valuutanvaihtosopimus	-	Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Termiini	Ostaja/myyjä		
Ei toimiteta -termiini (NDF)	-	Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Futuuri	Ostaja/myyjä		
Hinnanerosopimus	Ostaja/myyjä		
Spreadbet	Ostaja/myyjä		
Osingonvaihtosopimus	Ostaja/myyjä		
Arvopaperinvaihtosopimus		Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Koronvaihtosopimus		Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Inflaatioswap		Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Koron- ja valuutanvaihtosopimus		Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Väline luottoriskin siirtämiseen (paitsi optiot ja swaptiot)	Ostaja/myyjä		
Hyödykkeenvaihtosopimus		Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Korkotermiini		Maksaja/vastaanottaja	Vastaanottaja/maksaja
Varianssiin, volatiliteettiin ja korrelaatioon liittyvät johdannaiset	Ostaja/myyjä		

205. Kenttiä "Suunta", "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta" ei tarvitse ilmoittaa toimen tyyppien "Arvostus" ja "Marginaalin saattaminen ajan tasalle" osalta.

206. Kun positio on tulosta position nettoutuksesta nollaan, kentässä "Suunta" voidaan ilmoittaa joko Ostaja/myyjä tai Myyjä/ostaja ja kentissä "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta" voidaan ilmoittaa joko Maksaja/vastaanottaja tai Vastaanottaja/maksaja, koska täsmäyttämistä varten



näitä kenttiä ei tulisi täsmäyttää tässä tapauksessa. Osassa 6.2.4 on lisätietoja kenttien ”Suunta”, ”Ensimmäisen korkovirran suunta” ja ”Toisen korkovirran suunta” ilmoittamisesta ja täsmäyttämisestä, kun positiot nettoutuvat nolnaan.

### 3.13 Vastapuolten tunnistaminen

207. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 3 artiklassa säädetään, että johdannaisen vastapuolen 1 ja raportoinnista vastaavan yhteisön on varmistettava, että sen ISO 17442 -standardin mukaiseen LEI-tunnukseen liittyvät viitetiedot uusitaan maailmanlaajuisen LEI-järjestelmän jonkin hyväksytyin paikallisen toimintayksikön ehtojen mukaisesti, kun ilmoitetaan johdannaisen tekemisestä tai muuttamisesta.
208. Lisäksi ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 3 artiklan mukaan ISO 17442 -standardin mukaista oikeushenkilötunnusta (LEI) tulisi käyttää yksilöimään välittäjänä toimiva yhteisö, keskusvastapuoli, määritysosapuoli, vastapuoli, joka on oikeushenkilö, raportoiva yhteisö, raportoinnista vastaava yhteisö ja kaupan jälkeisten riskinvähennyspalvelujen tarjoaja.
209. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 5 kohdassa säädetään, että ainakin tiedot johdannais sopimuksen osapuolista tulisi ilmoittaa. Tästä vaatimuksesta ei voida luopua. Siksi vastapuolen, joka toimii sellaisten vastapuolten kanssa, joita ei voida tunnistaa oikeudellisten tai sääntelyyn tai sopimukseen liittyvien esteiden vuoksi, ei katsottaisi noudattavan markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 5 kohtaa.
210. On huomattava, että markkinarakenneasetuksen mukaan ilmoittavien vastapuolten tulisi aina yksilöidä itsensä päätoimipaikan oikeushenkilötunnuksella, koska oikeudellinen vastuu ilmoittamisesta on aina oikeushenkilöllä eikä sivuliikkeellä.
211. Jotta voidaan vähentää rauenneesta oikeushenkilötunnuksesta johtuvia ongelmia ilmoittamisessa, vastapuolen 1 ja raportoinnista vastaavan yhteisön oikeushenkilötunnukset tulisi uusia ja niitä tulisi pitää yllä asianmukaisesti maailmanlaajuisen LEI-järjestelmän jonkin hyväksytyin paikallisen toimintayksikön ehtojen mukaisesti, kun ilmoitetaan uudesta johdannaisesta tai muutoksesta.
212. Muut yhteisöt kuin vastapuoli 1 ja raportoinnista vastaava yhteisö voivat tehdä ilmoituksen rauenneella oikeushenkilötunnuksella validointisääntöjen mukaisesti.
213. Kun vastapuolen 2, raportoivan vastapuolen, välittäjänä toimivan yhteisön, keskusvastapuolen, määritysosapuolen ja kaupan jälkeisten riskinvähennyspalvelujen tarjoajan oikeushenkilötunnus on täytetty, se tulisi sisällyttää paikallisen toimintayksikön ylläpitämään maailmanlaajuiseen LEI-järjestelmään eli sen tulisi olla voimassa oleva oikeushenkilötunnus.
214. Oikeushenkilötunnuksen tilan validoinnin kannalta merkityksellinen ajankohta on ilmoittamispäivä, kuten validointisäännöissä todetaan.
215. Kenttä ”Vastapuolen 2 maa” tulisi täyttää vain, kun kenttä ”Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi” on ”FALSE” eli kun se viittaa luonnollisiin henkilöihin, jotka eivät

toimi ammattitoiminnan harjoittajana, jolloin tulisi antaa kyseisen henkilön asuinvaltion tunnus.

216. Kentät ”Vastapuolen 1 yrityssektori” ja ”Vastapuolen 2 yrityssektori” tulisi täyttää itse vastapuolen yrityssektorilla eikä viitata sen sivuliikkeen sektoriin.
217. Jos johdannaissopimuksen vastapuoli 2 on luonnollinen henkilö, joka ei toimi ammattitoiminnan harjoittajana, tulisi käyttää asiakastunnusta. Asiakastunnukset tulisi ilmoittaa vain, kun kenttään ”Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi” täytetään ”FALSE”.
218. Jos vastapuoli 2 kuuluu markkinarakenneasetuksen mukaisen ilmoitusvelvollisuuden piiriin, kenttään ”Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus” tulisi täyttää ”TRUE”, koska ilmoitusvelvollisuutta koskeva indikaattori ei riipu ilmoittamista koskevasta vastuunjaosta eikä muista siirtämisjärjestelyistä.
219. On huomattava, että kenttään ”Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus” tulisi täyttää ”FALSE”, kun johdannaissopimuksen vastapuoli 2 on luonnollinen henkilö, joka ei toimi ammattitoiminnan harjoittajana, muu kuin EU:n vastapuoli, muu kuin EU:n keskusvastapuoli tai markkinarakenneasetuksen 1 artiklan 4 kohdassa tarkoitettu yhteisö (Kansainvälinen järjestelypankki, keskuspankki jne.).

**Taulukko 15**

Vastapuoli 2	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus
EU:n vastapuoli / finanssialan ulkopuolinen vastapuoli / keskusvastapuoli	TRUE
Muu kuin EU:n vastapuoli / finanssialan ulkopuolinen vastapuoli / keskusvastapuoli	FALSE
Luonnollinen henkilö, joka ei toimi ammattitoiminnan harjoittajana	FALSE
Markkinarakenneasetuksen 1 artiklan 4 kohdassa tarkoitettut yhteisöt (Kansainvälinen järjestelypankki, keskuspankit jne.)	FALSE
Markkinarakenneasetuksen 1 artiklan 5 kohdassa tarkoitettut yhteisöt (monenkeskiset kehityspankit, Euroopan vakausmekanismi, Euroopan rahoitusvakausväline jne.)	TRUE

220. Asiakastunnuksina tulisi ilmoittaa ”Vastapuolen 1 oikeushenkilötunnus + yksityishenkilöiden sisäinen tunnistus”, jossa kyseisen sisäisen tunnisteen tulisi olla ainutlaatuinen kyseisen raportoivan vastapuolen (vastapuolen 1) tasolla eli asiakkaalla ei odoteta olevan yhtä ainoaa sisäistä tunnistetta kaikissa yhteisöissä, joiden kanssa se käy kauppaa. Yksilöiden tunnistamista varten annettussa

sisäisessä tunnisteessa ei tulisi myöskään olla henkilötiedoiksi katsottavia tietoja (riippumatta niiden arkaluonteisuudesta).

221. Asiakastunnuksen oikeushenkilötunnusta koskevaa komponenttia ei tulisi päivittää, kun raportoivaan vastapuoleen (jota oikeushenkilötunnus koskee) kohdistuu yritystapahtuma.

222. Lisäksi, kun kyse on yritystapahtumista, joissa asianomaisilla vastapuolilla on sama yksityishenkilö asiakkaana ja kyseiseen yksityishenkilöön liittyvä sisäinen tunniste on asianomaisille osapuolilla erilainen, sulautumisen jälkeen raportoivan vastapuolen tulisi yksilöidä kyseinen yksityishenkilö yhdellä aiemmin käytetyistä sisäisistä tunnisteista, jotta voidaan varmistaa jäljitettävyys. Erityisesti äskettäin tehdyissä johdannaisissa tulisi käyttää johdonmukaisesti vain yhtä asiakastunnusta eli sitä, joka alkaa raportoivan vastapuolen oikeushenkilötunnuksella sulautumisen jälkeen. Sulautumisen aikaan voimassa olevia johdannaisia koskevat ilmoitettavat elinkaaritapahtumat tulisi ilmoittaa asiakastunnuksilla, joita käytettiin ennen yritystapahtumaa kyseisten johdannaisten osalta.

#### TAULUKKO 16 ASIAKASTUNNUSTEN ILMOITTAMINEN YRITYSTAPAHTUMAN YHTEYDESSÄ

Ennen sulautumista	Raportoinnin aikaleima	Raportoiva vastapuoli	Muu vastapuoli	Kauppan tunnistetiedot	Toimen tyyppi
	T	LEIAAAA	LEIAAAA123	xyz	Muutos
	T	LEIBBBB	LEIBBBB456	qwe	Muutos

Vastapuoli LEIBBBB sulautuu vastapuoleen LEIAAAA kauppa seuraavana päivänä

Sulautumisen jälkeen	Raportoinnin aikaleima	Raportoiva vastapuoli	Muu vastapuoli	Kauppan tunnistetiedot	Toimen tyyppi
	T+2	LEIAAAA	LEIAAAA123	xyz	Muutos
	T+2	LEIAAAA	LEIBBBB456	qwe	Muutos
	T+2	LEIAAAA	LEIAAAA123	jkl	Uusi

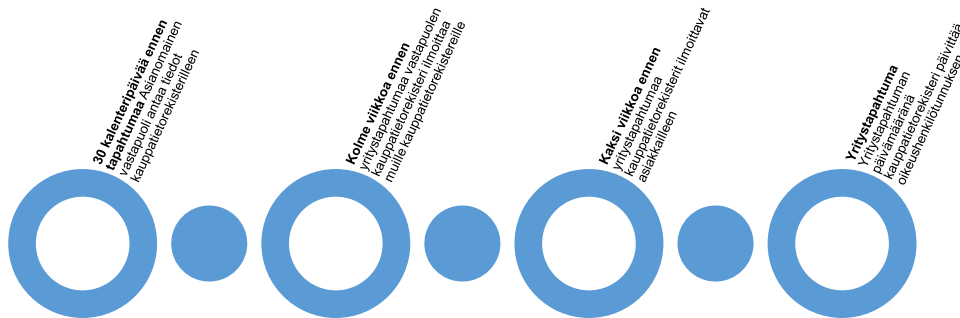
### 3.14 Menettely siinä tapauksessa, että vastapuoleen kohdistuu yritystapahtuma

223. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 8 artiklassa säädetään, että kun vastapuoli joutuu yritystapahtuman kohteeksi, minkä seurauksena sen oikeushenkilötunnus muuttuu, kyseisen vastapuolen tai raportoinnista vastaavan yhteisön tai sen vastapuolen, jolle ilmoittamisvelvollisuus siirrettiin, tulisi ilmoittaa muutoksesta asiaankuuluvalla kauppatietorekisterille ja pyytää oikeushenkilötunnuksen päivittämistä. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklassa säädetään lisäksi, että kauppatietorekisterin, jolle pyyntö esitetään, on yksilöitävä voimassa olevat johdannaiset yrityksen uudelleenjärjestelyn yhteydessä, jolloin yhteisö on ilmoitettu käyttäen vanhaa tunnistetta kentässä "Vastapuoli 1" (raportoiva vastapuoli) tai "Vastapuoli 2" asianomaisessa pyynnössä ilmoitetun mukaisesti, ja korvattava vanha tunniste

uudella oikeushenkilötunnuksella ilmoituksissa, jotka koskevat kaikkia kyseisiä johdannaisia kyseiseen vastapuoleen liittyvän yritystapahtuman ajankohtana.

224. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklassa säädetään myös menettelystä ja aikataulusta, joita kauppätietorekisterien on noudatettava, jotta oikeushenkilötunnusten päivittäminen pystytään viimeistelemään asianmukaisesti kaikkien vastapuoleen liittyvien johdannaisten osalta toimittamalla ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 8 artiklan mukainen pyyntö.
225. Oikeushenkilötunnus tulisi päivittää yrityksen uudelleenjärjestelyn tapahtumapäivänä. Jos kauppätietorekisteri saa yritystapahtumasta johtuvan oikeushenkilötunnuksen päivittämistä koskevan pyynnön alle 30 kalenteripäivää ennen yritystapahtumaa, kauppätietorekisterin tulisi tehdä päivitys mahdollisimman pian ja viimeistään 30 kalenteripäivän kuluttua pyynnön saamisesta.
226. Jotta voidaan varmistaa oikea-aikainen tiedottaminen päivitykseen kuuluvan yhteisön ja sen kauppätietorekisterin välillä, vastapuolen, johon muutos vaikuttaa, tulisi antaa sulautumisesta kaikki tarvittavat tiedot kauppätietorekisterilleen viimeistään 30 kalenteripäivää ennen yritystapahtuman päivämäärää.
227. Jos vastapuoli, johon tämä vaikuttaa, on kolmannen maan yhteisö, EU:n vastapuolen tai raportoinnista vastaavan yhteisön tai yhteisön, jolle EU:n raportoiva vastapuoli on siirtänyt ilmoitusvelvollisuuden, tulisi vastata siitä, että muutoksesta tiedotetaan kauppätietorekisteriin.
228. Lisäksi, kun vastapuoli ei vastaa eikä ole oikeudellisesti vastuussa ilmoittamisesta, raportoinnista vastaava yhteisö vastaa siitä, että muutoksesta tiedotetaan kauppätietorekisteriin. Jos ilmoitusvelvollisuus on siirretty, vastuu siitä, että muutoksesta tiedotetaan kauppätietorekisteriin, on raportoivalla yhteisöllä.
229. On huomattava, että kun asianomaisella vastapuolella ei ole sopimussuhdetta kauppätietorekisteriin, sen tulisi ilmoittaa raportoivalle yhteisölle tai raportoinnista vastaavalle yhteisölle. Asiaankuuluvat osapuolet voivat kuitenkin vastuun siirtoa koskevassa sopimuksessa täsmentää vastuuta kauppätietorekisteriin ilmoittamisesta.
230. Lisäksi, jotta voidaan varmistaa kauppätietorekisterien välinen asianmukainen viestintäprosessi, kauppätietorekisterin, johon pyyntö oikeushenkilötunnuksen päivittämisestä osoitetaan, tulisi ilmoittaa muille kauppätietorekistereille uudesta oikeushenkilötunnuksen päivittämisen toteuttamisesta viimeistään kolme viikkoa ennen yritystapahtuman päivämäärää.
231. Jotta voidaan varmistaa kauppätietorekisterien ja niiden asiakkaiden välinen oikea-aikainen viestintäprosessi, kauppätietorekisterien tulisi ilmoittaa asiakkailleen uudesta oikeushenkilötunnuksen päivittämisen toteuttamisesta viimeistään kaksi viikkoa ennen yritystapahtuman päivämäärää.
232. Kun kauppätietorekisteri jakaa asiakkailleen tietoa yritystapahtumasta, tapauksen mukaan raportoinnista vastaavan yhteisön tai raportoivan yhteisön tulisi ilman aiheetonta viivytyksiä ilmoittaa raportoivalle vastapuolelle, jolla ei ole sopimussuhdetta kauppätietorekisteriin.

233. Päivittämiseen osallistuvien yhteisöjen odotetaan antavan paikallisille toimintayksiköilleen kaikki tarvittavat tiedot, jotta oikeushenkilötunnusta pystytään päivittämään asianmukaisesti ja oikea-aikaisesti maailmanlaajuiseen LEI-järjestelmään.



234. Jos pyyntö saadaan alle 30 kalenteripäivää ennen yritystapahtumaa, kauppätietorekisterin tulisi päivittää kaikkien sellaisten johdannaisten oikeushenkilötunnus, jotka olivat voimassa yritystapahtuman tapahtuma-aikana sekä yritystapahtuman päivämäärän ja sen päivämäärän välillä, jona kauppätietorekisteri tekee päivityksen. Siksi myös näiden kahden päivämäärän välissä päättyneet/eräntyneet johdannaiset tulisi päivittää.

235. Jos asianomaiset yhteisöt ilmoitetaan muissa kentissä kuin johdannaisen "Vastapuoli 1" (raportoiva vastapuoli), "Vastapuoli 2" tai "Raportoinnista vastaava yhteisö" (esimerkiksi yhteisö, johon muutos vaikuttaa, on yhteisö, joka ilmoitetaan kentässä "Välittäjän tunnistetiedot" tai "Määritysosapuoli"), näiden yhteisöjen tulisi antaa kauppätietorekistereille joko luettelo yksilöllisistä tapahtumatunnuksista, joihin muutos vaikuttaa, tai, jos niillä ei ole näitä tietoja, kaikki tarvittavat tiedot, jotta kauppätietorekisterit pystyvät tunnistamaan asianomaiset johdannaiset. Tässä tapauksessa kauppätietorekisterien tulisi tehdä tällainen päivitys vasta sen jälkeen, kun tapauksen mukaan joko vastapuoli 1 tai raportoinnista vastaava yhteisö on vahvistanut asianomaiset tiedot. Jos vastapuoli 1 tai raportoinnista vastaava yhteisö ei vastaa päivityksen tekemistä koskevassa määräajassa, näiden johdannaisten asiaankuuluvien tietojen päivitys voidaan tehdä toimittamalla asiaankuuluvat ilmoitukset toimen tyyppillä "Muutos".

236. Jos yritystapahtuma vaikuttaa vain johdannaisten alajoukkoon (esim. jakautuminen), kauppätietorekisterin tulisi ottaa käyttöön yhteiset menettelyt niiden johdannaissopimusten oikeushenkilötunnuksia koskevien tietojen päivittämiseksi, joihin oikeushenkilötunnusten osittaiset muutokset voisivat vaikuttaa. Vastapuolten tai raportoinnista vastaavien yhteisöjen tulisi pysyä vastuussa sen osoittamisesta, mihin yksilöllisiin tapahtumatunnuksiin muutos vaikuttaa. Molempien vastapuolten / raportoinnista vastaavien yhteisöjen odotetaan tiedottavan muutoksesta kauppätietorekistereilleen.

237. Kaupat, joissa vanha oikeushenkilötunnus on merkitty virheellisesti tai päätetty erehdyksessä ja jotka ovat tosiasiallisesti voimassa yritystapahtuman aikaan, tulisi ehdottomasti "avata uudelleen" ennen yritystapahtumaa (tai sen aikana). Jos tapauksen mukaan vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö huomaa yritystapahtuman jälkeen, että johdannaista, jonka vanha oikeushenkilötunnus on päätetty / merkitty virheellisesti erehdyksessä, ei ole avattu uudelleen ennen yritystapahtumaa (tai sen aikana), vastapuolten tulisi ilmoittaa kyseinen johdannainen uudelleen yksilöllisellä tapahtumatunnuksella. Toisen vastapuolen tulisi puolestaan päättää johdannaistensa ja ilmoittaa se uudelleen uudella annetulla yksilöllisellä tapahtumatunnuksella. Jälkimmäisen tilanteen tulisi olla vasta aivan viimeinen vaihtoehto, koska vastapuolten, joihin yritystapahtuma vaikuttaa, tulisi arvioida huolellisesti voimassa olevien johdannaisten laajuus ennen yritystapahtumaa.
238. Kauppatietorekisterien tulisi tuottaa oikeushenkilötunnuksen päivityksestä kaikki tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklan 3 kohdan b alakohdassa tarkoitetut tiedot koneluettavassa muodossa, jotta voidaan edistää oikeushenkilötunnuksen oikea-aikaista ja automaattista käsittelyä sidosryhmissä (kauppatietorekisterit, raportoivat vastapuolet, raportoivat yhteisöt, raportoinnista vastaavat yhteisöt).
239. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklassa esitettyä menettelyä ja edellä esitettyjä aikatauluja tulisi noudattaa myös tilanteissa, jotka koskevat kansainvälisen pankkitunnuksen ja muiden oikeushenkilötunnuksen tunnisteiden päivittämistä.

### 3.15 Tuotteiden yksilöinti ja luokittelu

#### Yleiset selvennykset

240. Kuten ilmoittamista koskevassa teknisessä täytäntöönpanostandardissa täsmennetään, johdannaiset, jotka on i) otettu kaupankäynnin kohteeksi tai joilla käydään kauppaa markkinapaikassa, tai ii) joilla käydään kauppaa kauppojen sisäisessä toteuttajassa ja joiden kohde-etuus on otettu kaupankäynnin kohteeksi tai joilla käydään kauppaa kauppapaikassa tai jotka ovat indeksi tai kori, joka koostuu rahoitusvälineistä, joilla käydään kauppaa kauppapaikassa, tulisi yksilöidä kentässä 2.7 käyttäen ISO 6166 -standardin mukaista kansainvälistä arvopaperien tunnusnumeroa (ISIN). Muut johdannaiset tulisi yksilöidä kentässä 2.8 käyttäen ISO 4914 -standardin mukaista yksilöllistä tuotetunnistetta (UPI). Siinä erityistapauksessa, että johdannaista käydään kauppaa kolmannen maan pörssissä, tuotteiden yksilöintiä ei vaadita, jos sekä ISIN- että UPI-tunnusta ei ole saatavilla. Tällä tavalla asiaankuuluvat johdannaistuotteet pystytään tunnistamaan yksilöllisesti, ja vastapuolet tarvitsevat kunkin tuotteen osalta vain yhden yksilöintitavan. Myös johdonmukaisuus rahoitusmarkkina-asetuksen ilmoittamisvaatimusten kanssa säilytetään.
241. Vastapuolten tulisi myös luokitella kaikki johdannaiset käyttäen ISO 10962 -standardin mukaista CFI-koodia (Classification of Financial Instrument) (kenttä

2.9). Vastapuolten tulisi aina hankkia CFI-koodi virallisista lähteistä. Tätä varten tulisi käyttää CFI-koodia, jonka on antanut kansallisten numerointikeskusten yhdistys ANNA Derivatives Service Bureau (ANNA DSB) tai asiaankuuluva kansallinen numerointikeskus. Lisätietoa saa ANNA DSB:stä (<https://www.anna-dsb.com/ufaqs/cfi-code/>), ANNAsta (<http://www.annaweb.org/standards/about-identification-standards/>) tai johdannaiseen liittyvästä kansallisesta numerointikeskuksesta.

242. Vastapuolten tulisi ilmoittaa ainoastaan voimassa olevia CFI-koodeja. Jos johdannaiset yksilöidään UPI-tunnuksella, CFI-koodin odotetaan olevan myös saatavilla. Jos muiden johdannaisten osalta CFI-koodi ei ole virallisissa lähteissä, vastapuolten tulisi pyytää sitä asiaankuuluvalta kansalliselta numerointikeskuksesta.

#### Valuutanvaihtosopimusten yksilöinti

243. Jos vastapuolet tekevät valuutanvaihtosopimuksen (riippumatta siitä, miten tuote on myöhemmin vahvistettu tai määritetty), niiden tulisi ilmoittaa se yhdessä ilmoituksessa ja yksilöidä tuote kyseistä valuutanvaihtosopimusta koskevalla UPI- tai ISIN-tunnuksella. On huomattava, että UPI-tunnusta koskevissa teknisissä ohjeissa valuutanvaihtosopimuksia pidetään yksiselitteisesti erillisenä tuotteena, joten valuutanvaihtosopimusta ei ole syytä hajottaa valuuttatermiineiksi ilmoittamista varten.

#### UPI-viitetiedot

244. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo, että suurinta osaa tai mitään UPI-viitetietojen kentistä ei tulisi vaatia ilmoittamaan UPI-tunnuksella yksilöidyistä tuotteista, kunhan UPI-järjestelmä on täysimittaisesti käytössä ja sekä viranomaiset että markkinaosapuolet saavat enemmän kokemusta UPI-tunnuksen käytöstä. Samankaltainen näkökohta koskee myös tuotteita, jotka on yksilöity ISIN-tunnuksella ja joista on viitetietoja saatavilla tietojärjestelmässä rahoitusvälineiden viitetietoja varten (FIRDS). Vaikka kaikkia ilmoitettavia dataelementtejä edellytetään ilmoittamisen alussa, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen pohtii jo, mitkä dataelementit voitaisiin kerätä UPI-viitetietokannasta tai FIRDS-tietokannasta sen sijaan, että ne ilmoitettaisiin kauppatietorekistereihin.

245. Kunhan validointisääntöjä myöhemmin tarkistetaan, jotta joistakin tai kaikista tällaisista kentistä tehdään ehdollisesti pakollisia, vastapuolten tulisi noudattaa validointisääntöjä ja jättää nämä kentät ilmoittamatta UPI-/ISIN-tunnuksella yksilöityjen johdannaisten osalta.

### **3.16 Kohde-etuuden yksilöinti**

246. Kohde-etuus tulisi yksilöidä käyttäen sen yksilöllistä tunnusta kohde-etuuden tyyppin perusteella. Kentissä 2.13–2.18 kuvataan kohde-etuus, ja kentässä ”Kohde-etuuden tunnistetietojen tyyppi” osoitetaan erityisesti, että kohde-etuus on joko kori, indeksi tai omaisuuserä, joka on yksilöity ISIN-tunnuksella.

247. Jos kyse on indeksejä koskevasta johdannaisesta, vastapuolten tulisi ilmoittaa kohde-etuutena olevan indeksin ISIN-tunnus, jos se on saatavilla, johdannaisen ISIN-tunnuksen sijasta. Lisäksi ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin mukaan vastapuolten tulisi ilmoittaa indeksin osoittava standardoitu tunnus (jos se on saatavilla) sekä indeksin nimi, joka tulisi aina täyttää.
248. Luottojohdannaisista tulisi ilmoittaa kenttä "Kohde-etuuden tunnistetiedot", jos kyse on luottoriskinvaihtosopimuksesta, erityisen viiteomaisuuden perusteella. Kun luottoriskinvaihtosopimuksella suojataan yhteisön maksukyvyttömyydeltä, kyseinen yhteisö tulisi ilmoittaa kentässä "Viiteyhteisö".

### 3.17 Hintaa, nimellisarvoa ja määrää koskevat kentät

#### Hinnan ilmoittaminen

249. Johdannaissopimuksia ilmoitettaessa vastapuolten tulisi ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 6 artiklan 2 kohdan mukaan käyttää kenttää 2.48 "Hinta" vain silloin, kun hintatiedot eivät sisälly ilmoituksen johonkin toiseen kenttään.
250. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 6 artiklan 1 kohdan mukaan vastapuolten tulisi täyttää kenttä 2.48, kun ne ilmoittavat seuraavia johdannaistyyppisiä:
- swapit, joihin liittyy hyödykkeisiin liittyviä määräajoin maksettavia maksuja (kenttään 2.48 täytettävä kiinteä hinta)
  - terminit, jotka liittyvät hyödykkeisiin ja osakkeisiin (kenttään 2.48 täytettävä kohde-etuuden termiinihint)
  - swapit, jotka liittyvät osakkeisiin ja hinnanerosopimukseen (kenttään 2.48 täytettävä kohde-etuuden alkuperäinen hinta).
251. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 6 artiklan 1 kohdan luettelo ei ole tyhjentävä. Kun kyse on johdannaisista, joissa hintaa ei ole täsmennetty jossakin muussa kentässä, tulisi täyttää kenttä "Hinta". Tällaisista johdannaisista ovat esimerkkejä muun muassa hyödykkeisiin ja osakkeisiin liittyvät futuurit, joiden osalta kohde-etuuden termiinihint on ilmoitettava kentässä "Hinta".
252. Kenttä 2.48 ei ole kuitenkaan sovellettavissa eikä sitä tulisi täyttää, kun ilmoitetaan jokin seuraavista johdannaistyypeistä:
- koronvaihtosopimukset ja korkoterminit, koska katsotaan, että kenttiin "Ensimmäisen korkovirran kiinteä kurssi" / "Toisen korkovirran kiinteä kurssi" ja "Ensimmäisen korkovirran spread" / "Toisen korkovirran spread" sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi
  - korko-optiot ja korkoswaptiot, koska katsotaan, että kenttiin "Toteutushinta" ja "Option preemion määrä" sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi



- c. hyödykkeisiin perustuvat basis swapit, koska katsotaan, että kenttiin "Ensimmäisen korkovirran spread" / "Toisen korkovirran spread"<sup>23</sup> sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi
  - d. valuuttaswapit, -termiinit ja -optiot, koska katsotaan, että kenttiin "Valuuttakurssi 1", "Valuutan termiinikurssi", "Toteutushinta" ja Option preemion määrä" sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi
  - e. osakeoptiot, koska katsotaan, että kenttiin "Toteutushinta" ja "Option preemion määrä" sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi
  - f. luottoriskinvaihtosopimukset ja kokonaistuoton vaihtosopimukset, koska katsotaan, että kenttiin "Ensimmäisen korkovirran kiinteä kurssi" / "Toisen korkovirran kiinteä kurssi", "Ensimmäisen korkovirran spread" / "Toisen korkovirran spread" ja "Muun maksun määrä" (kun kenttään "Muu maksutyypä" on täytetty ennakkomaksu "UFRO") sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi
  - g. hyödykeoptiot, koska katsotaan, että kenttiin "Toteutushinta" ja "Option preemion määrä" sisällytetyt tiedot tulisi tulkita johdannaisen hinnaksi.
253. Jos johdannaissopimuksen hinta vaihtelee luettelon mukaan koko johdannaisen elinkaaren ajan (ja hintatietoja ei ilmoiteta jossakin toisessa tietokentässä), kenttiin 2.50–2.52 tulisi täyttää hintaluettelo koko elinkaaren ajalta.
254. Osassa 6 on esimerkkejä eri tuotteiden hintojen ilmoittamisesta (joko täsmentämällä se nimenomaisessa kentässä tai muissa tietokentissä).

#### Nimellisarvon ja määrän ilmoittaminen

255. Nimellismäärää koskevat kentät (kentät 2.55 ja 2.64) tulisi täyttää ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 5 artiklan mukaisesti. Kentät 2.57–2.59 ja 2.66–2.68 ovat toistuvia, ja ne tulisi täyttää sellaisten johdannaisten osalta, joihin liittyy nimellismäärää koskevia luetteloita. Nimellismäärää koskeva luettelo tulisi tarvittaessa täyttää ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 5 artiklan mukaisesti.
256. Ilmoittaessaan nimellismäärää koskevaa luetteloita vastapuolten tulisi ilmoittaa
- a. oikaisematon päivä, jona luetteloon liittyvä nimellismäärä tulee voimaan
  - b. nimellismäärän oikaisematon päättymispäivä
  - c. nimellismäärä, joka tulee voimaan luetteloon liittyvänä oikaisemattomana voimaantulopäivänä.
257. Sellaisten johdannaisten osalta, joihin liittyy nimellismäärää koskevia luetteloita, päättymispäivää ei vaadita, jos päättymispäivä on sama kuin seuraavan jakson voimaantulopäivä.

---

<sup>23</sup> Vaikka spread-kentät ovat kenttien taulukon korko-osassa, ne tulisi täyttää soveltuvin osin (teknisen sääntelystandardin kenttäkuvausten mukaan). Samoin olisi toimittava, kun esimerkiksi ilmoitetaan luottoriskinvaihtosopimuksen spread ja kiinteä kurssi.

258. Sellaisten johdannaisten osalta, joihin liittyy nimellismäärää koskevia luetteloita, nimellismäärän syöttötiedon kentässä 2.55 ("Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä") tulisi olla nimellismäärää koskevia luetteloita koskevissa kentissä oleva syöttötieto. Sama koskee tarvittaessa kenttää "Toisen korkovirran nimellismäärä".
259. Nimellismäärää koskevan luettelon ilmoittamisessa aikataulut on ilmoitettava aikajärjestyksessä.
260. Kaikki nimellismäärän päivitykset, jotka eivät liity etukäteen sovittuun nimellismäärää koskevaan luetteloon, tulisi ilmoittaa muutoksena.
261. Jos positio nettoutetaan (nimellismääräksi tulee nolla), on kaksi mahdollista etenemistapaa:
- Positio voidaan päättää. Jos positio avataan uudelleen, se tulisi ilmoittaa uudella yksilöllisellä tapahtumatunnuksella.
  - Vastapuolet voivat pitää position avoimena ja ilmoittaa päivittäin sopimuksen arvoksi nollan. Jos tähän positioon sisällytetään sitten uusia kauppvoja, nimellismäärä ja muut asiaankuuluvat kentät tulisi päivittää vastaavasti.
262. On havaittu, että toisinaan nimellismääräksi ilmoitetaan nolla, esimerkiksi silloin, kun vapaaehtoisia uusmerkintöjä annetaan hinnanerosopimuksen haltijalle tai kun kohde-etuutta koskevasta yritystapahtumasta (osakkeiden jakaminen) on tuloksena hinnanerosopimuksia, joiden ostohinta on nolla. Tätä ei pidetä asianmukaisena ilmoittamistapana.
263. Nimellismäärän täyttämistä positiotasolla on selvennyksiä osassa 3.7.
264. Kun kyse on indeksiin perustuvan luottojohdannaisen nimellismäärästä luottotapahtumista johtuvan indeksikertoimen muutoksen jälkeen, vastapuolten tulisi olla muuttamatta nimellismäärää vaan sen sijaan vain päivittää kenttä 2.147 "Indeksikerroin", jotta muutosta ei lasketa kahteen kertaan.
265. Ilmoitettaessa muita kuin tavanomaisia hyödykejohdannaisia, joiden nimellismäärää ei tiedetä, kun sopimus tehdään, tulisi toimia seuraavasti: ilmoitetaan nimellismäärän arvio, jota tarkastellaan uudelleen tapahtuman toteutuessa. Jos nimellismäärä tulee tietoon johdannaissopimuksen elinkaaren aikana, tulisi toimittaa muutos, jossa muutetaan nimellismäärää.
266. Jotta edellä olevaa kohtaa voidaan kehittää entisestään, näiden muiden kuin tavanomaisten hyödykejohdannaisten vastapuolten on tärkeää sopia nimellismäärän laskutavasta, jotta ilmoitettava nimellismäärä on johdonmukainen. Ilmoitettava nimellismäärä voi esimerkiksi perustua tuotantoennusteeseen. Vastapuolten on myös sovittava siitä, milloin nimellismäärä päivitetään, jotta voidaan varmistaa päivitettyjen nimellismäärien johdonmukaisuus.

#### Kokonaisnimellislukumäärää koskevat kentät

267. Kokonaisnimellislukumääräksi tulisi katsoa kohde-etuuden yhteenlaskettu nimellislukumäärä johdannaisen voimassaoloaikana. Jos kokonaisnimellislukumäärä ei ole tiedossa, kun ilmoitetaan uudesta johdannaista

ja siksi ilmoitetaan oletusarvo, kokonaisnimellislukumäärä tulisi päivittää silloin, kun se tulee saataville.

268. Kokonaisnimellislukumäärää sovelletaan pörssilistattuihin johdannaisiin yleisemmin. Tämä kenttä on merkityksellinen osakkeiden ja hyödykkeiden kannalta. Tarvittaessa se tulisi täyttää myös muiden omaisuuslajien osalta. Kentät 2.61–2.63 ja 2.70–2.72 ovat toistuvia, ja ne on täytettävä sellaisten johdannaisten osalta, joihin liittyy nimellislukumäärää koskevia luetteloita.
269. Sellaisten johdannaisten osalta, joihin liittyy nimellislukumäärää koskevia luetteloita, kokonaisnimellislukumäärän syöttötiedon kentässä 2.60 ("Ensimmäisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä") on oltava nimellislukumäärää koskevia luetteloita koskevissa kentissä oleva syöttötieto. Sama koskee tarvittaessa kenttää "Toisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä".
270. Sellaisten johdannaisten osalta, joihin liittyy nimellislukumäärää koskevia luetteloita, päättymispäivää ei vaadita, jos päättymispäivä on sama kuin seuraavan jakson voimaantulopäivä.
271. Nimellislukumäärää koskevan luettelon ilmoittamisessa aikataulut on ilmoitettava aikajärjestyksessä.

### 3.18 Arvostusten ilmoittaminen

272. Osassa 6.2.3 on lisäohjeita arvostustietojen täsmäytyksestä.

#### Sopimuksen arvostus

273. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklassa säädetään, että vastapuolten tulisi ilmoittaa arvostus seuraavasti:
- Määritettyjen johdannaisten osalta – keskusvastapuolella toimitetun johdannaisten arvostus. Tämä ei tarkoita, että keskusvastapuolen tulisi laatia ilmoitus. Keskusvastapuolen tulisi antaa tiedot vastapuolten saataville, jotta nämä tekevät ilmoituksen. Keskusvastapuolen arvostustietojen käyttö ei tarkoita päällekkäistä ilmoittamista.
  - Määrittämättömien johdannaisten osalta – johdannaisten arvostus, joka on tehty komission asetuksen (EY) N:o 1126/2008 liitteessä ja unionin hyväksymässä Kansainvälisessä tilinpäätösstandardissa IFRS 13 Käyvän arvon määrittäminen määritellyn menetelmän mukaisesti, tekemättä oikaisuja käypään arvoon. Tämä tarkoittaa, että vastapuolten ei tulisi markkinarakenneasetuksen mukaista ilmoittamista varten soveltaa arvostuksen oikaisuja (esim. vastuun arvon oikaisua tai velan arvon oikaisua), vaikka kyseisiä oikaisuja sovelletaan kirjanpitoa varten.
274. Kun vastapuolet siirtävät ilmoitusvelvollisuuden, myös arvostuksista, niille jää vastuu varmistaa niiden puolesta toimitettujen ilmoitusten paikkansapitävyys. Jos siirretään markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 a–1 d kohdassa tarkoitettu ilmoitusvastuu, raportoinnista vastaava yhteisö on vastuussa raportoivan vastapuolen puolesta toimitetun arvostuksen paikkansapitävyydestä.

275. Vastapuolten tulisi ilmoittaa sopimuksen todellinen arvostus (positiivinen tai negatiivinen) eikä absoluuttista arvoa. Tavallisesti sopimuksen arvostus on positiivinen yhden vastapuolen ja negatiivinen toisen osalta. On huomattava, että teknisten standardien mukaan arvostus on osa täsmäytettäviä tietoja, ja siksi vastapuolten on lähetettävä johdonmukainen arvostus (eli arvostuksen absoluuttisen arvon tulisi täsmätä, vaikka etumerkit ovat vastakkaisia).
276. Markkina-arvon tulisi yleisesti edustaa sopimuksen kokonaisarvoa eikä sopimuksen arvostuksen päivittäistä muutosta. Jos kuitenkin STM-menetelmän (Settle-To-Market) mukaan arvostus palautetaan nolnaan päivittäin ja vaihtelumarginaali suoritetaan, vastapuolten ja keskusvastapuolen tulisi ilmoittaa arvostuksen päivittäinen muutos.
277. On myös huomattava, että sopimuksen arvostukseksi ei saa ilmoittaa nollaa yksinomaan sillä perusteella, että markkinariskiä ei ole, koska vaihtelumarginaali on vaihdettu. Kaikkien maksettujen tai saatujen marginaalien tulisi näkyä kentissä 3.12–3.27 eikä arvostuksessa.
278. Arvostusvaatimuksia sovelletaan keskusvastapuoleen sekä muihin raportoiviin vastapuoliin. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin luonnoksen 4 artiklan 4 kohdan mukaan määräytösapuolten on noudatettava keskusvastapuolen arvostusta. Tämä ei kuitenkaan tarkoita, että keskusvastapuoli voi asettaa poikkeavia standardeja. Keskusvastapuolten tulisi noudattaa ilmoittamista koskevilla teknisillä sääntely- ja täytäntöönpanostandardeissa esitettyjä vaatimuksia sekä ohjeissa tai kysymyksissä ja vastauksissa annettuja neuvoja.
279. Joidenkin sopimusten arvostus muuttuu harvoin eikä välttämättä muutu päivittäin. Tietojen laatu ei kuitenkaan parane poikkeuksilla, ja olisi vaikeaa erottaa vakaata arvostusta koskevat tapaukset niistä tapauksista, joissa arvostukset ilmoitetaan liian harvoin. Siksi vastapuolten tulisi ilmoittaa myös näistä sopimuksista arvostukset päivittäin (ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 2 artiklan mukaisesti). Arvostuksen ilmoittamista päivittäin koskevaa vaatimusta sovelletaan myös silloin, kun arvostus on nolla, käytetystä mallista riippumatta.
280. Kyseessä olevan johdannaisen ensimmäinen arvostus tulisi ilmoittaa johdannaisen tekemistä seuraavan päivän loppuun mennessä (ilmoittamisen määräaika) joko alkuperäisessä ilmoituksessa toimen tyyppillä ”Uusi” tai erillisessä ilmoituksessa toimen tyyppillä ”Arvostus”.
281. Arvostusta ei tarvitse ilmoittaa johdannaisen viimeisenä päivänä. Erityisesti ei tarvitse ilmoittaa päivänsisäisten johdannaisten arvostusta (eli johdannaisten, jotka tehdään ja päätetään samana päivänä).
282. Jos vastapuolet ilmoittavat kahdesta tai useammasta johdannaisesta koostuvia liiketoimikokonaisuuksia, arvostus tulisi ilmoittaa johdannaiskohtaisesti.

## Arvostusmenetelmä

283. Arvostusmenetelmä tulisi ilmoittaa arvostuksen määrittämisessä sovellettavan menetelmän mukaisesti. Tämä tarkoittaa, että keskusvastapuolella määritetyissä kaupoissa arvostusmenetelmästä tulisi käydä ilmi, että keskusvastapuolen arvostus ilmoitetaan. Jos käytetään vähintään yhtä arvostuksen syöttötietoa, joka luokitellaan jäljempänä olevassa taulukossa malliin perustuvaksi arvostukseksi, koko arvostus tulisi luokitella malliin perustuvaksi. Jos käytetään vain syöttötietoja, jotka luokitellaan jäljempänä olevassa taulukossa markkinahintaan arvostukseksi, koko arvostus tulisi luokitella arvostukseksi markkinahintaan.

Taulukko 17 – Arvostuksen syöttötietojen luokittelu		
Taso	Käytettävät syöttötiedot	Arvostusmenetelmä
1	Täysin samanlaisille omaisuuserille tai veloille noteeratut hinnat toimivilla markkinoilla, joille yhteisöllä on pääsy arvostuspäivänä [IFRS 13:76]. Toimivilla markkinoilla noteerattu markkinahinta antaa luotettavinta näyttöä käyvästä arvosta, ja sitä käytetään käyvän arvon määrittämiseen oikaisemattomana aina, kun se on saatavilla, ja poikkeuksia on vähän. [IFRS 13:77]  Toimivilla markkinoilla tarkoitetaan markkinoita, joilla omaisuuserää tai velkaa koskevia liiketoimia toteutuu riittävän usein ja niiden volyyymi on riittävän suuri, jotta hinnoittelutietoa saadaan jatkuvasti. [IFRS 13: Lisäys A]	Markkinahinta
2	Samankaltaisille omaisuuserille tai veloille noteeratut hinnat toimivilla markkinoilla [IFRS 13:81] (muu kuin tasolle 1 kuuluvat noteeratut markkinahinnat, jotka ovat havainnoitavissa omaisuuserälle tai velalle joko suoraan tai epäsuorasti)	Markkinahinta
3	Täysin samanlaisille tai samankaltaisille omaisuuserille tai veloille noteeratut hinnat muilla kuin toimivilla markkinoilla [IFRS 13:81] (muut kuin tasolle 1 kuuluvat noteeratut markkinahinnat, jotka ovat	Malliin perustuva arvostus – muiden kuin toimivien markkinoiden aiempia hintoja ei tulisi käyttää suoraan

Taulukko 17 – Arvostuksen syöttötietojen luokittelu		
Taso	Käytettävät syöttötiedot	Arvostusmenetelmä
	havainnoitavissa omaisuuserälle tai velalle joko suoraan tai epäsuorasti).	
4	Muut syöttötiedot kuin noteeratut hinnat, jotka kyseiselle omaisuuserälle tai velalle ovat havainnoitavissa, esimerkiksi korkokannat ja tuottokäyrät, jotka ovat havainnoitavissa tavanomaisesti noteeratuin väliajoin, implisiittiset volatiliiteetit ja luottomarginaalit [IFRS 13:81] (muut kuin tasolle 1 kuuluvat noteeratut markkinahinnat, jotka ovat havainnoitavissa omaisuuserälle tai velalle joko suoraan tai epäsuorasti)	Markkinahinta
5	Syöttötiedot, jotka johdetaan pääasiassa havainnoitavissa olevasta markkinatiedosta tai jotka saavat tukea havainnoitavissa olevasta markkinatiedosta korrelaation avulla tai muilla tavoin ("markkinoiden tukemat syöttötiedot") [IFRS 13:81] (muut kuin tasolle 1 kuuluvat noteeratut markkinahinnat, jotka ovat havainnoitavissa omaisuuserälle tai velalle joko suoraan tai epäsuorasti)	Malliin perustuva arvostus – syöttötiedot voidaan johtaa "pääasiassa" havainnoitavissa olevasta markkinatiedosta, mikä tarkoittaa, että voidaan käyttää muita kuin havainnoitavissa olevia syöttötietoja
6	Omaisuuserää tai velkaa koskevat muut kuin havainnoitavissa olevat syöttötiedot. [IFRS 13:86] Muita kuin havainnoitavissa olevia syöttötietoja käytetään käyvän arvon määrittämisessä siltä osin kuin merkityksellisiä havainnoitavissa olevia syöttötietoja ei ole saatavilla, ja näin otetaan huomioon tilanteet, joissa omaisuuserää tai velkaa koskevaa toimintaa on markkinoilla arvostuspäivänä vain vähän tai ei lainkaan. Yhteisö muodostaa muut kuin havainnoitavissa olevat syöttötiedot käyttämällä parasta informaatiota, joka on kyseisissä olosuhteissa saatavilla, ja siihen voi sisältyä yhteisön omaa tietoa. Yhteisön on otettava huomioon kaikki	Malliin perustuva arvostus – käytetään muita kuin havainnoitavissa olevia syöttötietoja

Taulukko 17 – Arvostuksen syöttötietojen luokittelu		
Taso	Käytettävät syöttötiedot	Arvostusmenetelmä
	markkinaosapuolten oletuksia koskeva tieto, joka on kohtuudella saatavissa. [IFRS 13:87-89]	

### Delta

284. Vastapuolten tulisi ilmoittaa optio- tai swaptiojohdannaisen delta kauppaa- tai positiotasolla kentässä 2.25. Ilmoitettava arvo on johdannaisen hinnan (tai arvon) absoluuttisen muutoksen suhde kohde-etuuden hinnan (tai arvon) muutokseen. Ilmoitetun deltan tulisi olla oikaisematon eli ilmoitetussa arvossa ei tulisi olla oikaisuja, jotka liittyvät esimerkiksi vastapuolen luottoriskiin.
285. Keskusvastapuolten, finanssialalla toimivien vastapuolten ja markkinarakenneasetuksen 10 artiklassa tarkoitettujen finanssialan ulkopuolisen vastapuolen tulisi käyttää arvostuspäivityksiä koskevia viestejä ilmoittaman delta-arvo sellaisena kuin se on jokaisen työpäivän lopussa. Käytännössä tämä tarkoittaa, että vain niiden vastapuolten, joiden on lähetettävä arvostuspäivityksiä, on päivitettävä delta-arvo päivittäin.
286. Muiden vastapuolten kuin edellä olevassa kohdassa tarkoitettujen ei tarvitse ilmoittaa deltaa.
287. Deltan arvo voi vaihdella myyntioptioissa arvojen -1 ja 0 välillä ja osto-optioissa arvojen 0 ja 1 välillä. Ilmoitettava delta-arvot ovat suhteita eli niillä ei ole yksikköä (esim. valuuttaa). Jos eksoottisen option (kuten binäärioption tai knock-in/out-option) deltan arvo on alle -1 tai yli 1, tulisi ilmoittaa tapauksen mukaan -1 tai 1.
288. Swaptioiden erityistapauksessa delta tulisi katsoa swaption arvon muutoksen väliseksi suhteeksi kohde-etuutena olevan swap-sopimuksen arvon muutokseen.
289. Koriopioissa deltaa ei tulisi ilmoittaa.

### **3.19 Marginaalien ilmoittaminen**

290. Vakuuden asettamisen luokat tarvitsee ilmoittaa ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 5 artiklan mukaisesti.
291. Vakuuden asettamista koskeva kenttä tulisi täyttää sopimuksen eikä tosiasiallisen vaihdetun vakuuden perusteella. Eli jos sopimuksessa otetaan huomioon kaksisuuntainen alkumarginaali ja vaihtelumarginaali, kenttään tulisi täyttää FLCL eli täydet vakuudet, vaikka todellisuudessa voisi olla niin, ettei alkumarginaalia eikä vaihtelumarginaalia vaihdeta.
292. Seuraavassa taulukossa esitetään vakuuden asettamista koskevia eri tilanteita ja se, miten ne tulisi ilmoittaa käyttämällä luokkia.

**TAULUKKO 18 – VAKUUDEN ASETTAMISEN LUOKAT**

Nr.	Scenarios				Reporting of 'Collateralisation'	
	Collateral to be posted (acc. to the agreement)				CP A	CP B
	CP A		CP B		report	report
	IM	VM	IM	VM		
1	-	-	-	-	UNCL	UNCL
2	-	Y	-	-	PRC1	PRC2
3	-	-	-	Y	PRC2	PRC1
4	-	Y	-	Y	PRCL	PRCL
5	Y	Y	-	-	OWC1	OWC2
6	-	-	Y	Y	OWC2	OWC1
7	Y	Y	-	Y	OWP1	OWP2
8	-	Y	Y	Y	OWP2	OWP1
9	Y	Y	Y	Y	FLCL	FLCL

\*UNCL – ei vakuuksia, PRC1 – osittaiset vakuudet: vastapuoli 1, PRC2 – osittaiset vakuudet: vastapuoli 2, PRCL – osittaiset vakuudet, OWC1 – yksisuuntaiset vakuudet: ainoastaan vastapuoli 1, OWC2 – yksisuuntaiset vakuudet: ainoastaan vastapuoli 2, OWP1 – yksisuuntaiset/osittaiset vakuudet: vastapuoli 1, OWP2 – yksisuuntaiset/osittaiset vakuudet: vastapuoli 2, FLCL – täydet vakuudet.

293. Kuten ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 2 kohdassa täsmennetään, vakuus voidaan ilmoittaa salkkuperusteisesti. Se tarkoittaa, että kunkin yksittäisen toteutetun johdannaisen ilmoittamisen ei tulisi sisältää kaikkia vakuuteen liittyviä kenttiä, mikäli kukin yksittäinen johdannainen kohdistetaan tiettyyn salkkuun, ja salkkua koskevat asiaankuuluvat tiedot ilmoitetaan päivittäin (työpäivän lopuksi).
294. Riippumatta siitä, että vakuus on ilmoitettava, raportoivien vastapuolien tarvitsisi toimittaa vähintään yksi marginaalia koskeva ilmoitus (kenttään 3.28 ”Toimen tyyppi” täytetään ”Uusi”), jotta voidaan ilmoittaa, että johdannaissopimuksessa ei ole vakuuksia. Jos ”UNCL” eli ei vakuuksia on viimeisin toimitettu arvo, muita marginaalien ajan tasalle saattamisia ei odoteta. Osassa 6.3.2 on tietoa puuttuvia marginaalitietoja koskevan ilmoituksen antamisesta.
295. Marginaaleja ei tarvitse ilmoittaa johdannaisen viimeisenä päivänä. Erityisesti ei tarvitse ilmoittaa päivänsisäisten johdannaisten marginaaleja (eli johdannaisten, jotka tehdään ja päätetään samana päivänä).
296. Kun sovelletaan STM-menetelmää, markkinahintaan arvostuksen mukainen vastuu selvitetään ja asetetaan takaisin nolnaan päivittäin ja vaihtelumarginaali maksetaan ilman palautusmahdollisuutta. Siinä tapauksessa on sallittua ilmoittaa vaihtelumarginaaliksi nolla. Aliarvostuksen jälkeiset marginaalien arvot riippuvat niihin liittyvästä muutosten riskistä vakuuden arvossa ja siten asetetun (tai kerätyn) vakuuden luonteesta. Lisäksi marginaalin toistuva maksaminen käteissuorituksena voi vähentää tehokkaasti tätä riskiä kokonaan. Sekä aliarvostusta edeltävät että



sen jälkeiset arvot on ilmoitettava. Jos riski on kuitenkin vähennetty kokonaan, aliarvostusta edeltäviltä ja sen jälkeisiltä arvoilta odotetaan samoja arvoja.

297. Ainoastaan yksi vakuuden valuuttaa koskeva kenttä liittyy vakuuden tyyppiin vastapuolen ilmoituksessa. Siksi kaikki yhden salkun vakuustyyppiä koskevat vakuudet tulisi ilmoittaa yhtenä ainoana valuutta-arvona vastaavan vakuustyyppin osalta. Raportoivan vastapuolen tulisi ilmoittaa valuutta, josta vastapuolet ovat sopineet sopimuksessa. Jos valuutasta ei ole sovittu sopimuksessa, raportoiva vastapuoli voi päättää vapaasti, mitä valuuttaa tulisi käyttää perusvaluuttana, kunhan valittu perusvaluutta on jokin tärkeimmistä valuutoista, jolla on suurin painoarvo vakuuspoolissa, ja sitä käytetään johdonmukaisesti kyseisen salkun vakuuksien ilmoittamiseen.
298. Muina kuin käteisvaroina olevat vakuudet tulisi ilmoittaa käypänä käteisvastaavana sellaisena kuin se on arvioituna vakuuden asettamis-/keräämishetkellä.
299. Ilmoitetun vakuuden tulisi olla vain vakuus, joka kattaa markkinarakenneasetuksen mukaan tehtyihin ilmoituksiin liittyvän vastuun. Jos vakuusryhmästä on mahdotonta erottaa määrää, joka liittyy markkinarakenneasetuksen mukaisesti ilmoitettaviin johdannaisiin, muihin tapahtumiin liittyvästä määrästä ilmoitettava vakuus voi olla todellinen asetettu vakuus, joka kattaa tapahtumia laajemmin.
300. Lauseen ”on mahdotonta erottaa” merkityksen tulisi viitata kehykseen, jonka raportoivat vastapuolet ovat ottaneet käyttöön marginaalien laskemista varten (eikä vain yhteisen marginaalitilin käyttöä varten). Kansalliset toimivaltaiset odottaisivat erityisesti, että toimitaan seuraavasti:
- a. Jos raportoivan vastapuolen marginaalimallissa määrätään markkinarakenneasetuksen mukaan ilmoitettavien johdannaisten ja tapahtumien, joita ei ilmoiteta markkinarakenneasetuksen mukaan, välisten riskien kuitaamisesta, yhteisen vakuusmäärän ilmoittamisen tulisi olla sallittua.
  - b. Jos markkinarakenneasetuksen mukaan ilmoitettaviin johdannaisiin liittyvät marginaalit ja marginaalit, jotka liittyvät tapahtumiin, joita ei ilmoiteta markkinarakenneasetuksen mukaan, on vain kerätty (ja pidetty) yhdessä yhteisellä vakuustilillä mutta laskettu erikseen, tulisi ilmoittaa vain markkinarakenneasetuksen johdannaisiin liittyvä vakuusmäärä.
301. Vakuus tulisi ilmoittaa kokonaismarkkina-arvona, jonka raportoinnista vastaava vastapuoli on asettanut tai kerännyt. Huomiotta tulisi jättää se, että voi kestää muutaman päivän ennen kuin tietyt vakuustyyppit saavuttavat toisen vastapuolen. Siksi marginaalin saattamiset ajan tasalle tulisi ilmoittaa, kun ne tulevat voimaan eli odotettuna suorituspäivänä, ja niiden tulisi sisältää kaikki marginaalit, jotka ovat siirto- ja toimitusvaiheessa, ottamatta huomioon tilapäisiä toimituspuutteita.
302. Vaikka marginaalitiedot eivät ole täsmäytettäviä kenttiä, vastapuolten ilmoittamien marginaalien tulisi olla johdonmukaisia.

303. Ilmoittamista koskevassa teknisessä sääntelystandardissa täsmennetään, että jos sopimukseen liittyvä vakuus ilmoitetaan salkkuperusteisesti, raportoivan vastapuolen tulisi ilmoittaa kauppatieorekisteriin ilmoitettuun sopimukseen liittyvän salkun yksilöivä koodi. Tämä kenttä tulisi täyttää vain, jos kentän ”Vakuussalkun indikaattori” arvo on ”Y”. Raportoivan vastapuolen on määritettävä, mikä yksilöllinen arvo täytetään kenttään ”Vakuussalkun koodi”. Johdannaissopimuksen eri vastapuolet voivat siis käyttää eri vakuussalkun koodeja.
304. Ilmoittamista koskevassa teknisessä täytäntöönpanostandardissa täsmennetään, että kentässä 3.27 ”Vakuussalkun koodi” voi olla enintään 52 aakkosnumeerista merkkiä ja että erikoismerkit eivät ole sallittuja. Alle 52 merkkiä pitkä vakuussalkun koodi on siis sallittu, jos se täyttää tässä esitetyt muut vaatimukset.
305. Tässä kentässä on sallittua käyttää keskusvastapuolen toimittamaa arvoa, mutta sitä ei vaadita, ja muita arvoja voidaan käyttää.
306. Kansalliset toimivaltaiset viranomaiset kuitenkin odottavat, että kahden vastapuolen ilmoittamat salkut kattavat saman vakuuden koodeista riippumatta.
307. Ylimääräisessä vakuudessa tulisi olla vain yksi lisävakuus, joka on asetettu tai saatu erillään ja riippumattomasti alku- ja vaihtelumarginaalista. Jos vastapuolet päättävät asettaa vaadittua enemmän vakuuksia ja tätä lisävakuutta ei aseteta erillään ja riippumattomasti vaihtelu- ja alkumarginaalista, molempien vastapuolten on sisällytettävä se ilmoitettuun alku- tai vaihtelumarginaaliin.
308. Vaikka tietyissä olosuhteissa ei vaihdeta mitään vakuutta esimerkiksi siksi, että on sovittu ”siirron vähimmäismäärästä”, tai on muu vakuuden siirtoa tai osapuolten välisiä kynnsarvoja koskeva sopimus, vastapuolten tulisi ilmoittaa muuttumaton marginaalin määrä edelliseltä päivältä. Voi käydä niin, että johdannaisen ensimmäisenä tekopäivänä vaihtelumarginaalit voivat olla nolla. Jos siis tässä erityistapauksessa seuraavina päivinä siirron vähimmäismäärää tai muita osapuolten välillä sovittuja kynnsarvoja ei saavuteta, vaihtelumarginaalit tulisi ilmoittaa edellisen päivän mukaan eli vaihtelumarginaaleja koskeviin kenttiin tulisi täyttää nolla.
309. Joissakin olosuhteissa johdannaiset vapautetaan markkinarakenneasetuksen mukaisesta vakuuden vaihdosta, erityisesti 1) silloin, kun määrittäkynnsarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli on johdannaisen vastapuoli, 2) silloin, kun vastapuoliparilla on konsernin sisäinen vapautus vakuuden vaihdosta, tai 3) silloin, kun kyse on tietyistä teknisen sääntelystandardin 2016/2251 mukaisista johdannaisista, kuten i) kohde-etuus luovuttamalla toteutettaviin valuuttatermiineihin tai valuutanvaihtosopimuksiin ja ii) yhdessä pörssissä listattuihin osakeoptioihin/indeksioptioihin, joihin sovelletaan siirtymäsäännöstä 4. tammikuuta 2024 asti. Vaikka vastapuolten ei näissä tapauksissa tarvitse vaihtaa vakuutta, vastapuolilla voi edelleen olla voimassa vakuussopimus, ja niiden tulisi ilmoittaa sovellettavan vakuussopimuksen mukaisesti (eli ei vakuuksia ”UNCL” vain, jos vakuussopimusta ei ole ja vakuuksia ei ole vaihdettu). Lisäksi vastapuolten, joiden on ilmoitettava vakuus (esim. keskusvastapuolet,

finanssialalla toimivat vastapuolet ja määrityskynnysarvon ylittävät finanssialan ulkopuoliset vastapuolet), odotetaan ilmoittavan vaihdettavan vakuuden todellinen määrä. Jos vastapuoliparilla on konsernin sisäinen vapautus ilmoittamisesta, vastapuolten ei tulisi ilmoittaa johdannaisia eikä vakuutta.

310. Joko asetettu tai kerätty vaihtelumarginaali tulisi ilmoittaa, ei molempia. Jäljempänä olevassa taulukossa on tästä esimerkki ja selitys.

311. Yleisesti vastapuolten ja keskusvastapuolten on ilmoitettava sopimuksen kokonaisarvo ja marginaalit. STM-menetelmässä vaihtelumarginaalit määritetään päivittäin, ja sen mukaan vastapuolten ja keskusvastapuolten tulisi ilmoittaa vaihtelumarginaalin arvon päivittäinen muutos.

312. Marginaalin ilmoittamista koskevia vaatimuksia sovelletaan keskusvastapuoleen sekä muihin raportoiviin vastapuoliin. Johdonmukaisuuden varmistamiseksi määritysosapuolet voivat noudattaa keskusvastapuolen ilmoittamia marginaaleja.

**TAULUKKO 19 – MARGINAALIEN ILMOITTAMINEN**

Päivämäärä	Keskusvastapuoli 1	Keskusvastapuoli 2	Ennen aliarvostusta asetettu alkumarginaali	Ennen aliarvostusta asetettu vaihtelumarginaali	Aliarvostuksen jälkeen asetettu alkumarginaali	Aliarvostuksen jälkeen asetettu vaihtelumarginaali	Ennen aliarvostusta saatu alkumarginaali	Ennen aliarvostusta saatu vaihtelumarginaali	Aliarvostuksen jälkeen saatu alkumarginaali	Aliarvostuksen jälkeen saatu vaihtelumarginaali	Taso
Päivä 1	A	B						10 000 000		5 000 000	P
Päivä 1	B	A		10 000 000		5 000 000					P
Päivä 2	A	B						10 000 000		5 000 000	P
Päivä 2	B	A		10 000 000		5 000 000					P
Päivä 3	A	B						8 000 000		4 000 000	P
Päivä 3	B	A		8 000 000		4 000 000					P
Päivä 4	A	B						13 000 000		6 500 000	P
Päivä 4	B	A		13 000 000		6 500 000					P
Päivä 5	A	B									P
Päivä 5	B	A		7 000 000		3 500 000					P
Päivä 5	A	B						7 000 000		3 500 000	P
Päivä 6	A	B									P
Päivä 6	B	A		2 000 000		1 000 000					P
Päivä 6	A	B						2 000 000		1 000 000	P
Päivä 7	A	B									P
Päivä 7	B	A		0		0					P
Päivä 7	A	B						0		0	P

313. "Vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus" määritetään niiden marginaalien määränä, jotka "velkaa olevan" vastapuolen olisi maksettava kattaakseen vastuunsa "luottoa antavalle" vastapuolelle sopimuksen arvostushetkellä.

314. Lisäksi oletetaan, että

- a. vastapuolten välillä vaihdettuun vakuuteen sovelletaan 50 prosentin aliarvostusta
- b. "velkaa olevan" vastapuolen on asetettava "luottoa antavalle" vastapuolelle" vakuuden määrä, jonka aliarvostuksen jälkeinen määrä on sama kuin "vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus".
- c. siirron 500 000:n vähimmäismäärän oletetaan olevan käytössä vakuuden siirron kynnyksarvona
- d. jos "vaihtelumarginaalia koskevan vaatimuksen" ja asetetun vakuuden ero (aliarvostuksen jälkeinen vaihtelumarginaali) alittaa siirron vähimmäismäärän, vastapuolten välillä ei vaihdeta vakuutta
- e. jos "vaihtelumarginaalia koskevan vaatimuksen" ja asetetun vakuuden ero (aliarvostuksen jälkeinen vaihtelumarginaali) ylittää siirron vähimmäismäärän, vastapuolten välillä vaihdetaan vakuus.

**Päivä 1:** Sopimuksen arvostuksen vuoksi 5 miljoonan vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus on asetettava B:ltä A:lle.

B asettaa vakuuden määrän, jonka aliarvostuksen jälkeinen arvo on 5 miljoonaa (aliarvostuksen jälkeen asetettu/saatu vaihtelumarginaali = 5 miljoonaa; ennen aliarvostusta saatu/asetettu vaihtelumarginaali = 10 miljoonaa).

**Päivä 2:** Sopimuksen arvostus johtaa siihen, että vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus, jonka B on velkaa, vähenee 5 miljoonasta 4,9 miljoonaan.

Koska määrä, joka A:n pitäisi palauttaa B:lle (B:n asettaman vakuuden yhdenmukaistamiseksi vaihtelumarginaalia koskevan pyynnön kanssa), alittaa siirron vähimmäismäärän (5 miljoonaa – 4,9 miljoonaa = 100 000 < siirron vähimmäismäärä = 500 000), marginaaleja ei vaihdeta.

Ilmoitetut vaihtelumarginaalit ovat samoja kuin päivänä 1.

**Päivä 3:** Sopimuksen arvostus johtaa siihen, että vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus, jonka B on velkaa, vähenee entisestään 4,9 miljoonasta 4 miljoonaan.

"Vaihtelumarginaalia koskevan vaatimuksen" päivitetyn arvon ja asetetun vakuuden välinen ero on 1 miljoona (900 000 päivältä 3 + 100 000 päivältä 2).

Koska tämä ero ylittää siirron vähimmäismäärän, vakuus vaihdetaan. A palauttaa B:lle vakuuden määrän, jonka aliarvostuksen jälkeinen arvo on 1 miljoona.

Vaihtelumarginaalien päivitetty arvot ilmoitetaan tämän mukaisesti (aliarvostuksen jälkeen saatu/asetettu vaihtelumarginaali = 4 miljoonaa; ennen aliarvostusta asetettu/saatu vaihtelumarginaali = 8 miljoonaa).

**Päivä 4:** Sopimuksen arvostus johtaa siihen, että vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus, jonka B on velkaa, nousee 4 miljoonasta 6,5 miljoonaan.

Koska tämä ero ylittää siirron vähimmäismäärän, vakuus vaihdetaan. B asettaa A:lle lisävakuuden, jotta vakuus täsmää uuden vaihtelumarginaalia koskevan vaatimuksen kanssa.

Asetettujen/saatujen vaihtelumarginaalien päivitetty arvot ilmoitetaan tämän mukaisesti (aliarvostuksen jälkeen saatu/asetettu vaihtelumarginaali = 6,5 miljoonaa; ennen aliarvostusta asetettu/saatu vaihtelumarginaali = 13 miljoonaa)

**Päivä 5:** Sopimuksen arvostus johtaa muutokseen vastuun suunnassa: sopimuksesta tulee negatiivinen A:lle, jonka on katettava 3,5 miljoonan vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus.

A palauttaa siksi B:lle B:n aiemmin asettaman vakuuden koko määrän. A puolestaan asettaa B:lle lisävakuuden, jonka aliarvostuksen jälkeinen arvo on 3,5 miljoonaa. Koska tämä ero ylittää siirron vähimmäismäärän, vakuus vaihdetaan.

Vaihtelumarginaalien päivitetty arvot ilmoitetaan tämän mukaisesti: A:sta tulee vakuuden asettava vastapuoli (aliarvostuksen jälkeen asetettu vaihtelumarginaali = 3,5 miljoonaa; aliarvostusta ennen asetetun vaihtelumarginaalin arvo = 7 miljoonaa) ja B:stä tulee vakuuden saava vastapuoli (aliarvostuksen jälkeen saatu vaihtelumarginaali = 3,5 miljoonaa; ennen aliarvostusta saatu vaihtelumarginaali = 7 miljoonaa).

**Päivä 6:** A pienentää vastuutaan B:lle myymällä sopimuksen osittain. Sopimuksen arvostus johtaa tämän seurauksena siihen, että vaihtelumarginaalia koskeva vaatimus, jonka A on velkaa, vähenee 3,5 miljoonasta 1 miljoonaan.

Vaihtelumarginaalin päivitetty arvot ilmoitetaan tämän mukaisesti (aliarvostuksen jälkeen asetettu/saatu vaihtelumarginaali = 1 miljoona; ennen aliarvostusta saatu/asetettu vaihtelumarginaali = 2 miljoonaa).

**Päivä 7:** A ja B nettouttavat position nollaan ja vaihtavat siksi kaikki voimassa olevat marginaalit ja ilmoittavat vaihtelumarginaalia koskeviin kenttiin nollan. Jos vastapuolet sulkisivat position, niiden ei tarvitsisi ilmoittaa marginaaleja johdannaisen viimeisenä päivänä.

315. Pörssilistattuja johdannaisia koskevan vakuuden arvon ilmoittamisessa ja erityisesti tapauksessa, jossa sijoituspalveluyritys ei ole mukana vakuuden keräämistä ja/tai asettamista asiakkaalle koskevassa prosessissa asiakkaan ja

määritysosapuolen välisten suorien järjestelyjen vuoksi, sijoituspalveluyrityksen ei odoteta toimittavan ilmoitusta vakuuden arvosta tai myöhemmästä muutoksesta eikä tehdyn johdannaissopimuksen päättymisestä.

### 3.20 Kauppapaikan yksilöinti

316. Kenttää 2.41 "Toteuttamispaikka" tulisi käyttää sen paikan ilmoittamiseen, jossa johdannainen toteutettiin, riippumatta siitä, katsotaanko tapahtuma pörssilistatuksi johdannaiseksi vai OTC-johdannaiseksi.
317. Jos johdannainen tehtiin pörssin ulkopuolella ja vastaavaa välinettä ei ole otettu kaupankäynnin kohteeksi tai sillä ei käydä kauppaa kauppapaikassa ja sen kaupankäynnin kohteeksi ottamista ei ole pyydetty, tulisi käyttää kaupankäyntipaikan koodia "XXXX".
318. Jos johdannainen tehtiin pörssin ulkopuolella ja vastaava väline on otettu kaupankäynnin kohteeksi tai sillä käydään kauppaa kauppapaikassa tai sen kaupankäynnin kohteeksi ottamista on pyydetty, tulisi käyttää kaupankäyntipaikan koodia "XOFF".
319. Kriittisiä dataelementtejä koskevissa ohjeissa ehdotettua arvoa "BILT" tulisi käyttää, kun raportoiva vastapuoli ei pysty määrittämään, onko väline listattu vai ei, oikeudenkäyttöä koskevien vaatimusten mukaisesti. Tällaista tilannetta ei kuitenkaan pitäisi syntyä EU:ssa, koska kaikki välineet, jotka on otettu kaupankäynnin kohteeksi tai joilla käydään kauppaa kauppapaikassa, on annettu julkisesti saatavilla rahoitusvälineiden viitetietoja koskevan tietojärjestelmän (FIRDS) verkkosivustolla<sup>24</sup>. Siksi vastapuolten odotetaan pystyvän määrittämään, tulisiko niiden ilmoittaa "XOFF" vai "XXXX", eikä markkinarakenneasetuksen mukaisessa ilmoittamisessa sallita arvoa "BILT".
320. Johdannaissopimuksilta, joilla käydään kauppaa säännellyillä markkinoilla tai kolmansien maiden kauppapaikoissa, joiden katsotaan vastaavan säänneltyä markkinapaikkaa, vaaditaan "segment MIC" -koodi (tai vaihtoehtoisesti "operating MIC" -koodi, jos "segment MIC" -koodia ei ole olemassa).
321. Johdannaissopimuksista, joilla käydään kauppaa monenkeskisissä kaupankäyntijärjestelmissä, organisoiduissa kaupankäyntijärjestelmissä, kauppojen sisäisissä toteuttajissa tai unionin ulkopuolisissa organisoiduissa kaupankäyntijärjestelmissä, vaaditaan "segment MIC" -koodi (tai vaihtoehtoisesti "operating MIC" -koodi, jos "segment MIC" -koodia ei ole olemassa), vaikka näissä paikoissa tehdyt johdannaiset ovat markkinarakenneasetuksessa esitetyn määritelmän mukaisia OTC-johdannaisia.
322. Kauppapaikoissa tai niiden sääntöjen mukaan toteutetut tapahtumat tulisi katsoa kaupankäynniksi kauppapaikassa säänneltyjen markkinoiden tai kolmansien maiden kauppapaikkojen, jotka vastaavat niitä, monenkeskisten kaupankäyntijärjestelmien, organisoitujen kaupankäyntijärjestelmien, kauppojen

---

<sup>24</sup> [https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_firds](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_firds)

sisäisten toteuttajien ja unionin ulkopuolisten organisoitujen kaupankäyntijärjestelmien osalta. Esimerkiksi kauppapaikan sääntöjen mukaan virallistettujen kahdenvälisesti neuvoteltujen tai etukäteen järjestettyjen tapahtumien kaltaiset tapahtumat tulisi ilmoittaa asiaankuuluvalla kauppapaikan tunnisteella.

323. Kaupankäyntipaikan koodit määritetään standardissa ISO 10383. Standardissa yksilöidään kaksi kaupankäyntipaikan koodin lajia: "MIC-koodi" tunnetaan myös nimellä "segment MIC" -koodi, ja "operating MIC" -koodi nimellä "organisation MIC" -koodi. Markkinarakenneasetuksen mukaisissa ilmoituksissa säännellyt markkinapaikat, monenkeskiset kaupankäyntijärjestelmät, organisoidut kaupankäyntijärjestelmät ja kauppojen sisäiset toteuttajat tulisi yksilöidä asiaankuuluvalla kaupankäyntipaikan koodilla sellaisena kuin se määritetään Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen rekisterissä osoitteessa <http://registers.esma.europa.eu/publication> ("segment MIC" -koodi). Muut kauppapaikat tulisi yksilöidä käyttämällä "segment MIC" -koodeja (tai vaihtoehtoisesti "operating MIC" -koodia, jos "segment MIC" -koodia ei ole olemassa).
324. Jos vastakkain on kaksi kauppojen sisäistä toteuttajaa, näiden kahden vastapuolen tulisi määrittää, kumpi niistä toimii kyseisessä transaktiossa kauppojen sisäisenä toteuttajana, ja ilmoittaa tämän vastapuolen kaupankäyntipaikan koodi kaupankäyntipaikan tunnuksena.
325. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen muistuttaa, että Yhdistyneen kuningaskunnan säännellyillä markkinoilla ennen Yhdistyneen kuningaskunnan EU:sta eroamista toteutetut johdannaiset katsottaisiin pörssilistatuiksi johdannaisiksi. Yhdistyneen kuningaskunnan säännellyillä markkinoilla Yhdistyneen kuningaskunnan EU:sta eroamisen jälkeen toteutetut johdannaiset katsottaisiin kuitenkin OTC-johdannaisiksi. Kenttä "Toteuttamispaikka" yksilöitäisiin edelleen vastaavalla kaupankäyntipaikan koodilla. Tällaiset tapahtumat on kuitenkin ilmoitettava pörssin ulkopuolisena kaupankäyntinä, ja muita kenttiä, kuten kenttä "Konsernin sisäinen" ja kenttä "Määrittämisvelvollisuus", on täytettävä.

### 3.21 Määrittämiseen liittyvät kentät

326. Kentässä "Määritetty" on ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin mukaisesti sallittu vain kaksi tilaa eli "Y" (määritetty) ja "N" (ei määritetty).
327. Joillakin markkinoilla keskusvastapuoli toimii "avoimella tarjouksella" vastapuolena markkinaosapuolille ja asettuu osapuolten väliin, kun kaupat toteutetaan (avoimen tarjouksen malli). Muilla markkinoilla markkinaosapuolet ovat itse alun perin vastapuolia. Myöhemmin kaupat voidaan toimittaa keskusvastapuolelle, joka korvaa myyjän ostajalle ja ostajan myyjälle (novaatiomäärittäysmalli).
328. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklassa säädetään, että jos johdannaissopimus, jonka tiedot on jo ilmoitettu

markkinarakenneasetuksen 9 artiklan mukaisesti, määritetään myöhemmin keskusvastapuolella, kyseinen sopimus tulisi ilmoittaa päättyneeksi käyttämällä toimen tyyppiä "Päättyminen". Määrityksestä johtuvat uudet sopimukset tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä "Uusi".

329. Samassa artiklassa säädetään myös, että jos sopimus tehdään kauppapaikassa ja määritetään keskusvastapuolella samana päivänä, tulisi ilmoittaa ainoastaan määräyksestä johtuvista johdannaisista (novaatiomääritysmalli). Jos määritystä ei tehdä samana päivänä, tulisi soveltaa edellisessä kohdassa esitettyä ilmoittamisprosessia.
330. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklan 2 kohdassa täsmennetään kolmansien maiden markkinapaikoissa toteutetuista ja samana päivänä keskusvastapuolella määritetyistä johdannaisista, että jos johdannainen tehdään unionin ulkopuolelle sijoittautuneessa markkinapaikassa tai organisoidussa kauppapaikassa ja määritetään keskusvastapuolella samana päivänä, tulisi ilmoittaa ainoastaan määräyksestä johtuvista johdannaisista. Nämä johdannaiset tulisi ilmoittaa täsmentämällä kentissä "Toimen tyyppi" ja "Tapahtuman tyyppi" joko toimen tyyppi "Uusi" ja tapahtuman tyyppi "Määritys" tai 3 artiklan 2 kohdan mukaisesti "Position komponentti".
331. Määritettyjen kauppojen toteutuksen aikaleiman tulisi vastata toteutuksen aikaleimaa toteutuspaikassa. Määrityksen aikaleima tulisi ilmoittaa ajankohtana, jona keskusvastapuoli on oikeudellisesti ryhtynyt kaupan määrittämiseen. Markkinoilla, joilla määrittämisessä käytetään avoimen tarjouksen mallia, toteutuksen aikaleiman ja määrityksen aikaleiman odotetaan olevan samat. Markkinoilla, joissa määrittämisessä kuitenkin käytetään novaatiota, nämä aikaleimat voivat olla erilaisia.
332. Kenttä "Määrittämisvelvollisuus" ei ole sovellettavissa säännellyillä markkinoilla tai kolmannen maan vastaavilla markkinoilla toteutettuihin johdannaisiin, ja se tulisi jättää tyhjäksi. Jos kyse on määrittämisestä kaupoista, tähän kenttään tulisi täyttää "UKWN" ja kenttään "Määritetty" "Y".
333. Kenttään "Keskusvastapuoli" tulisi täyttää ainoastaan keskusvastapuolen tunnus eli sen keskusvastapuolen, joka täyttää markkinarakenneasetuksen 2 artiklan 2 kohdan määrittämisen. Kun johdannaisopimuksen siis määrittää yhteisö, joka ei ole markkinarakenneasetuksessa tarkoitettu keskusvastapuoli, selvitysyhteisöä ei tulisi yksilöidä kentässä "Keskusvastapuoli".
334. Kun johdannainen toteutetaan anonyymissa markkinapaikassa ja sen määrittää selvitysyhteisö, johdannaisten toteuttavan vastapuolen tulisi pyytää vastapuolelta täsmäyttävää kauppapaikkaa tai selvitysyhteisöä paljastamaan toisen vastapuolen henkilöllisyyden ennen ilmoittamisen määräaika.

### 3.22 Vahvistamiseen liittyvät kentät

335. Määrittämisjärjestelyjä koskevan teknisen sääntelystandardin 12 artiklan mukaisesti määritetty vahvistuksen päivämäärä ja aika muodostavat



"vahvistamisen aikaleiman", joka tulisi ilmoittaa kentässä 2.28. Vahvistamistapa tulisi ilmoittaa kentässä 2.29 "Vahvistettu".

336. Oikea-aikaisen vahvistamisen vaatimusta sovelletaan ainoastaan määrittämättömiin OTC-sopimuksiin (vahvistamisen aikaleimaa ja vahvistamiskeinoja ei tulisi ilmoittaa pörssilistatuista johdannaisista eikä määritetyistä OTC-johdannaisista). Sitä sovelletaan aina, kun uusi johdannaissopimus tehdään, myös aiemmin tehtyjen sopimusten novaation ja salkun tiivistämisen tuloksena. Vaatimusta ei sovelleta päättymisin edellyttäen, että päättäminen poistaa kyseisen johdannaisen osalta kaikki jäljellä olevat velvollisuudet. Kentät "Vahvistettu" ja "Vahvistamisen aikaleima" tulisi päivittää ja ilmoittaa siinä määrin kuin sitä edellytetään kyseisessä kaupassa.
337. Kentässä "Vahvistettu" tulisi käyttää arvoa "NCNF" (vahvistamaton), kun vastapuolten on vahvistettava johdannainen, mutta sitä ei ole vielä vahvistettu.
338. Muissa tapauksissa vastapuolten tulisi ilmoittaa kentän arvoksi "ECNF" (sähköinen) tai "YCNF" (muu kuin sähköinen) käytetyn vahvistustavan mukaan, ja kenttä "Vahvistamisen aikaleima" tulisi täyttää. Jos käytetään arvoa "NCNF", kenttä "Vahvistamisen aikaleima" tulisi jättää tyhjäksi.
339. Jos kauppvoja on toteutettu kolmannen maan kauppapaikoilla, jotka eivät vastaa säänneltyä markkinapaikkaa, kyseiset kaupat katsotaan pörssin ulkopuoliseksi kaupankäynniksi markkinarakenneasetuksen tiettyjen säännösten mukaisesti. Tämä tarkoittaa, että kentät "Vahvistamisen aikaleima" ja "Vahvistettu" on ilmoitettava, mikäli näitä kauppvoja ei ole määritetty. Siinä tapauksessa, että johdannaiset on tehty kauppapaikassa (ei määritetty), jossa kaupankäynti edellyttää, että osapuolet sopivat tapahtuman ehdoista, jos OTC-johdannainen dokumentoidaan ja siitä sovitaan automaattisesti, se tulisi katsoa sähköisesti vahvistetuksi (kenttään "Vahvistettu" täytetään "ECNF"). Jos taas OTC-johdannaisesta sopimiseen tarvitaan lisädokumentaatiota, se tulisi katsoa vahvistamattomaksi (kenttään "Vahvistettu" täytetään "NCNF").

### 3.23 Toimitukseen liittyvät kentät

340. Kenttä "Toimitusvaluutta" tulisi täyttää kaikille käteissuorituksena yhdellä valuutalla selvitettäville johdannaisille sekä johdannaisille, joissa on tietty valuuttakomponentti. Kenttää ei tulisi täyttää, jos kyseessä on kohde-etuus luovuttamalla toteutettavasta johdannaisesta. Kentässä "Toimitusvaluutta" tulisi täsmentää monivaluuttaisten tuotteiden kumpikin korkovirta.
341. Osassa 4.4 on esimerkki siitä, miten ilmoitetaan valuutanvaihtosopimuksen toimitusvaluutan molemmat korkovirrat.
342. Vastapuolten tulisi ilmoittaa standardin ISO 4217 mukaiset käyvät valuutat. ISO-standardin soveltamisalaan kuulumattomia valuuttoja ei hyväksytä, ja siksi vastapuolten tulisi ilmoittaa asiaankuuluvat arvot ISO-standardissa hyväksytyinä vastaavina paikallisina valuuttoina.

### 3.24 Säännöllisten maksujen ilmoittaminen

343. Vastapuolten tulisi ilmoittaa ainoastaan ne säännöllisten maksujen dataelementteihin liittyvät kentät, jotka ovat sovellettavissa kyseessä olevaan johdannaiseen. Ilmoituksessa on siis tietoa johdannaisen kutakin kiinteää tai vaihtuvaa korkovirtaa koskevista nimenomaisista kentistä sopimustyyppin mukaan. Samaa sääntöä sovelletaan dataelementteihin, joissa kuvataan vaihtuvien korkojen muutostiheys ja viitekausi.
344. Kaikista sellaisen johdannaisen korkovirroista, jossa on säännöllisiä maksuja, on ilmoitettava soveltuvin osin kiinteä korko täsmentämällä prosenttiosuuksina ilmaistavat positiiviset tai negatiiviset arvot (esim. 2,57 eikä 2,57 %).
345. Vaihtuvien korkovirtojen osalta säännölliset maksut lasketaan kohde-etuutena olevan viitekoron perusteella etukäteen määritettyinä päivinä. Vaihtuvat korot tulisi tarvittaessa yksilöidä ISIN-koodilla ja/tai nelimerkkisellä vakiokoodilla, joka on nimenomaisesti sisällytetty ilmoittamista koskevaan tekniseen täytäntöönpanostandardiin.
346. Vaihtuvat korot tulisi lisäksi aina yksilöidä käyttämällä koron virallista nimeä, jonka indeksin tarjoaja on antanut.
347. Maksutiheysjakson arvon muuttamista toiseen maksutiheysjaksoon ei odoteta. Jos on kyse esimerkiksi vuosimaksuista, vastapuolten tulisi ilmoittaa maksutiheydeksi yksi vuosi eikä 12:ta kuukautta tai 365:tä päivää.

### 3.25 Muiden maksujen ilmoittaminen

348. Option preemiomaksu ei kuulu muuhun maksutyyppiin, sillä option preemiot ilmoitetaan käyttämällä option preemiota koskevaa dataelementtiä.
349. Novaatiomaksut eivät kuulu ilmoittamista koskevaan tekniseen sääntelystandardiin sellaisten yhteisöjen välisinä johdannaisiin liittyvinä kassavirtoina, joita ei luetteloida säännöllisesti. Siksi myöskään novaatiomaksuja ei ilmoiteta muina maksuina.
350. Muiden maksutyyppien sallitut arvot ovat
- UFRO = ennakkomaksu eli ensimmäinen maksu, jonka jokin vastapuoli suorittaa transaktion saattamiseksi käypään arvoon tai jostakin muusta syystä, joka voi olla markkinoiden ulkopuolisen transaktion syy
  - UWIN = purkaminen / täydellinen päättäminen eli toimituksen loppumaksu, joka suoritetaan, kun transaktio puretaan ennen sen päättymispäivää; maksut, jotka voivat johtua johdannaistransaktion (johdannaistransaktioiden) täydellisestä päättämisestä
  - PEXH = ensisijainen pörssi eli koron- ja valuutanvaihtosopimusten nimellisarvojen vaihto.

351. Muuta maksua koskevissa kentissä annettavat tiedot on ilmoitettava vain ilmoitettavasta tapahtumasta, johon maksu liittyy. Kun maksutiedot on ilmoitettu, arvojen ei tulisi pysyä vastapuolen kyseisestä maksusta ilmoittamien kaikkien myöhempien tapahtumien ilmoituksissa.

352. Jos johdannainen sisältää sekä ennakko- että purkamismaksun, vastapuolen tulisi ilmoittaa myöhemmissä ilmoituksissa maksujen järjestys seuraavasti:

Taulukko 20		
Toimen tyyppi	Tapahtuman tyyppi	Muu maksutyyppi
Uusi	Kauppa	UFRO
Päätyminen	Sopimusten ennenaikainen päättäminen	UWIN

353. "Muita maksuja" koskevat dataelementit voidaan ilmoittaa monta kertaa useista maksuista.

354. Jos koron- ja valuutanvaihtosopimusten nimellisarvoja vaihdetaan, maksuihin liittyvät tiedot tulisi ilmoittaa samaan aikaan kuin johdannaissopimuksesta ilmoitetaan ensimmäinen kerran, ilmoituksella "NEW".

### 3.26 Päivämääriä ja aikaleimoja koskevat kentät

#### Voimaantulopäivä

355. Voimaantulopäivä on johdannaiseen liittyvien velvoitteiden voimaantulopäivä, sellaisena kuin se on sisällytetty vahvistukseen. Jos vastapuolet eivät ole sopimusehdoissa täsmentäneet voimaantulopäivää, kenttään "Voimaantulopäivä" tulisi täyttää johdannaisen toteuttamispäivä.

356. Tätä sovelletaan myös käteisselvitettäviin hyödykejohdannaisiin sekä novaatioissa.

357. Toteutuksen aikaleimassa tulisi esittää päivä ja aika, jolloin johdannainen toteutettiin alun perin. Sitä ei tulisi siksi muuttaa, kun vastapuolet ilmoittavat kyseisen johdannaisen elinkaaritapahtumia (esim. osittaisen päättämisen).

#### Voimassaolon päättymispäivä / ennenaikaisen päättymisen päivämäärä

358. Voimassaolon päättymispäivä on johdannaiseen liittyvien velvoitteiden oikaisematon voimassaolon päättymispäivä, sellaisena kuin se on sisällytetty vahvistukseen. Ennenaikainen päätyminen ei vaikuta tähän dataelementtiin. Voimassaolon päättymispäivää voidaan käyttää määrittämään, onko kauppa voimassa vai ei. Vahvistamattomien kauppajen osalta tämän kentän sisällön tulisi olla sama kuin vastapuolten välisessä sopimuksessa täsmennetty.

359. Tämä koskee sekä OTC-johdannaisia että pörssilistattuja johdannaisia.

360. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklassa säädetään velvollisuudesta ilmoittaa päättämisestä. Jos päättäminen kuitenkin tapahtuu sopimuksen alkuperäisten

ehtojen mukaisesti, voidaan olettaa, että kyseisestä päättämisestä ilmoitettiin alun perin, edellyttäen, että voimassaolon päättymispäivä on ilmoitettu asianmukaisesti. Siksi tulisi ilmoittaa vain eri päivänä tapahtuvat päättymiset.

361. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardien kentän 2.44 "Voimassaolon päättymispäivä" määritelmässä täsmennetään, että johdannaisen ennenaikaisia päättyisiä ei esitetä tässä kentässä. Vastaavasti, kun avataan uusi sopimus, kentässä "Voimassaolon päättymispäivä" annetaan ilmoitetun sopimuksen alkuperäinen voimassaolon päättymispäivä. Kun olemassa olevan sopimuksen erääntymispäivään kuitenkin tehdään muutoksia, joita on jo ennakoitu alkuperäisen sopimuksen eritelmissä, vastapuolet lähettävät alkuperäisiin tietoihin muutosilmoituksen, jossa muutetaan kenttää "Voimassaolon päättymispäivä" niin, että siinä näkyy ajan tasalle saatettu voimassaolon päättymispäivä.
362. Vastapuolten tulisi ilmoittaa oikaisematon voimassaolon päättymispäivä sellaisena kuin siitä on sovittu sopimuksessa, vaikka se osuisi viikonlopulle tai yleiselle vapaapäivälle.
363. Seuraavassa esimerkissä selvennetään, miten kenttä "Voimassaolon päättymispäivä" täytetään maakaasua koskevaan kiinteästä vaihtuvaksi OTC-johdannaiseen seuraavilla tiedoilla:
- Kaupantekopäivä: 25.8.2017 Hyödyke: maakaasu
  - Voimaantulopäivä: 1.11.2017
  - Päättymispäivä: 31.3.2018
  - Maksupäivät: kymmenen työpäivää kunkin laskentajakson päättymisen jälkeen,
  - jollei sitä oikaista päättymispäivän osumista yleiselle vapaapäivälle koskevan Modified Following Business Day Convention -sopimuksen mukaan.

Oikea voimassaolon päättymispäivä olisi 31.3.2018, koska se on sovittu päättymispäivä.

364. Seuraavissa kohdissa selvennetään, miten "työpäivä" tulisi ymmärtää ilmoittamisen määräaika määritettäessä.
365. Vastapuolten tulisi noudattaa paikallisaikaansa, kun ne määrittävät päivää, jona johdannainen tehtiin, sitä muutettiin tai se päätettiin. Ilmoittamisen määräaika on kyseistä päivää seuraavan työpäivän loppu. Ilmoittamisen määräajan määrittäminen paikallisajassa ei vaikuta siihen, miten asiaankuuluvat päivämäärät ja ajat (kuten toteutuksen aikaleima) ilmoitetaan kauppatietorekistereihin. Ilmoittamisen aikakäytäntö määritetään ilmoittamista koskevassa teknisessä sääntelystandardissa.
366. Vastapuolten tulisi noudattaa jäsenvaltionsa asiaankuuluvaa kalenteria, kun ne määrittävät, onko tietty päivä työpäivä vai vapaapäivä.
367. Näitä ohjeita sovelletaan myös silloin, kun saman johdannaisen kaksi vastapuolta noudattaa eri kalentereita ja/tai sijaitsee eri aikavyöhykkeillä. Kunkin vastapuolen tulisi siis noudattaa omaa paikallista kalenteriaan ja käyttää paikallisaikaa ilmoittamisen määräajan määrittämisessä.

### 3.27 Kryptovaroja koskevien johdannaisten ilmoittaminen

368. Ilmoittamista koskevassa teknisessä sääntelystandardissa otetaan huomioon kryptovaroihin liittyvän sääntelyn käynnissä oleva kehitys, josta parhaillaan keskustellaan. Siinä ei kuitenkaan säädetä yksityiskohtaisista vaatimuksista niihin perustuvien johdannaisten ilmoittamisen osalta. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on siitä huolimatta päättänyt sisällyttää ilmoittamista koskevaan tekniseen sääntelystandardiin kentän nimeltä ”Kryptovaroihin perustuva johdannainen”, jossa vastapuolten odotetaan ilmoittavan, perustuuko kyseinen johdannainen kryptovaroihin vai ei. Kenttä on yksinkertainen indikaattori, johon täytetään Boolean arvo. Näin voidaan arvioida tähän välinetyyppiin liittyvät kaupankäyntimäärät ja sen aiheuttama riski sekä analysoida sitä, miten nämä välineet ilmoitetaan tällä hetkellä.
369. Vain kryptovaroja koskevat johdannaiset, jotka täyttävät rahoitusmarkkinadirektiivin määritelmän johdannaisista, on määrä ilmoittaa (markkinarakenneasetuksen mukaisen ilmoittamisen yleisen soveltamisalan mukaisesti).
370. Markkinarakenneasetuksen mukaisen ilmoittamisen valuuttaa koskeviin kenttiin voidaan täyttää vain ISO 4217 -valuuttakoodeissa lueteltuja valuuttoja. Siksi näitä kenttiä ei tällä hetkellä tulisi täyttää kryptovaroihin liittyvillä koodeilla, jotka ovat yleisesti ”kryptovaluuttojen” määräisiä.
371. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen voi laatia näistä kryptovaroihin perustuvista johdannaisista lisäohjeita, kun asiaankuuluvat asetukset on hyväksytty.

### 3.28 Monimutkaisten tuotteiden ilmoittaminen

372. Maksujärjestelmä- ja markkinainfrastruktuurikomitean ja kansainvälisen arvopaperimarkkinavalvojien yhteisön kriittisiä dataelementtejä koskevien ohjeiden mukaisesti ilmoittamista koskevassa teknisessä sääntelystandardissa otettiin käyttöön uusia liiketoimikokonaisuuksiin liittyviä kenttiä. Tähän kuuluu kenttä 2.6 ”Liiketoimikokonaisuuden tunnus”, jota raportoitvien vastapuolten tai raportoinnista vastaavien yhteisöjen tulisi käyttää yksilöllisenä linkkinä samaan johdannaissopimukseen kuuluvien ilmoitusten välillä yhtäältä silloin, kun tietoja ei pystytä kenttätaulukon avulla toimittamaan vain yhdessä ilmoituksessa, ja toisaalta silloin, kun liiketoimikokonaisuus koostuu sellaisten johdannaissopimusten yhdistelmästä, josta neuvotellaan yhdessä yhtenä taloudellisena sopimuksena syntyvänä tuotteena (ks. ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin johdanto-osan 3 ja 4 kappale).
373. Vaikka molempien vastapuolten on sovittava, kuinka monta ilmoitusta kyseessä olevasta sopimuksesta tai liiketoimikokonaisuutta koskevasta transaktiosta on annettava ja mitkä yksilölliset tapahtumatunnukset kyseisille ilmoituksille annetaan, kahden vastapuolen välillä ei tarvitse sopia tunnuksesta. ”Liiketoimikokonaisuuden tunnus” on yksilöllinen yhteen kuuluvien ilmoitusten joukolle, ja kukin raportoiva

vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö antaa tunnuksen itse. Tästä syystä ei tarvitse käyttää kauppapaikkojen tai toisen vastapuolen liiketoimikokonaisuuden tunnuksia.

374. Taulukossa 21 havainnollistetaan yksilöllisten tapahtumatunnusten ja liiketoimikokonaisuuden tunnusten ilmoittamista liiketoimikokonaisuutta koskevissa tapahtumissa:

Taulukko 21				
	Vastapuolen 1 ilmoitus 1	Vastapuolen 1 ilmoitus 2	Vastapuolen 2 ilmoitus 1	Vastapuolen 2 ilmoitus 2
Vastapuoli 1	Vastapuolen 1 oikeushenkilö tunnus	Vastapuolen 1 oikeushenkilö tunnus	Vastapuolen 2 oikeushenkilö tunnus	Vastapuolen 2 oikeushenkilö tunnus
Vastapuoli 2	Vastapuolen 2 oikeushenkilö tunnus	Vastapuolen 2 oikeushenkilö tunnus	Vastapuolen 1 oikeushenkilö tunnus	Vastapuolen 1 oikeushenkilö tunnus
Yksilöllinen tapahtumatunnus	1234	ABCD	1234	ABCD
Liiketoimikokonaisuuden tunnus	PCK1	PCK1	Package987	Package987

375. Jos liiketoimikokonaisuutta koskevaan tapahtumaan kuuluu sekä sellaisia sopimuksia, jotka ilmoitetaan, että sellaisia, joita ei ilmoiteta, vain markkinarakenneasetuksen 9 artiklan soveltamisalaan kuuluvat sopimukset on ilmoitettava. Esimerkiksi ulkomaanvaluutan määräisen spot-sopimuksen ja valuuttatermiinin (jota ei toteuteta valuuttavaihtosopimuksena) yhdistelmässä vain valuuttatermiini kuuluisi markkinarakenneasetuksen 9 artiklan soveltamisalaan ja siksi se tulisi ilmoittaa. Koko liiketoimikokonaisuuteen liittyvät kentät (esim. "Liiketoimikokonaisuuden hinta") on kuitenkin täytettävä, jotta sääntelyviranomaiset saavat kokonaisvaltaisen kuvan toteutetusta liiketoimikokonaisuutta koskevasta tapahtumasta.

376. Jos johdannaissopimus lakkaa olemasta voimassa mutta synnyttää toisen johdannaissopimuksen, joka on olennaisesti erilainen (esim. futuurioptio), näitä kahta sopimusta tulisi käsitellä yksilöllisesti eikä niitä tulisi ilmoittaa liiketoimikokonaisuutta koskevana tapahtumana. Tällaisissa olosuhteissa ei siis tulisi käyttää liiketoimikokonaisuuden tunnusta linkittämään näitä ilmoituksia, kun taas kenttä "Aiempi UTI-tunnus" olisi merkityksellinen, ja se tulisi ilmoittaa.

377. Ilmoituksen kenttä 2.53 "Liiketoimikokonaisuuden hinta" ja kenttä 2.54 "Liiketoimikokonaisuuden hinnan valuutta" tulisi täyttää koko

liiketoimikokonaisuutta koskevan transaktion asiaankuuluvalla hinnalla ja valuutalla eikä yksittäisten komponenttien hinnalla ja valuutalla. Jos yksittäisillä komponenteilla on omat hinnat ja valuutat, ne tulisi täyttää asiaankuuluvaan ilmoitukseen kentässä 2.28 "Hinta" ja kentässä 2.29 "Hinnan valuutta" sen lisäksi, että täytetään kenttä "Liiketoimikokonaisuuden hinta".

Taulukko 22				
	Vastapuolen 1 ilmoitus 1	Vastapuolen 1 ilmoitus 2	Vastapuolen 2 ilmoitus 1	Vastapuolen 2 ilmoitus 2
Vastapuoli 1	Vastapuolen 1 oikeushenkilöt unnus	Vastapuolen 1 oikeushenkilöt unnus	Vastapuolen 2 oikeushenkilöt unnus	Vastapuolen 2 oikeushenkilöt unnus
Vastapuoli 2	Vastapuolen 2 oikeushenkilöt unnus	Vastapuolen 2 oikeushenkilöt unnus	Vastapuolen 1 oikeushenkilöt unnus	Vastapuolen 1 oikeushenkilöt unnus
Yksilöllinen tapahtumatunnus	1234	ABCD	1234	ABCD
Liiketoimikokonaisuuden tunnus	PCK1	PCK1	Package987	Package987
Hinta	10,23	210,75	10,23	210,75
Hinnan valuutta	EUR	EUR	EUR	EUR
Liiketoimikokonaisuuden hinta	220,98	220,98	220,98	220,98
Liiketoimikokonaisuuden hinnan valuutta	EUR	EUR	EUR	EUR

378. Joissakin tilanteissa liiketoimikokonaisuutta koskevan transaktion hinta voi tulla saataville vasta ilmoittamisen määräajan (T+1) jälkeen. Jos näin käy, liiketoimikokonaisuutta koskevan transaktion hinta tulisi ilmoittaa määritettynä oletusarvona sellaisena kuin se määritetään validointisäännöissä, ja kun se tulee saataville, se tulisi saattaa vastaavasti ajan tasalle käyttämällä toimen tyyppiä "MODI" kentässä 2.151 "Toimen tyyppi". ~~Mihin saakka~~

379. Jos koko liiketoimikokonaisuutta koskevan transaktion hinta ilmaistaan spreadina eli kahden viitehinnan välisenä erona, kyseinen spread tulisi täyttää kenttään 2.112 "Liiketoimikokonaisuuden spread" sekä kenttään 2.113

”Liiketoimikokonaisuuden spreadin valuutta”. Jos kyseinen spread ei ole tiedossa, kun liiketoimikokonaisuutta koskeva transaktio tehdään, siitä tulisi ilmoittaa validointisäännöissä täsmennetty oletusarvo, ja se tulisi saattaa ajan tasalle, kun se tulee tietoon. Tämäkin päivitys tulisi lähettää käyttämällä toimen tyyppiä ”MODI” kentässä 2.151 ”Toimen tyyppi”.

### 3.29 Vastapuolten toteuttama tietojen laadun varmistaminen

380. Markkinarakenneasetuksen 9 artiklan 1 e kohdan mukaan vastapuolten ja keskusvastapuolten tulisi ilmoittaa tiedot oikein ja ilman päällekkäisyyksiä. Vastapuolten ilmoittamien tietojen laatu on keskeistä tietojen analyttisten tulosten laajan käytettävyyden ja laadun varmistamisessa. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklassa ja tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 1 ja 3 artiklassa esitetään vastapuolille lisävaatimuksia tietojen laadun varmistamisesta.
381. Jotta voidaan varmistaa tietojen oikein ilmoittamista koskevan vaatimuksen noudattaminen, varmistaa tietojen johdonmukaisuus sekä keventää ilmoittamisen taakkaa ja yhdenmukaistaa kannustimia yhteisön omien ensisijaisten tavoitteiden kanssa, vastapuolten tulisi omissa sisäisten riskien ja vaatimustenmukaisuuden hallintaprosesseissaan käyttää sääntelyyn perustuvaa tietoa.
382. Sen lisäksi, että kauppätietorekisterit laativat yhteiset validointisäännöt, joilla reagoidaan välittömästi tietojen laatuun tietojen toimitushetkellä, niiden tulisi toteuttaa täsmäytysprosessi, jossa yhdistetään ja täsmäytetään johdannaisen molempia puolia koskevat ilmoitukset. Näin voidaan verrata ilmoitusten sisältöä ja merkitä epä johdonmukaisuudet, jotka osoittavat, että ainakin yksi vastapuoli on ilmoittanut virheellisesti. Kauppätietorekisterien tulisi antaa asianomaisille osapuolille, kauppätietorekisterin käyttäjille ja kansallisille toimivaltaisille viranomaisille yksityiskohtaista tietoa hylkäyksistä ja täsmäyttämisestä. Raportoivien vastapuolten, raportoivien yhteisöjen ja tapauksen mukaan raportoinnista vastaavien yhteisöjen tulisi tutkia tietojen laatua koskevat ongelmat, jotka on merkitty ilmoitusten hylkäyksissä ja epäonnistuneessa täsmäyttämässä, ja huolehtia tietojen oikaisemisesta. Ilmoittamista koskevassa teknisessä täytäntöönpanostandardissa myös edellytetään nimenomaisesti, että tapauksen mukaan raportoinnista vastaavilla yhteisöillä ja raportoivilla yhteisöillä on käytössään järjestelyt, joilla varmistetaan, että kauppätietorekisterien täsmäytysvirheistä antama palaute otetaan huomioon.
383. Aiempien ilmoitusten osalta vastapuolten ja raportoinnista vastaavien yhteisöjen odotetaan ilmoittavan uudelleen kaikki havaitut pois jääneet tiedot ja oikaisevan kaikki virheellisesti kauppätietorekistereihin ilmoitetut tiedot.
384. Kauppätietorekisterien ja kansallisten toimivaltaisten viranomaisten antamien hylkäys- ja täsmäytystilastojen täydentämistä varten raportoinnista vastaavan yhteisön tulisi ripeästi (heti, kun ne tulevat sen tietoon) ilmoittaa toimivaltaiselle viranomaiselle ja raportoivan vastapuolen toimivaltaiselle viranomaiselle, jos se on eri viranomainen, seuraavista tapauksista:



- a. kaikki raportointijärjestelmien puutteista johtuva virheellinen raportointi, joka vaikuttaa merkittävään määrään ilmoituksia,
  - b. kaikki raportoinnin esteet, jotka estävät raportoivaa yhteisöä lähettämästä ilmoituksia kauppatietorekisteriin markkinarakenneasetuksen 9 artiklassa tarkoitetussa määräajassa
  - c. kaikki merkittävät ongelmat, jotka aiheuttavat raportointivirheitä, mutta eivät johtaisi ilmoitusten hylkäämiseen kauppatietorekisterissä tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin mukaisesti.
385. Ilmoituksessa tulisi antaa vähintään perustiedot ja tunnistetiedot ilmoituksesta, raportoinnista vastaavasta yhteisöstä ja raportoivasta yhteisöstä (raportoivista yhteisöistä) sekä ilmoittaa asianomaisten ilmoitusten laajuus, virheiden tai puutteiden tyyppi ja syyt, ongelman ratkaisemiseksi toteutetut tai suunnitellut toimet, tapahtumapäivä sekä ongelman ratkaisemisen ja tietojen toimittamisen ja korjaamisen aikataulu. Raportoinnista vastaavan yhteisön tulisi toimittaa ilmoitus Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen verkkosivustolla julkaistulla yhteisellä mallilla.
386. Kukin havaittu tietojen laatua koskeva ongelma tulisi esittää erillisessä ilmoituksessa, ellei havaita useita tietojen laatua koskevia ongelmia, jotka liittyvät tiiviisti toisiinsa. Niihin voi esimerkiksi olla sama syy, niiden ratkaisuaikataulut tai korjaustavat ovat samat tai ne ovat muuten yhteydessä toisiinsa eikä niitä voi erottaa yksittäisiin ilmoituksiin. Tällaisessa tapauksessa kaikista näistä toisiinsa liittyvistä tietojen laatua koskevista ongelmista voidaan ilmoittaa yhdessä.
387. Merkittävyys tulisi arvioida heti, kun on määritetty virheellisen raportoinnin laajuus ja niiden tietojen määrä, joihin raportointiongelma vaikuttaa. Kansallisille toimivaltaisille viranomaisille tulisi lähettää ilmoitus ilman aiheetonta viivytystä sen jälkeen, kun arviointi on tehty ja kaikki asiaankuuluvat tiedot kerätty. Jos ensimmäisen arvioinnin jälkeen havaitaan lisää tietoja, joihin ongelma vaikuttaa, tulisi tehdä toinen arviointi ja kansallisille toimivaltaisille viranomaisille olisi toimitettava päivitys. Koska arviointi tehdään pääosin tapauskohtaisesti, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen ei odota raportoinnista vastaavien yhteisöjen toimittavan ilmoituksia toimivaltaisille viranomaisille säännöllisesti.
388. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on tietoinen siitä, että keskeisiä mittareita ja kynnysarvoja on entisestään täsmennettävä ilmoitusten soveltamisalan arvioimiseksi ja että ehdotusta on arvioitava huolellisesti. Selvennyksen tarve koskee erityisesti ”merkittävää määrää ilmoituksia” edellä kohdassa a ja ”merkittävää ongelmaa” edellä kohdassa c. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen esittää jäljempänä esimerkkejä asiaankuuluvista tilanteista ja selkeyttää ilmoitusten soveltamisalan arvioinnissa käytettäviä mittareita.
389. Ilmoittamista koskevan tekninen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaan kaikki raportointijärjestelmien puutteista johtuva virheellinen raportointi, joka vaikuttaa merkittävään määrään ilmoituksia, tulisi ilmoittaa. Vaatimus koskee kaikkia joko raportoinnista vastaavan yhteisön tai raportoivan

yhteisön raportointijärjestelmien puutteita tai minkä tahansa kolmannen osapuolen raportointijärjestelmän puutteita, jos käytetään ulkoistamista. Tällaisia tapauksia ovat esimerkiksi tekniset ongelmat, joiden vuoksi suuri osuus tiedoista jää toimittamatta, tiettyjen kenttien järjestelmällinen puuttuminen ilmoituksista ja virheellisten tai epänormaalien arvojen järjestelmällinen raportointi ilmoituksissa (esim. järjestelmävirheet numeeristen kenttien järjestyksissä). Koska vaatimus viranomaisille ilmoittamisesta koskee raportoinnista vastaavaa yhteisöä, raportoivan yhteisön tai kaikkien muiden raportoinnissa mukana olevien kolmansien osapuolien tulisi tiedottaa kaikille asiaankuuluville raportoinnista vastaaville yhteisöille, jos niillä on järjestelmähäiriöitä tai ne huomaavat muita puutteita raportointijärjestelmissään. Raportoivan yhteisön tulisi lähettää ilmoitus kansallisille toimivaltaisille viranomaisille vain, jos se on raportoinnista vastaava yhteisö joillekin tai kaikille vastapuolille, joiden puolesta se ilmoittaa. Muussa tapauksessa, jos raportoivalla yhteisöllä tai jollakin muulla raportoinnissa mukana olevalla kolmannella osapuolella on tietojen laatua koskevia ongelmia, sen tulisi tiedottaa asiaankuuluville raportoinnista vastaaville yhteisöille ongelman tiedoista vain, jotta raportoinnista vastaavat yhteisöt pystyvät arvioimaan ongelman merkittävyyden. Raportoinnista vastaavilla yhteisöllä ja raportoivilla yhteisöllä odotetaan olevan tietojen ilmoittamisesta koskevien prosessien tasolla käytössä riittävät valvontatoimenpiteet, joiden avulla mikä tahansa edellä mainituista ongelmista pystytään havaitsemaan ajoissa, siitä pystytään ilmoittamaan viranomaisille ja se pystytään korjaamaan pysyvästi.

390. Ilmoitusten merkittävä määrä tulisi arvioida erikseen jokaisessa seuraavassa luokassa:

- d. Luokka 1 – ilmoitukset, joiden toimen tyyppinä ovat "Uusi", "Muutos", "Oikaisu", "Päättymisen", "Virhe", "Uudelleenavaaminen", "Position komponentti"
- e. Luokka 2 – ilmoitukset, joiden toimen tyyppi on "Arvostus"
- f. Luokka 3 – ilmoitukset, joiden toimen tyyppi on "Marginaalin saattaminen ajan tasalle".

391. Jos niiden ilmoitusten määrä, joihin raportointiongelma vaikuttaa, on merkittävä vähintään yhdessä luokassa, toimivaltaisten viranomaisten tulisi ilmoittaa raportointiongelma.

392. Niiden ilmoitusten määrä, joihin virheellinen raportointi vaikuttaa, on merkittävä, jos se ylittää seuraavan kynnysarvon:

$$\text{NumOfAffReports} / \text{AverageMonthNum} > Y\% \quad \text{ja} \quad \text{NumOfAffReports} > X$$

$$\text{eli } \text{NumOfAffReports} \geq \text{Threshold} = \max \{X; Y\% \text{ seuraavasta: AverageMonthNum}\},$$

jossa X ja Y ovat kalibroitavakioita ja AverageMonthNum on toimitettujen ilmoitusten keskimäärä kuukaudessa laskettuna arviointipäivänä seuraavasti:

$$(\text{NumOfReportsMonth}_{-12} + \text{NumOfReportsMonth}_{-11} + \dots + \text{NumOfReportsMonth}_{-2} + \text{NumOfReportsMonth}_{-1}) / 12 = \text{NumOfReportsLast12Months} / 12$$

käyttämällä viimeisen 12 kuukauden aikana toimitettujen ilmoitusten todellisia määriä.

393. Jotta voidaan ottaa huomioon, miten merkittävä raportoinnista vastaava yhteisö tai raportoiva yhteisö on, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen aikoo täsmentää kategorioita ja vastaavia kalibrointivakioita toimitettujen ilmoitusten keskimäärän perusteella, kuten taulukon 23 esimerkissä esitetään.

394. Merkittävyys tulisi arvioida raportoinnista vastaavan yhteisön tai tapauksen mukaan raportoivan yhteisön tasolla. Raportoivan yhteisön tulisi tehdä arviointi vain, jos se on raportoinnista vastaava yhteisö joillekin tai kaikille vastapuolille, joiden puolesta se ilmoittaa. Toimitettujen ilmoitusten keskimäärää ei ole tarpeen laskea erikseen kunkin vastapuolten osalta, jos raportoinnista vastaava yhteisö ja raportoiva yhteisö ilmoittavat useiden vastapuolten puolesta. Koska Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen tavoitteena on havaita systemaattiset ongelmat, yleiskuva raportoivassa yhteisössä tulisi ottaa huomioon, vaikka kynnysarvo ylittyisi vain yhden vastapuolen osalta. Seuraavilla tilanteilla pyritään helpottamaan asian käsittämistä.

395. Tarkastellaan seuraavia kategorioita ja kynnysarvoja:

TAULUKKO 23			
Toimitettuja ilmoituksia keskimäärin kuukaudessa (AverageMonthNum)			
	0<=A<100 000	100 000<=A<1 000 000	1 000 000<=A
X	100	20 000	150 000
Y %	20 %	15 %	10 %

**Tilanne A:** Kolme vastapuolta käyttää ilmoitusten lähettämisessä samaa raportoivaa yhteisöä. Raportoiva yhteisö alittaa kynnysarvot, ja yksi vastapuoli ylittää kynnysarvon.

TAULUKKO 24					
	Keskimäärin/ kk	Ilmoitukset, joihin ongelma vaikuttaa	X	Y	Määrittyskynnysarvot ylitetään
Vastapuoli 1	1 000	10	10 < 100	1 % < 20 %	Ei
Vastapuoli 2	1 000	250	250 > 100	25 % > 20 %	Kyllä
Vastapuoli 3	500	10	10 < 100	2 % < 20 %	Ei

TAULUKKO 24					
	Keskimäärin/ kk	Ilmoitukset, joihin ongelma vaikuttaa	X	Y	Määrittelykynnysarvot ylitetään
Raportoiva yhteisö yhteensä	2 500	270	270 > 100	11 % < 20 %	Ei

Vaikka kynnysarvot ylittyvät vastapuolen 2 osalta, laskelma raportoivan yhteisön tasolla alittaa kynnysarvot, ja siksi raportoivan yhteisön ei tarvitse ilmoittaa asiaankuuluville kansallisille toimivaltaisille viranomaisille. Jos kuitenkin raportoiva yhteisö ei ole kaikkien asianomaisten vastapuolten raportoinnista vastaava yhteisö, sen tulisi ilmoittaa asianmukaisesti kyseisten vastapuolten kaikille raportoinnista vastaaville yhteisöille raportointiongelmasta, jotta ne voivat arvioida kokonaistilanteensa ja ilmoittaa kansallisille toimivaltaisille viranomaisilleen, jos kynnysarvot ylittyvät.

**Tilanne B:** Kolme vastapuolta käyttää ilmoitusten lähettämisessä samaa raportoivaa yhteisöä. Raportoiva yhteisö ylittää kynnysarvon, ja kaksi vastapuolta alittaa kynnysarvon. Raportoiva yhteisö on vain vastapuolen 2 raportoinnista vastaava yhteisö.

TAULUKKO 25					
	Keskimäärin /kk	Ilmoitukset, joihin ongelma vaikuttaa	X	Y	Määrittelykynnysarvo ylitetään
Vastapuoli 1	1 000	180	180 > 100	18 % < 20 %	Ei
Vastapuoli 2	1 000	800	800 > 100	80 % > 20 %	Kyllä
Vastapuoli 3	500	10	10 < 100	2 % < 20 %	Ei
Raportoiva yhteisö yhteensä	2 500	990	990 > 100	40 % > 20 %	Kyllä

Raportoivalla yhteisöllä on merkittävä ongelma, mutta vastapuoliin 1 ja 3 ongelma vaikuttaa vain vähän. Tässä tapauksessa kansallisille toimivaltaisille viranomaisille tehtävässä ilmoituksessa tulisi olla vain vastapuoleen 2 liittyviä tietoja, kuten niiden ilmoitusten määrä, joihin ongelma vaikuttaa.

Samoin kuin edellisessä tilanteessa, jos raportoiva yhteisö ei ole kaikkien asianomaisten vastapuolten raportoinnista vastaava yhteisö, sen tulisi ilmoittaa asianmukaisesti kyseisten

vastapuolten (tässä tilanteessa vastapuolten 1 ja 3) kaikille raportoinnista vastaaville yhteisöille raportointiongelmasta, jotta ne voivat arvioida kokonaistilanteensa ja ilmoittaa kansallisille toimivaltaisille viranomaisilleen, jos kynnysarvot ylittyvät.

**Tilanne C:** Vastapuoli (raportoinnista vastaava yhteisö) siirtää ilmoitusvelvollisuuden kahdelle raportoivalle yhteisölle ja ilmoittaa osittain itse. Vastapuolitasolla raportointiongelma vaikuttaa vain ilmoitusten alajoukkoon raportoivassa yhteisössä.

TAULUKKO 26					
	Keskimäärin /kk	Ilmoitukset, joihin ongelma vaikuttaa	X	Y	Määrityskynny sarvot ylitetään
Vastapuoli	1 000	0	$0 < 100$	$0 \% < 20 \%$	Ei
Raportoiva yhteisö 1	1 000	250	$250 > 100$	$25 \% > 20 \%$	Kyllä
Raportoiva yhteisö 2	500	0	$0 < 100$	$0 \% < 20 \%$	Ei
<b>Raportoinnista vastaava yhteisö yhteensä</b>	<b>2500</b>	<b>250</b>	<b><math>250 &gt; 100</math></b>	<b><math>10 \% &lt; 20 \%</math></b>	<b>Ei</b>

Raportoivalla yhteisöllä 1 on mahdollisesti merkittävä ongelma, mutta vastapuolen yleisellä tasolla ongelma ei ole merkittävä. Tässä tapauksessa vastapuolen ei odoteta ilmoittavan kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselleen. Raportoivan yhteisön 1 ei ole kuitenkaan kiellettyä ilmoittaa vastapuolen kansalliselle toimivaltaiselle viranomaiselle, jos ongelma on merkittävä raportoivan yhteisön 1 tasolla ja vastapuoli käyttää raportoivaa yhteisöä 1 kansallisille toimivaltaisille viranomaisille ilmoittamisessa.

396. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 1 kohdan b alakohdan mukaan kaikki raportoinnin esteet, jotka estävät raportoivaa yhteisöä lähettämästä ilmoituksia määräajassa, tulisi ilmoittaa. Näihin tapauksiin kuuluvat ensisijaisesti järjestelmähäiriöt, mutta myös muut kuin tekniset ongelmat. Niitä ovat esimerkiksi toimintaa koskevat ongelmat (covid-19), oikeushenkilötunnuksen päivityksen puuttuminen ja se, ettei yksilöllistä tapahtumatunnusta voida antaa. Jotta 9 artiklan 1 kohdan b alakohdassa tarkoitettujen tapauksien voidaan erottaa vielä paremmin 9 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitetuista virheellisistä raportointia ja tietojen puuttumista koskevista tapauksista, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen korostaa, että niissä on kyse täydellisestä kyvyttömyydestä lähettää tietoja kauppatietorekistereihin, kun taas 9 artiklan 1 kohdan a alakohdassa tarkoitettujen tietojen laatua koskevat ongelmat vaikuttavat vain ilmoitettujen tietojen osajoukkoon.

397. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 1 kohdan c alakohdan mukaan kaikki merkittävät ongelmat, jotka aiheuttavat raportointivirheitä, mutta eivät johtaisi ilmoitusten hylkäämiseen kauppatietorekisterissä, tulisi ilmoittaa.
398. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 1 kohdan c alakohdassa tarkoitettu merkittävä ongelma tulisi arvioida seuraavan laadullisia vaatimuksia koskevan luettelon, joka ei ole tyhjentävä, mukaisesti:
- a. johdannaisen ilmoittamatta jättäminen tai sen ilmoittaminen turhaan, koska on arvioitu väärin, tulisiko se ilmoittaa
  - b. tietystä johdannaisesta tehtävien ilmoitusten määrän virheellinen tai epä johdonmukainen tulkinta (esim. erimielisyys toisen vastapuolen kanssa)
  - c. kenttien sisällön virheellinen tai epä johdonmukainen tulkinta (esim. erimielisyys toisen vastapuolen kanssa)
  - d. sellaisten muiden kuin tavanomaisten johdannaisten ilmoittaminen, joille kentät eivät sovellu täysin
  - e. virheet ja puutteet, jotka koskevat
    - i. virheellisiä tietoja osapuolten yksilöinnissä: kentät 1.2–1.16, 1.20, 2.33, 2.37
    - ii. virheellisiä kauppatietoja: kentät: 1.17–1.19, 2.1–2.12, 2.38–2.41;
    - iii. virheellisiä tietoja kohde-etuudesta: kentät 2.13–2.18 – erityisesti silloin, kun kori ei ole valmis
    - iv. määriä ja valuuttoja kaikissa asiaan liittyvissä kentissä (nimellismäärä, arvostus, vakuus, hinta, toteutushinta jne.)
    - v. päivämääriä/aikaleimoja: toteutus, tapahtuman vahvistus, päättymisen
    - vi. määritystä koskevia kenttiä 2.30–2.32
    - vii. virheellisiä ilmoituksen tietoja: kentät 2.151, 2.152 ja 2.154
    - viii. vakuussalkun koodia: kenttä 3.9
    - ix. arvostusmenetelmien virheitä, jotka johtavat arvostuksen virheelliseen ilmoittamiseen.
399. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 1 kohdan c alakohdassa tarkoitettua merkittävää ongelmaa tulisi arvioida lisäksi (kumulatiivisesti) sellaisten määrällisten kriteerien perusteella, joissa täsmennetään niiden tietojen merkittävä määrä, joihin laadullisesti merkittävä tietojen laatua koskeva ongelma vaikuttaa. Edellä olevia esimerkkilanteita sovelletaan vastaavasti ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 9 artiklan 1 kohdan c alakohdassa tarkoitettuihin merkittäviin ongelmiin.
400. Raportoinnista vastaavalla yhteisöllä tulisi olla käytössä prosessit, joiden avulla se pystyy milloin tahansa arvioimaan havaittujen virheellistä raportointia koskevien tapausten merkittävyyden edellä esitetyn mukaisesti ja ilmoittamaan niistä ripeästi asiaankuuluville kansallisille toimivaltaisille viranomaisille. Tähän kuuluu erityisesti

se, että yksilöidään ripeästi tiedot, joihin virheellinen raportointi vaikuttaa, ja niiden määrä sekä lasketaan asiaankuuluvat mittarit, joilla arvioidaan, onko kynnsarvot ylitetty vai ei.

401. Vastapuolten, raportoinnista vastaavien yhteisöjen tai raportoivien yhteisöjen on toimitettava ilmoituksensa kansallisille toimivaltaisille viranomaisilleen kyseisten kansallisten toimivaltaisten viranomaisten kussakin jäsenvaltiossa hyväksymien menettelyjen mukaisesti.
402. Monet tietojen laatua koskevat ongelmat liittyvät johdannaisten ilmoittamista koskevien sääntöjen epä johdonmukaiseen tulkintaan. Näiden ohjeiden tavoitteena on antaa asiaankuuluvissa osissa tarvittavat ohjeet erilaisia ilmoittamistilanteita ja johdannaissopimuksia varten, muun muassa yksityiskohtaisten havainnollistavien esimerkkien avulla.
403. Validointisäännöissä vaihtoehtoisiksi mainittujen kenttien täyttämistä ei jätetä raportoivien vastapuolten harkintavaltaan. Vaihtoehtoiset kentät tulisi aina täyttää kaikissa tapauksissa, joissa kenttä on merkityksellinen kyseisen tilanteen tai kyseisen johdannaisen kannalta.

## 4 Ilmoittaminen tuotetyypeittäin

404. Tässä osassa annetaan selvennyksiä ja havainnollistavia esimerkkejä tiettyjen johdannaistuotteiden ilmoittamisesta.
405. Esimerkit annetaan taulukoissa, joista jokaisessa esitetään ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin mukaiset ilmoituskentät. Sarakkeessa "Kenttä" näytetään kunkin kentän nimi, ja sarakkeessa "Esimerkki" annetaan esimerkkejä siitä, mitä kenttiin sisällytetään. Viimeisessä sarakkeessa "XML-viesti" esitetään ilmoitukseen sisällytettävän XML-viestin muoto.
406. Ellei kyseisessä tilanteessa toisin mainita, seuraavat taustatiedot koskevat kaikkia tässä osassa esitettäviä tilanteita:

Vastapuoli A on saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000

Vastapuoli B on italialainen finanssialalla toimiva vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST

Vastapuoli C on espanjalainen määrityskynnsarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on 123456789ABCDEFGHIJK

Vastapuoli D on ranskalainen määrityskynnsarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on 11223344556677889900

Vastapuoli J toimii myös määritysosapuolena, ja sen oikeushenkilötunnus on CCCCCCCCCCCCCCCCCC

Keskusvastapuolen O oikeushenkilötunnus on BBBB BBBB1111111111

## 4.1 Koronvaihtosopimuksen ilmoittaminen

407. Koronvaihtosopimusta ilmoittaessaan vastapuolten tulisi kuvata kohde-etuuden kiinteät tai vaihtuvat korot niitä koskevissa ensimmäisen ja toisen korkovirran korkoa koskevissa kentissä (kentät 2.79–2.110) eikä esimerkiksi esittää vaihtuvaa korkoa kohde-etuuden indeksiä koskevassa kentässä.
408. Vaihtuvan koron kuvaamiseen on kolme erillistä kenttää:
- tunnus (kentät 2.83 ja 2.99), johon tulisi täyttää ISIN-koodi
  - indikaattori (kentät 2.84 ja 2.100), johon tulisi täyttää nelikirjaiminen vakiokoodi, ja
  - nimi (kentät 2.85 ja 2.101), johon tulisi täyttää koron koko nimi.
409. Vastapuolten tulisi aina ilmoittaa ISIN-koodi ja nelikirjaiminen koodi, mikäli ne ovat kyseisestä korosta saatavilla. Koron nimi tulisi ilmoittaa kaikissa tapauksissa.

Kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimus

410. Viisivuotinen yhden valuutan kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimus, jossa korko on kolmen kuukauden Euribor v. 0,5 % (jossa ei ole lisäspreadia). Vastapuolet vaihtavat maksuja kuuden kuukauden välein ja muutostiheys on vuotuinen. Laskukäytäntö on Actual/360.

Taulukko 27 – Kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
79	Ensimmäisen korkovirran kiinteä korko tai kuponki	0,5	<pre> &lt;IntrstRate&gt;   &lt;FrstLeg&gt;     &lt;Fxd&gt;       &lt;Rate&gt;         &lt;Rate&gt;0.5&lt;/Rate&gt;       &lt;/Rate&gt;     &lt;DayCnt&gt;       &lt;Cd&gt;A004&lt;/Cd&gt;     &lt;/DayCnt&gt;     &lt;PmtFrqcy&gt;       &lt;Term&gt;         &lt;Unit&gt;MNTH&lt;/Unit&gt;         &lt;Val&gt;6&lt;/Val&gt;       &lt;/Term&gt;     &lt;/PmtFrqcy&gt;   &lt;/Fxd&gt; &lt;/FrstLeg&gt; &lt;ScndLeg&gt;   &lt;Fltg&gt;     &lt;Id&gt;EU0009652783&lt;/Id&gt;           </pre>
80	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin laskukäytäntö	A004	
81	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakso	MNTH	
82	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakson kerroin	6	



Taulukko 27 – Kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
99	Toisen korkovirran vaihtuvan koron tunnus	EU0009652783	<pre> &lt;Nm&gt;Euro Interbank Offered Rate&lt;/Nm&gt; &lt;Rate&gt;   &lt;Cd&gt;EURI&lt;/Cd&gt; &lt;/Rate&gt; &lt;RefPrd&gt;   &lt;Unit&gt;MTH&lt;/Unit&gt;   &lt;Val&gt;3&lt;/Val&gt; &lt;/RefPrd&gt; &lt;Sprd&gt;   &lt;Pctg&gt;0&lt;/Pctg&gt; &lt;/Sprd&gt; &lt;DayCnt&gt;   &lt;Cd&gt;A004&lt;/Cd&gt; &lt;/DayCnt&gt; &lt;PmtFrqcy&gt;   &lt;Term&gt;     &lt;Unit&gt;MNTH&lt;/Unit&gt;     &lt;Val&gt;6&lt;/Val&gt;   &lt;/Term&gt; &lt;/PmtFrqcy&gt; &lt;RstFrqcy&gt;   &lt;Term&gt;     &lt;Unit&gt;YEAR&lt;/Unit&gt;     &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt;   &lt;/Term&gt; &lt;/RstFrqcy&gt; &lt;/Fltg&gt; &lt;/ScndLeg&gt; &lt;/IntrstRate&gt; </pre>
100	Toisen korkovirran vaihtuvan koron indikaattori	EURI	
101	Toisen korkovirran vaihtuvan koron nimi	Euro Interbank Offered Rate	
102	Toisen korkovirran vaihtuvan koron laskukäytäntö	A004	
103	Toisen korkovirran vaihtuvan koron maksutiheysjakso	MNTH	
104	Toisen korkovirran vaihtuvan koron maksutiheysjakson kerroin	6	
105	Toisen korkovirran vaihtuvan koron viitekausi – ajanjakso	MNTH	
106	Toisen korkovirran vaihtuvan koron viitekausi – kerroin	3	
107	Toisen korkovirran vaihtuvan koron muutostiheys-jakso	VUOSI	
108	Toisen korkovirran vaihtuvan koron muutostiheyden kerroin	1	
109	Toisen korkovirran spread	0	
110	Toisen korkovirran spreadin valuutta		

## 4.2 Swaptioiden ilmoittaminen

411. Swaptioita ilmoittaessaan vastapuolten tulisi täyttää sekä optioihin liittyvät kentät (kentät 2.132–2.142) että kohde-etuutena olevaa swap-sopimusta kuvaavat kentät (kentät 2.79–2.110).

412. Swaption toteuttaminen tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä ”Päätyminen” ja tapahtuman tyyppillä ”Toteutus”. Tuloksena saatava swap-sopimus tulisi ilmoittaa toimen tyyppillä ”Uusi” ja tapahtuman tyyppillä ”Toteutus”, ja kenttä 2.3 ”Aiempi UTI-tunnus” tulisi täyttää.

413. Jäljempänä olevissa taulukoissa esitetään, miten ilmoitetaan alkuperäinen swaption, swaption toteutus ja tuloksena saatava swap-sopimus.

#### 4.2.1 Swaptio kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksesta

414. Vastapuoli tekee amerikkalaisen myyntioption kiinteästä vaihtuvaksi koroksi - koronvaihtosopimuksesta, jossa korko on yhden päivän SONIA v. 0,75 % (ei lisäspreadia). Premio on 200 000 Englannin puntaa. Jos swaptio toteutetaan, raportoiva vastapuoli maksaa kiinteän koron ja vastapuolet vaihtavat maksuja kolmen kuukauden välein ja muutostiheys on vuotuinen. Laskukäytäntö on Actual/Actual ISDA.

Taulukko 28 – Kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksen swaption ilmoittaminen			
Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	AAAAABBBBBBCCCCCD DDDD12345	<pre> &lt;Rpt&gt;&lt;New&gt;&lt;CmonTradData&gt; &lt;TxData&gt; &lt;TxId&gt;   &lt;UnqTxIdr&gt;     AAAAABBBBBBCCCCDDDD12345   &lt;/UnqTxIdr&gt; &lt;/TxId&gt; ... &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; ... &lt;IntrstRate&gt;   &lt;FrstLeg&gt;     &lt;Fxd&gt;       &lt;Rate&gt;         &lt;Rate&gt;0.75&lt;/Rate&gt;       &lt;/Rate&gt;       &lt;DayCnt&gt;         &lt;Cd&gt;A008&lt;/Cd&gt;       &lt;/DayCnt&gt;       &lt;PmtFrqcy&gt;         &lt;Term&gt;           &lt;Unit&gt;MNTH&lt;/Unit&gt;           &lt;Val&gt;3&lt;/Val&gt;         &lt;/Term&gt;       &lt;/PmtFrqcy&gt;     &lt;/Fxd&gt;   &lt;/FrstLeg&gt; </pre>
79	Ensimmäisen korkovirran kiinteä korko tai kuponki	0,75	
80	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin laskukäytäntö	A008	
81	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakso	MNTH	
82	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakson kerroin	3	
99	Toisen korkovirran vaihtuvan koron tunnus	GB00B56Z6W79	

**Taulukko 28 – Kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksen swaption ilmoittaminen**

Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
100	Toisen korkovirran vaihtuvan koron indikaattori	SONA	<pre> &lt;ScndLeg&gt;   &lt;Fltg&gt;     &lt;Id&gt;GB00B56Z6W79&lt;/Id&gt;     &lt;Nm&gt;Sterling Overnight Index Average&lt;/Nm&gt;     &lt;Rate&gt;       &lt;Cd&gt;SONA&lt;/Cd&gt;     &lt;/Rate&gt;     &lt;RefPrd&gt;       &lt;Unit&gt;DAIL&lt;/Unit&gt;       &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt;     &lt;/RefPrd&gt;     &lt;Sprd&gt;       &lt;Pctg&gt;0&lt;/Pctg&gt;     &lt;/Sprd&gt;     &lt;DayCnt&gt;       &lt;Cd&gt;A008&lt;/Cd&gt;     &lt;/DayCnt&gt;     &lt;PmtFrqcy&gt;       &lt;Term&gt;         &lt;Unit&gt;MNTH&lt;/Unit&gt;         &lt;Val&gt;3&lt;/Val&gt;       &lt;/Term&gt;     &lt;/PmtFrqcy&gt;     &lt;RstFrqcy&gt;       &lt;Term&gt;         &lt;Unit&gt;YEAR&lt;/Unit&gt;         &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt;       &lt;/Term&gt;     &lt;/RstFrqcy&gt;   &lt;/Fltg&gt; &lt;/ScndLeg&gt; &lt;/IntrstRate&gt; &lt;Optn&gt;   &lt;Tp&gt;PUT0&lt;/Tp&gt;   &lt;ExrcStyle&gt;AMER&lt;/ExrcStyle&gt;   &lt;StrkPric&gt;     &lt;Pctg&gt;0.75&lt;/Pctg&gt;   &lt;/StrkPric&gt;   &lt;PrmAmt Ccy="GBP"&gt;200000.00 &lt;/PrmAmt&gt;   &lt;PrmPmtDt&gt;2022-07-01 &lt;/PrmPmtDt&gt;   &lt;MtrtyDtOfUndrly&gt;2025-12-01 &lt;/MtrtyDtOfUndrly&gt; &lt;/Optn&gt; &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt;&lt;/New&gt;&lt;/Rpt&gt; </pre>
101	Toisen korkovirran vaihtuvan koron nimi	Sterling Overnight Index Average	
102	Toisen korkovirran vaihtuvan koron laskukäytäntö	A008	
103	Toisen korkovirran vaihtuvan koron maksutiheysjakso	MNTH	
104	Toisen korkovirran vaihtuvan koron maksutiheysjakson kerroin	3	
105	Toisen korkovirran vaihtuvan koron viitekausi – ajanjakso	DAIL	
106	Toisen korkovirran vaihtuvan koron viitekausi – kerroin	1	
107	Toisen korkovirran vaihtuvan koron muutostiheysjakso	VUOSI	
108	Toisen korkovirran vaihtuvan koron muutostiheyden kerroin		
109	Toisen korkovirran spread	0	
110	Toisen korkovirran spreadin valuutta		

**Taulukko 28 – Kiinteästä vaihtuvaksi koroksi -koronvaihtosopimuksen swaption ilmoittaminen**

Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
132	Option tyyppi	PUTO	
133	Option tyyppi	AMER	
134	Toteutushinta	0,75	
138	Toteutushinnan valuutta/valuuttapari		
139	Option preemion määrä	200 000	
140	Option preemion valuutta	GBP	
141	Option preemion maksupäivä	2022-07-01	
142	Kohde-etuuden erääntymispäivä	2025-12-01	
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	

**Taulukko 29 – Swaption toteutuksen ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	AAAAABBBBBBCCCCCD DDDD12345	<pre> &lt;Rpt&gt;&lt;Termntn&gt;&lt;CmonTradData&gt; &lt;TxData&gt; &lt;TxId&gt; &lt;UnqTxIdr&gt; AAAAABBBBBBCCCCDDDD12345 &lt;/UnqTxIdr&gt; &lt;/TxId&gt; ... &lt;EarlyTermntnDt&gt;2022-11-01 &lt;/EarlyTermntnDt&gt; ... </pre>
3	Aiempi UTI-tunnus		
45	Ennenaikaisen päättymispäivä	2022-11-01	

Taulukko 29 – Swaption toteutuksen ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
	sen päivämäärä		<pre> &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;EXER&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; &lt;/TxData&gt;  &lt;/CmonTradData&gt;&lt;/Termntn&gt;&lt;/Rpt&gt; </pre>
151	Toimen tyyppi	TERM	
152	Tapahtuman tyyppi	EXER	

Taulukko 30 – Swap-sopimuksen ilmoittaminen swaption toteutuksen jälkeen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Yksilöllinen tapahtumätunnus	AAAAABBBBBBCCCCDD DDD67890	<pre> &lt;Rpt&gt;&lt;New&gt;&lt;CmonTradData&gt; &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       AAAAABBBBBBCCCCDDDDDD67890     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   &lt;PrrTxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       AAAAABBBBBBCCCCDDDDDD12345     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/PrrTxId&gt;   ... &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;EXER&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt;   ... &lt;IntrstRate&gt;   &lt;FrstLeg&gt;     &lt;Fxd&gt;       &lt;Rate&gt;         &lt;Rate&gt;0.75&lt;/Rate&gt;       &lt;/Rate&gt;       &lt;DayCnt&gt;         &lt;Cd&gt;A008&lt;/Cd&gt;       &lt;/DayCnt&gt;       &lt;PmtFrqcy&gt;         &lt;Term&gt;           &lt;Unit&gt;Mnth&lt;/Unit&gt;           &lt;Val&gt;3&lt;/Val&gt;         &lt;/Term&gt;       &lt;/PmtFrqcy&gt;     &lt;/Fxd&gt;   &lt;/FrstLeg&gt;   &lt;ScndLeg&gt;     &lt;Fltg&gt;       &lt;Id&gt;GB00B56Z6W79&lt;/Id&gt;       &lt;Nm&gt;Sterling Overnight Index Average&lt;/Nm&gt; </pre>
3	Aiempi UTI-tunnus	AAAAABBBBBBCCCCDD DDD12345	
79	Ensimmäisen korkovirran kiinteä korko tai kuponki	0,75	
80	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin laskukäytäntö	A008	
81	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutihyysjakso	MNTH	
82	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai	3	

**Taulukko 30 – Swap-sopimuksen ilmoittaminen swaption toteutuksen jälkeen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
	kupongin maksutih eysjakson kerroin		<Rate> <Cd>SONA</Cd> </Rate>
99	Toisen korkovirran vaihtuvan koron tunnus	GB00B56Z6W79	<RefPrd> <Unit>DAIL</Unit> <Val>1</Val>
100	Toisen korkovirran vaihtuvan koron indikaattori	SONA	</RefPrd> <Sprd> <Pctg>0</Pctg>
101	Toisen korkovirran vaihtuvan koron nimi	Sterling Overnight Index Average	<DayCnt> <Cd>A008</Cd>
102	Toisen korkovirran vaihtuvan koron laskukäytäntö	A008	</DayCnt> <PmtFrqcy> <Term> <Unit>MNTH</Unit> <Val>3</Val>
103	Toisen korkovirran vaihtuvan koron maksutih eysjakso	MNTH	</Term> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Term>
104	Toisen korkovirran vaihtuvan koron maksutih eysjakson kerroin	3	<Unit>YEAR</Unit> <Val>1</Val>
105	Toisen korkovirran vaihtuvan	DAIL	</Term> </RstFrqcy> </Fltg>

Taulukko 30 – Swap-sopimuksen ilmoittaminen swaption toteutuksen jälkeen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
	koron viitekausi – ajanjakso		</ScndLeg>
			</IntrstRate>
106	Toisen korkovirran vaihtuvan koron viitekausi – kerroin	1	</TxData>
107	Toisen korkovirran vaihtuvan koron muutosti heysjakso	VUOSI	</CmonTradData></New></Rpt>
108	Toisen korkovirran vaihtuvan koron muutosti heyden kerroin	1	
109	Toisen korkovirran spread	0	
110	Toisen korkovirran spreadin valuutta		
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	EXER	

### 4.3 Muiden korkotuotteiden ilmoittaminen

415. Korkoterminit, koron- ja valuutanvaihtosopimukset, korkokatot ja -lattiattulisi luokitella korkojohdannaisiksi.

416. Korkotermiinejä ilmoittaessaan vastapuolten tulisi kiinnittää huomiota seuraaviin:

- a. Kohde-etuuskorko tulisi ilmoittaa kohde-etuutta koskevan jakson kentissä (kentät 2.13–2.16).
- b. Toteutuksen aikaleimaan tulisi täyttää asiaankuuluva päivä ja aika, jolloin vastapuolet tekivät johdannaisen, validointisäännöissä esitettyjen eritelmien mukaisesti.
- c. Voimaantulopäivä on johdannaiseen liittyvien velvoitteiden voimaantulopäivä. Se on sama kuin toteutuksen aikaleiman päivää koskeva osa, ellei vastapuolten välisiä velvoitteita lykätä myöhemmäksi. Voimaantulopäivä ei ole korkotermiinin asiakirjoissa tarkoitettu toimituspäivä.
- d. Erääntymispäivä on vastapuolten sopima päivä, jona johdannaiseen liittyvät velvoitteet erääntyvät. Korkotermiinien osalta se on päivä, jona vastapuolten väliset vastuut mitätöidään määrittämällä maksu, joka kattaa sovitun koron ja yleisen markkinakoron välisen eron. Tämä ei ole kohde-etuuden koron lopullinen päivä.
- e. Toimituspäivä on päivä, jona vastapuolet toimittavat kohde-etuuden. Korkotermiinin kohde-etuus on termiinkorko, ja sovitun koron ja yleisen markkinakoron välinen ero toimitetaan joko erääntymispäivänä tai myöhemmin.

417. Esimerkki korkoterministä (esitetään käyttämällä alan käsitteitä):

- Toteutettu 22.2.
- Kiinnityspäivä (2 päivän kiinnitys) 20.5.
- Voimaantulopäivä (3 kuukautta) 22.5.
- Erääntymispäivä (6 kuukautta) 22.8.
- Toimituspäivä 22.5.

418. Edellä olevassa esimerkissä voimaantulopäivä on ilmoittamista varten 22. helmikuuta – elleivät vastapuolet sovi lykkäävänsä päivää, jona velvoitteet tulevat voimaan – ja erääntymispäivä on 20. toukokuuta.

419. Korkokatoissa ja -latioissa vastapuolten tulisi täyttää sekä optioiden kannalta merkitykselliset kentät että korkojohdannaisten kannalta merkitykselliset kentät (samalla tavoin kuin osassa 4.2 esitettyssä esimerkissä swaptiosta).

420. Kun kyse on koron- ja valuutanvaihtosopimuksista, vastapuolten tulisi täyttää sekä valuuttajohdannaisten kannalta merkitykselliset kentät että korkojohdannaisten kannalta merkitykselliset kentät.

#### **4.4 Valuutanvaihtosopimusten ja valuuttatermiinien ilmoittaminen**

421. Ilmoittamista koskevassa teknisessä täytäntöönpanostandardissa täsmennetty sopimuksen lopullinen toimituspäivä ei ole toistuva kenttä, ja siksi tässä kentässä ei voida ilmoittaa molempia – alkuperäisen ja myöhemmän korkovirran – toimituspäiviä.



422. Valuutanvaihtosopimus ilmoitetaan yhdessä ilmoituksessa. Siksi liiketoimikokonaisuuden tunnusta koskevaa kenttää ei tulisi täyttää.

423. Jäljempänä olevilla esimerkeillä havainnollistetaan sitä, miten valuutanvaihtosopimus ja swap-sopimuksen yhteen korkovirtaan vaikuttava elinkaaritapahtuma tulisi ilmoittaa markkinarakenneasetuksen 9 artiklan mukaisesti.

#### 4.4.1 Valuutanvaihtosopimukset (spot-sopimus–termiinisopimus ja termiinisopimus–termiinisopimus)

424. Tarkastellaan seuraavia tilanteita:

- f. Tilanne A: Ilmoitetaan spot- ja termiinisopimuksen korkovirrasta koostuva valuutanvaihtosopimus
- g. Tilanne B: Ilmoitetaan kahdesta termiinisopimuksen korkovirrasta koostuva valuutanvaihtosopimus.

425. Johdannaisilla on molemmissa tilanteissa seuraavat ominaisuudet:

pankit A ja B tekevät euro- ja puntamääräisen swap-välineen 1. kesäkuuta 2018 (riippumatta siitä, miten väline on myöhemmin vahvistettu tai toimitettu)

sopimuksen nimellismäärä: 1 000 000 euroa

sopimuksen erääntymispäivä: 31. joulukuuta 2018

swap toteutetaan kohde-etuus luovuttamalla

pankki A toimittaa puntia ja saa euroja myöhemmästä korkovirrasta; se siis yksilöidään korkovirran 1 saajaksi (eli se saa kentässä "Nimellisvaluutta 1" ilmoitettua valuuttaa, euroja)

alkuperäisen korkovirran vaihtokurssi on 0,88 euroa/punta, ja myöhemmän korkovirran vaihtokurssi on 0,865 euroa/punta.

Taulukko 31 – Spot- ja termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2018-06-01T12:00:00Z	<pre>&lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;</pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	

**Taulukko 31 – Spot- ja termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	TAKE	<pre> &lt;/Lg1&gt; &lt;/Id&gt; ... &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt; </pre>
19	Toisen korkovirran suunta	MAKE	<pre> &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;TAKE &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;  &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;MAKE &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt; </pre>
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123456	<pre> &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;IdTp&gt; &lt;Lg1&gt;  &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt; &lt;/Lg1&gt; &lt;/IdTp&gt; ... &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;/CtrPty&gt; &lt;RptgTmStmp&gt;2018-06- 01T12:00:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; &lt;CmonTradData&gt; &lt;CtrctData&gt; &lt;CtrctTp&gt;SWAP&lt;/CtrctTp&gt;  &lt;AsstCls&gt;CURR&lt;/AsstCls&gt; &lt;PdctClsfctn&gt;SFAXXP &lt;/PdctClsfctn&gt; &lt;/CtrctData&gt; &lt;TxData&gt; &lt;TxId&gt; &lt;UnqTxIdr&gt;123456 &lt;/UnqTxIdr&gt; &lt;/TxId&gt; ... &lt;NtnlAmt&gt; &lt;FrstLeg&gt; &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;100000&lt;/Amt&gt; &lt;/FrstLeg&gt; &lt;ScndLeg&gt; &lt;Amt Ccy="GBP"&gt;865000&lt;/Amt&gt; &lt;/ScndLeg&gt; &lt;/NtnlAmt&gt; ... &lt;DlvryTp&gt;PHYS&lt;/DlvryTp&gt; </pre>

**Taulukko 31 – Spot- ja termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;ExctnTmStmp&gt;2018-06-01T12:00:00Z&lt;/ExctnTmStmp&gt; &lt;FctvDy&gt;2018-06-01&lt;/FctvDy&gt; &lt;XprtnDt&gt;2018-12-31&lt;/XprtnDt&gt; &lt;SttlmDt&gt;2018-12-31&lt;/SttlmDt&gt; ... &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; ... &lt;Ccy&gt; ... &lt;XchgRate&gt;0.88&lt;/XchgRate&gt;   &lt;FwdXchgRate&gt;0.865   &lt;/FwdXchgRate&gt;   &lt;XchgRateBsis&gt;   &lt;CcyPair&gt; ... &lt;BaseCcy&gt;EUR&lt;/BaseCcy&gt; ... &lt;QtdCcy&gt;GBP&lt;/QtdCcy&gt;   &lt;/CcyPair&gt;   &lt;/XchgRateBsis&gt;   &lt;/Ccy&gt; &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;/New&gt; </pre>
6	Liiketoimikokonaisuuden tunnus		
9	Tuotteen luokitus	SFAXXP	
10	Sopimustyyppi	SWAP	
11	Omaisuuslaji	CURR	
19	Toimitusvaluutta 1		

**Taulukko 31 – Spot- ja termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
20	Toimitusvaluutta 2		
42	Toteutuksen aikaleima	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Voimaantulopäivä	2018-06-01	
44	Voimassaolon päättymispäivä	2018-12-31	
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	2018-12-31	
47	Toimitustapa	PHYS	
48	Hinta		
49	Hinnan valuutta		
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	865 000	
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	

Taulukko 31 – Spot- ja termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
65	Nimellisvaluutta 2	GBP	
113	Valuuttakurssi 1	0,88	
114	Valuutan termiinikurssi	0,865	
115	Valuuttapari	EUR/GBP	
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	

Taulukko 32 – Kahdesta termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2018-06-01T12:00:00Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lgl&gt;  &lt;LEI&gt;12345678901234500000 &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lgl&gt;         &lt;/Id&gt;         ...       &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;  &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;TAKE &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;  &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;MAKE &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt;       &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lgl&gt;           </pre>

**Taulukko 32 – Kahdesta termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt;     &lt;/Lg1&gt;     &lt;/IdTp&gt;     ...     &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;/CtrPty&gt;     &lt;RptgTmStmp&gt;2018-06- 01T12:00:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt;     &lt;/CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CmonTradData&gt;     &lt;CtrctData&gt;     &lt;CtrctTp&gt;SWAP&lt;/CtrctTp&gt;  &lt;AsstClss&gt;CURR&lt;/AsstClss&gt;     &lt;PdctClssfctn&gt;SFCXXP     &lt;/PdctClssfctn&gt;     &lt;/CtrctData&gt;     &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;     123457     &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     ...     &lt;NtnlAmt&gt;     &lt;FrstLeg&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;     1000000&lt;/Amt&gt;     &lt;/FrstLeg&gt;     &lt;ScndLeg&gt;     &lt;Amt Ccy="GBP"&gt;     865000&lt;/Amt&gt;     &lt;/ScndLeg&gt;     &lt;/NtnlAmt&gt;     ...     &lt;DlvryTp&gt;PHYS&lt;/DlvryTp&gt;     &lt;ExctnTmStmp&gt;2018-06-01T 12:00:00Z&lt;/ExctnTmStmp&gt;     &lt;FctvDy&gt;2018-06- 01&lt;/FctvDy&gt;     &lt;XprtnDt&gt;2018-12- 31&lt;/XprtnDt&gt;     &lt;SttlmDt&gt;2018-12- 31&lt;/SttlmDt&gt;     ...     &lt;DerivEvt&gt;     &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt;     &lt;/DerivEvt&gt;     ...     &lt;Ccy&gt; </pre>

**Taulukko 32 – Kahdesta termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;XchgRate&gt;0.88&lt;/XchgRate&gt;   &lt;FwdXchgRate&gt;0.865   &lt;/FwdXchgRate&gt;   &lt;XchgRateBsis&gt;   &lt;CcyPair&gt;  &lt;BaseCcy&gt;EUR&lt;/BaseCcy&gt;  &lt;QtdCcy&gt;GBP&lt;/QtdCcy&gt;   &lt;/CcyPair&gt;   &lt;/XchgRateBsis&gt;   &lt;/Ccy&gt;   &lt;/TxData&gt;   &lt;/CmonTradData&gt; &lt;/New&gt; </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	TAKE	
19	Toisen korkovirran suunta	MAKE	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123457	
6	Liiketoimikokonaisuuden tunnus		
9	Tuotteen luokitus	SFCXXP	
10	Sopimustyyppi	SWAP	
11	Omaisuuslaji	CURR	
19	Toimitusvaluutta 1		

**Taulukko 32 – Kahdesta termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
20	Toimitusvaluutta 2		
42	Toteutuksen aikaleima	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Voimaantulopäivä	2018-06-01	
44	Voimassaolon päättymispäivä	2018-12-31	
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	2018-12-31	
47	Toimitustapa	PHYS	
48	Hinta		
49	Hinnan valuutta		
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	865 000	
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	
65	Nimellisvaluutta 2	GBP	
113	Valuuttakurssi 1	0,88	
114	Valuutan termiinikurssi	0,865	



Taulukko 32 – Kahdesta termiinisopimuksen korkovirrasta koostuvan valuutanvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
115	Valuuttapari	EUR/GBP	
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	

#### 4.4.2 Valuutanvaihtosopimuksen lähemmän korkovirran tiivistäminen

426. Tarkastellaan seuraavaa tilannetta:

johdannainen tehdään 1. kesäkuuta 2018.

sopimuksen nimellismäärä: 1 000 000 euroa

sopimuksen erääntymispäivä: 31. joulukuuta 2018

swap toteutetaan kohde-etuus luovuttamalla

pankki A myy euroja ja saa puntia alkuperäisestä korkovirrasta (ja toimittaa puntia ja saa euroja myöhemmästä korkovirrasta)

lähemmän korkovirran vaihtokurssi on 0,88 euroa/punta, ja myöhemmän korkovirran vaihtokurssi on 0,865 euroa/punta

toimituspäivät ovat 1.8.2018 ja 31.12.2018.

427. Lähempi korkovirta tiivistetään 17. heinäkuuta, kun taas myöhempi korkovirta jatkaa. Siksi valuutanvaihtosopimus on päätettävä toimen tyyppillä "TERM" ja tapahtuman tyyppillä "COMP", ja tästä tiivistämisestä syntyvä valuuttatermiinisopimus on ilmoitettava uudella yksilöllisellä tapahtumatunnuksella, ja kenttään "PTRR" on merkittävä TRUE. Kaupan jälkeisten riskinvähennyspalvelujen tarjoaja WWWXXYYZZZZ antaa kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot, ja tämä kenttä on täytettävä sekä valuuttatermiinin että valuutanvaihtosopimuksen päättymisilmoituksen osalta.

428. Tällaista ilmoittamistapaa käytetään vain tapauksissa, joissa elinkaaritapahtumat vaikuttavat valuutanvaihtosopimuksen yhteen korkovirtaan. Sitä ei tulisi noudattaa lähemmän korkovirran tavanomaisessa toimituksessa sellaisena kuin siitä määrätään alkuperäisessä sopimuksessa.

429. Validointisääntöjen mukaisesti toimen tyyppiin "TERM" tarvitaan vain kenttien pieni osajoukko.

**Taulukko 33 – Uusi ilmoitus (swap-sopimuksesta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2018-06- 01T12:00:00Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lgl&gt;  &lt;LEI&gt;12345678901234500000 &lt;/LEI&gt;       &lt;/Lgl&gt;     &lt;/Id&gt;     ...     &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;  &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;TAKE   &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;  &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;MAKE   &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt;   &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt;   &lt;IdTp&gt;   &lt;Lgl&gt;  &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt;   &lt;/Lgl&gt;   &lt;/IdTp&gt;   ...   &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;/CtrPty&gt;   &lt;RptgTmStmp&gt;2018-06-01T     12:00:00Z&lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; &lt;CmonTradData&gt;   &lt;CtrctData&gt;  &lt;CtrctTp&gt;SWAP&lt;/CtrctTp&gt;  &lt;AsstCls&gt;CURR&lt;/AsstCls&gt;   &lt;PdctClsfctn&gt;SFCXXP   &lt;/PdctClsfctn&gt; &lt;/CtrctData&gt; &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       123456     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ...   &lt;NtnlAmt&gt;   &lt;FrstLeg&gt; </pre>

**Taulukko 33 – Uusi ilmoitus (swap-sopimuksesta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre>           &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;             1000000&lt;/Amt&gt;           &lt;/FrstLeg&gt;           &lt;ScndLeg&gt;             &lt;Amt Ccy="GBP"&gt;               865000&lt;/Amt&gt;             &lt;/ScndLeg&gt;           &lt;/NtnlAmt&gt;           ...           &lt;DlvryTp&gt;PHYS&lt;/DlvryTp&gt;             &lt;ExctnTmStmp&gt;2018-06-               01T               12:00:00Z&lt;/ExctnTmStmp&gt;             &lt;FctvDy&gt;2018-06-               01&lt;/FctvDy&gt;             &lt;XprtnDt&gt;2018-12-31             &lt;/XprtnDt&gt;             &lt;SttlmDt&gt;2018-12-31             &lt;/SttlmDt&gt;             ...           &lt;PstTradRskRdctnFlg&gt;FALSE             &lt;/PstTradRskRdctnFlg&gt;             ...           &lt;DerivEvt&gt;             &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt;           &lt;/DerivEvt&gt;           ...           &lt;Ccy&gt;             &lt;XchgRate&gt;0.88&lt;/XchgRate&gt;             &lt;FwdXchgRate&gt;0.865             &lt;/FwdXchgRate&gt;             &lt;XchgRateBsis&gt;               &lt;CcyPair&gt;                 &lt;BaseCcy&gt;EUR&lt;/BaseCcy&gt;                 &lt;QtdCcy&gt;GBP&lt;/QtdCcy&gt;                 &lt;/CcyPair&gt;                 &lt;/XchgRateBsis&gt;               &lt;/Ccy&gt;             &lt;/TxData&gt;           &lt;/CmonTradData&gt;           &lt;Lvl&gt;TCTN&lt;/Lvl&gt;         &lt;/New&gt;       </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	

**Taulukko 33 – Uusi ilmoitus (swap-sopimuksesta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	TAKE-	
19	Toisen korkovirran suunta	MAKE	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123456	
5	Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot		
9	Product classification	SFCXXP	
10	Sopimustyyppi	SWAP	
11	Asset class	CURR	
19	Toimitusvaluutta 1		
20	Toimitusvaluutta 2		
38	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	FALSE	
42	Toteutuksen aikaleima	2018-06- 01T12:00:00Z	
43	Voimaantulopäivä	2018-06-01	

**Taulukko 33 – Uusi ilmoitus (swap-sopimuksesta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
44	Voimassaolon päättymispäivä	2018-12-31	
45	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä		
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	2018-12-31	
47	Toimitustapa	PHYS	
48	Hinta		
49	Hinnan valuutta		
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	865 000	
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	
65	Nimellisvaluutta 2	GBP	
113	Valuuttakurssi 1	0,88	
114	Valuutan termiinikurssi	0,865	
115	Valuuttapari	EUR/GBP	
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
154	Taso	TCTN	

Taulukko 34 – Ensimmäinen korkovirran päättyminen (tiivistämisen vuoksi)			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-esimerkki:
1	Raportoinnin aikaleima	2018-07- 17T12:00:00Z	<pre> &lt;Termntn&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt; &lt;LEI&gt;12345678901234500000 &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lg1&gt;         &lt;/Id&gt;         ...       &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lg1&gt; &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lg1&gt;         &lt;/IdTp&gt;         ...       &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;/CtrPty&gt;     &lt;RptgTmStmp&gt;2018-07- 17T12:00:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt;   &lt;/CtrPtySpcfcData&gt;   &lt;CmonTradData&gt;     &lt;TxData&gt;       &lt;TxId&gt;         &lt;UnqTxIdr&gt;           123456         &lt;/UnqTxIdr&gt;       &lt;/TxId&gt; &lt;EarlyTermntnDt&gt;2018-07-17 &lt;/EarlyTermntnDt&gt;     &lt;DerivEvt&gt;       &lt;Tp&gt;COMP&lt;/Tp&gt;       &lt;Id&gt; &lt;PstTradRskRdctnIdr&gt; &lt;Strr&gt;WWWWXXXXXX YYYYYZZZZZ&lt;/Strr&gt; &lt;Id&gt;1234567&lt;/Id&gt; &lt;/PstTradRskRdctnIdr&gt; </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMN OPQRST	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	-	
19	Toisen korkovirran suunta	-	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123456	
5	Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot	WWWWXXXXXXYYYYZZZZ1234567	
9	Tuotteen luokitus	-	
10	Sopimustyyppi	-	
11	Omaisuuslaji	-	
19	Toimitusvaluutta 1		
20	Toimitusvaluutta 2		
38	Kaupan jälkeinen riskinvähennys		
42	Toteutuksen aikaleima	-	
43	Voimaantulopäivä	-	
44	Voimassaolon päättymispäivä	-	

**Taulukko 34 – Ensimmäinen korkovirran päättymisen (tiivistämisen vuoksi)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-esimerkki:
45	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä	2018-07-17	<pre> &lt;/Id&gt; &lt;/DerivEvt&gt; ... &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lvl&gt;TCTN&lt;/Lvl&gt; &lt;/Termtn&gt; </pre>
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä		
47	Toimitustapa		
48	Hinta		
49	Hinnan valuutta		
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä		
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	-	
56	Nimellisvaluutta 1		
65	Nimellisvaluutta 2		
113	Valuuttakurssi 1		
114	Valuutan termiinkurssi		
115	Valuuttapari		
151	Toimen tyyppi	TERM	
152	Tapahtuman tyyppi	COMP	
154	Taso	TCTN	

**Taulukko 35 – Valuuttatermiinin uusi ilmoitus (aiemman swap-sopimuksen myöhemmästä korkovirrasta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
1	Raportoinnin aikaleima	2018-07- 17T12:00:00Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPrty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;LEI&gt;               12345678901234500000             &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lg1&gt;         &lt;/Id&gt;         &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;           &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;             TAKE           &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;           &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;             MAKE           &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt;         &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt;       &lt;/RptgCtrPty&gt;       &lt;OthrCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;LEI&gt;               ABCDEFGHIJKLMNOPQRST             &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lg1&gt;         &lt;/Id&gt;       &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;/CtrPty&gt;     &lt;RptgTmStmp&gt;2018-07-17T       12:00:00Z&lt;/RptgTmStmp&gt;   &lt;/CtrPtySpcfcData&gt;   &lt;CmonTradData&gt;     &lt;CtrctData&gt;       &lt;CtrctTp&gt;FORW&lt;/CtrctTp&gt;       &lt;AsstClss&gt;CURR&lt;/AsstClss&gt;       &lt;PdctClssfctn&gt;         JFTXFP       &lt;/PdctClssfctn&gt;     &lt;/CtrctData&gt;     &lt;TxData&gt;       &lt;TxId&gt;         &lt;UnqTxIdr&gt;789ABC       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     ...     &lt;NtnIAmt&gt; </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	TAKE	
19	Toisen korkovirran suunta	MAKE	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	789ABC	
5	Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot	WWWWWWXXXXXXYYYYZZZZ1234567	
9	Tuotteen luokitus	JFTXFP	
10	Sopimustyyppi	FORW	
11	Omaisuuslaji	CURR	
19	Toimitusvaluutta 1		
20	Toimitusvaluutta 2		



**Taulukko 35 – Valuuttatermiinin uusi ilmoitus (aiemman swap-sopimuksen myöhemmästä korkovirrasta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
38	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	TRUE	<pre>           &lt;FrstLeg&gt;             &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;               1000000&lt;/Amt&gt;             &lt;/FrstLeg&gt;             &lt;ScndLeg&gt;               &lt;Amt Ccy="GBP"&gt;                 865000&lt;/Amt&gt;               &lt;/ScndLeg&gt;             &lt;/NtnlAmt&gt;           ...         </pre>
42	Toteutuksen aikaleima	2018-06- 01T12:00:00Z	<pre>           ...           &lt;DlvryTp&gt;PHYS&lt;/DlvryTp&gt;           &lt;ExctnTmStmp&gt;2018-06-             01             T12:00:00Z&lt;/ExctnTmStmp&gt;           &lt;FctvDy&gt;2018-07-17             &lt;/FctvDy&gt;           &lt;XprtnDt&gt;2018-12-31             &lt;/XprtnDt&gt;           &lt;SttlmDt&gt;2018-12-31             &lt;/SttlmDt&gt;           ...           &lt;PstTradRskRdctnFlg&gt;             true           &lt;/PstTradRskRdctnFlg&gt;           ...           &lt;DerivEvt&gt;             &lt;Tp&gt;COMP&lt;/Tp&gt;             &lt;Id&gt;               &lt;PstTradRskRdctnIdr&gt;                 &lt;Strr&gt;WWWWWXXXXX                   YYYYYZZZZZ&lt;/Strr&gt;                 &lt;Id&gt;1234567&lt;/Id&gt;               &lt;/PstTradRskRdctnIdr&gt;             &lt;/Id&gt;           &lt;/DerivEvt&gt;           ...         </pre>
43	Voimaantulopäivä	2018-07-17	
44	Voimassaolon päättymispäivä	2018-12-31	
45	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä		
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	2018-12-31	
47	Toimitustapa	PHYS	
48	Hinta		<pre>           ...           &lt;Ccy&gt;             &lt;FwdXchgRate&gt;0.865             &lt;/FwdXchgRate&gt;             &lt;XchgRateBsis&gt;               &lt;CcyPair&gt;                 &lt;BaseCcy&gt;EUR                 &lt;/BaseCcy&gt;                 &lt;QtdCcy&gt;GBP               &lt;/CcyPair&gt;             &lt;/XchgRateBsis&gt;           &lt;/Ccy&gt;         </pre>
49	Hinnan valuutta		

**Taulukko 35 – Valuuttatermiinin uusi ilmoitus (aiemman swap-sopimuksen myöhemmästä korkovirrasta)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	<pre> &lt;/QtdCcy&gt; &lt;/CcyPair&gt; &lt;/XchgRateBsis&gt; &lt;/Ccy&gt; &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	865 000	
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	
65	Nimellisvaluutta 2	GBP	
113	Valuuttakurssi 1		
114	Valuutan termiinikurssi	0,865	
115	Valuuttapari	EUR/GBP	
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	COMP	
154	Taso	TCTN	

#### 4.4.3 Valuuttaoptio

430. Tarkastellaan valuuttaoptiota, jonka ominaisuudet ovat seuraavat:

pankit A ja B tekevät euro- ja puntamääräisen eurooppalaisen osto-option 1. kesäkuuta 2018

sopimuksen nimellismäärä: 1 000 000 euroa

sopimuksen erääntymispäivä: 31. joulukuuta 2018

optio toteutetaan kohde-etuus luovuttamalla

pankki A on option ostaja

option toteutushinta on 0,87

option preemio on 200 000 euroa, ja se maksetaan 5. kesäkuuta 2018.

431. Optiossa on vain yksi korkovirta, ja suunta tulisi määrittää ostaja/myyjä-mallin mukaan. Se tulisi määrittää sen mukaan, mikä vastapuoli ostaa tai myy option.

Taulukko 36 – Uuden valuuttaoption ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-esimerkki:
1	Raportoinnin aikaleima	2018-06- 01T12:00:00Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;LEI&gt;1234567890123450000           &lt;/LEI&gt;         &lt;/Lg1&gt;       &lt;/Id&gt;       ...       &lt;DrctnOrSd&gt;         &lt;CtrPtySd&gt;BYER&lt;/CtrPtySd&gt;       &lt;/DrctnOrSd&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lg1&gt;           &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST         &lt;/LEI&gt;       &lt;/Lg1&gt;     &lt;/IdTp&gt;     ...   &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;/CtrPty&gt; &lt;RptgTmStmp&gt;2018-06-01T12:00:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; &lt;CmonTradData&gt;   &lt;CtrctData&gt;     &lt;CtrctTp&gt;OPTN&lt;/CtrctTp&gt;     &lt;AsstCls&gt;CURR&lt;/AsstCls&gt; </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	1234567890123450000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
17	Suunta	BYER	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123OPT	
9	Tuotteen luokitus	HFTAVP	
10	Sopimustyyppi	OPTN	
11	Omaisuuslaji	CURR	
19	Toimitusvaluutta 1		

Taulukko 36 – Uuden valuuttaoption ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-esimerkki:
20	Toimitusvaluutta 2		<PdctClssfctn>HFTAVP
42	Toteutuksen aikaleima	2018-06-01T12:00:00Z	</PdctClssfctn>
43	Voimaantulopäivä	2018-06-01	</CtrctData>
44	Voimassaolon päättymispäivä	2018-12-31	<TxData>
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	2019-01-02	<TxId>
47	Toimitustapa	PHYS	<UnqTxIdr>1230PT</UnqTxIdr>
48	Hinta		</TxId>
49	Hinnan valuutta		...
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	<NtnlAmt>
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	<FrstLeg>
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	870 000	<Amt Ccy="EUR">1000000</Amt>
65	Nimellisvaluutta 2	GBP	</FrstLeg>
132	Option tyyppi	CALL	<ScndLeg>
133	Option tyyppi	EURO	<Amt Ccy="GBP">870000</Amt>
134	Toteutushinta	0,87	</ScndLeg>
138	Toteutushinnan valuutta/valuutta-pari	EUR/GBP	</NtnlAmt>

Taulukko 36 – Uuden valuuttaoption ilmoittaminen			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-esimerkki:
139	Option preemion määrä	200 000	
140	Option preemion valuutta	EUR	
141	Option preemion maksupäivä	2018-06- 05	
151	Toimen tyyppi	NEWT	
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
154	Taso	TCTN	

#### 4.4.4 Valuuttojen ilmoittamista koskevia lisänäkökohtia

432. Osapuolten tulisi ottaa johdannaisen ja siihen liittyvien valuuttojen suunnan ilmoittamisessa huomioon oman kirjanpitonsa riippumatta toisen osapuolen kirjanpidosta. Siksi valuuttojen suunta ja järjestys voivat ilmoituksessa vaihdella. Kauppatietorekisterien tulisi hallita tätä eroa niiden täsmäytysprosessissa, jotta johdannaisen suunta otetaan huomioon ilmoituksessa annettujen valuuttojen perusteella.

### 4.5 Ei toimiteta -termiinien ilmoittaminen

433. Ei toimiteta -termiinit ovat valuuttatermiinisopimuksia, jotka suoritetaan käteisenä. Tällaisessa käteissuorituksena toimitettavassa termiinisopimuksessa vaihtokurssi täsmennetään toimitusvaluutan (vaihtovaluutan), joka on tavallisesti Yhdysvaltain dollari, muun kuin vaihtovaluutan nimellismäärän ja toimituspäivän perusteella. Käteissuorituksena toimitettava valuuttatermiinisopimus muistuttaa perinteistä valuuttatermiinisopimusta, joka toteutetaan kohde-etuus luovuttamalla, mutta siinä määrättyjä valuuttoja ei toimiteta fyysisesti sopimuksen erääntyessä, kuten toisessa. Erääntymispäivänä sen sijaan verrataan spot-markkinoiden vaihtokurssia termiinkurssiin ei toimiteta -termiin arvostusta varten. Käteissuorituksena toimitettava sopimus toimitetaan nettopohjaisesti vaihtovaluutassa nimellismäärän perusteella.

#### 4.5.1 Ei toimiteta -termiini

434. Tarkastellaan valuutan ei toimiteta -termiiniä, jonka ominaisuudet ovat seuraavat:

- pankit A ja B tekevät Brasilian realin ja Yhdysvaltain dollarin määräisen ei toimiteta -termiinin 1. kesäkuuta 2018

- sopimuksen nimellismäärä: 1 000 000 Brasilian realia
- sopimuksen erääntymispäivä: 31. joulukuuta 2018
- sopimuksen toimituspäivä: 2. tammikuuta 2019
- termiini toimitetaan käteissuorituksena, koska se on ei-toimitettava
- pankki A toimittaa tai saa (etumerkin mukaan) spot-hinnan ja termiinin toimituspäivän välisen eron Yhdysvaltain dollareina
- toimitusvaluutaksi 1 täytetään Yhdysvaltain dollari
- valuutan terminikurssi on 0,29 Brasilian real / Yhdysvaltain dollari.

435. Jos termiinit liittyvät valuuttoihin, vastapuolen 1 tulisi yksilöidä itsensä joko maksajaksi tai saajaksi ensimmäisessä korkovirrassa (tässä esimerkissä Brasilian real). Koska tässä esimerkissä raportoiva vastapuoli saisi eron, jos Brasilian realin arvo nousisi (vaihtokurssi laskisi), se yksilöidään ensimmäisen korkovirran saajaksi.

436. Hintaa ei täytetä, koska hintatietojen katsotaan sisältyvän valuutan terminikurssin kenttään.

437. Koska toimitusvaluuttoja on vain yksi, se tulisi aina täyttää toimitusvaluuttaan 1.

Taulukko 37 – Ei toimiteta -termiinin ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
1	Raportoinnin aikaleima	2018-06-01T12:00:00Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;LEI&gt;12345678901234500000           &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lg1&gt;         &lt;/Id&gt;         ...         &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;           &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;TAKE         &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;           &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;MAKE         &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt;         &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt;       &lt;/RptgCtrPty&gt;       &lt;OthrCtrPty&gt;         &lt;IdTp&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST           &lt;/LEI&gt;           &lt;/Lg1&gt;         &lt;/IdTp&gt;         ...       &lt;/OthrCtrPty&gt;           </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	TAKE	
19	Toisen korkovirran suunta	MAKE	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123NDF	
9	Tuotteen luokitus	JFTXFC	
10	Sopimustyyppi	FORW	
11	Omaisuuslaji	CURR	

**Taulukko 37 – Ei toimiteta -terminin ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
19	Toimitusvaluutta 1	USD	</CtrPty> <RptgTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z </RptgTmStmp>
20	Toimitusvaluutta 2	-	</CtrPtySpfcData> <CmonTradData> <CtrctData>
42	Toteutuksen aikaleima	2018-06-01T12:00:00Z	<CtrctTp>FORW</CtrctTp> <AsstCls>CURR</AsstCls> <PdctClsfctn>JFTXFC </PdctClsfctn>
43	Voimaantulopäivä	2018-06-01	<SttlmCcy><Ccy>USD</Ccy> </SttlmCcy>
44	Voimassaolon päättymispäivä	2018-12-31	</CtrctData> <TxData>
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	2019-01-02	<TxId> <UnqTxIdr>123NDF</UnqTxIdr> </TxId>
47	Toimitustapa	CASH	... <NtnlAmt> <FrstLeg>
48	Hinta		<Amt Ccy="BRL">100000</Amt>
49	Hinnan valuutta		</FrstLeg> <ScndLeg>
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	<Amt Ccy="USD">29000</Amt> </ScndLeg>
56	Nimellisvaluutta 1	BRL	</NtnlAmt> ... <DivryTp>CASH</DivryTp>
64	Toisen korkovirran nimellismäärä	290 000	<ExctnTmStmp>2018-06-01T12:00:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2018-06-01</FctvDy> <XprtnDt>2018-12-31</XprtnDt>
65	Nimellisvaluutta 2	USD	<SttlmDt>2018-12-31</SttlmDt>
114	Valuutan termiinkurssi	0,29	</SttlmDt> ... <DerivEvt>
115	Valuuttapari	BRL/USD	<Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt>
151	Toimen tyyppi	NEWT	... <Ccy>
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	<FwdXchgRate>0.29 </FwdXchgRate> <XchgRateBsis>
154	Taso	TCTN	<CcyPair> <BaseCcy>BRL</BaseCcy> <QtdCcy>USD</QtdCcy> </CcyPair> </XchgRateBsis> </Ccy> </TxData> </CmonTradData>

Taulukko 37 – Ei toimiteta -terminin ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
			<pre>&lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt;</pre>

## 4.6 Hinnanerosopimusten ilmoittaminen

438. Hinnanerosopimuksissa ei ole yleisesti mitään määritettyä erääntymispäivää, ja niiden tekohetkellä myöskään päättymispäivää ei ole määritetty. Vastapuolet voivat päättää minä hetkenä tahansa päättää sopimuksen niin, että päättäminen tulee heti voimaan. Ne voivat myös päättää sen osittain, koska vastapuolet voivat päättää vain osan määrästä yhtenä päivänä ja sopimuksen toisen osan tai toisia osia toisena päivänä.
439. Vastapuolten tulisi ilmoittaa jokainen uuden sopimuksen avaaminen kauppätietorekisteriin uutena tietona. Tämä tarkoittaa, että jokainen hinnanerosopimus ilmoitetaan sen erillisellä yksilöllisessä tapahtumatunnuksella ja toimen tyyppillä "Uusi" tai, jos kauppa sisällytetään positioon samana päivänä, se voidaan ilmoittaa toimen tyyppillä "Position komponentti", vaikka ne toteutetaan ja sitten nettoutetaan tai päätetään muista syistä samana päivänä.
440. Hinnanerosopimukset on lisäksi ilmoitettava, vaikka ne tehtäisiin sellaisen vastapuolen kanssa, jota ilmoitusvelvollisuus ei koske, kuten yksityishenkilön, joka ei harjoita taloudellista toimintaa ja jota ei siksi katsota yritykseksi.
441. Myöhempiä hinnanerosopimuksia ei tarvitse sisällyttää positioon, mutta sen tekeminen on kuitenkin erittäin suositeltavaa. Koska näillä johdannaisilla ei ole erääntymispäivää, se tarkoittaisi, että ilman positioon sisällyttämistä kunkin finanssialalla toimivan vastapuolen yksittäisen hinnanerosopimuksen tulisi saada päivittäisiä arvostuspäivityksiä joko 1) hinnanerosopimuksen päättymiseen asti tai 2) toistaiseksi. Voimassa olevat hinnanerosopimukset tarvitsevat arvostuspäivityksiä, mutta positioon sisällytettäessä arvostus voidaan tehdä positiotasolla osan 3.7 mukaisesti.
442. Samalla tavalla kuin kaikissa muissa sopimuksissa, hinnanerosopimuksen ilmoitetun arvostuksen tulisi edustaa sopimuksen kokonaisarvoa eikä sen arvostuksen päivittäistä muutosta.
443. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen katsoo, että kuitattavat hinnanerosopimukset ovat johdannaisia, joista on ilmoitettava ja jotka siten tarvitsevat yksilöllisen tapahtumatunnuksen kullekin johdannaistalolle. Jos hinnanerosopimuksia ei nettouteta positioon, kuitattavat hinnanerosopimukset on päätettävä.
444. Kun hinnanerosopimus on päätetty, vastapuolen tulisi lähettää päättämislähtöinen ilmoitus alkuperäiseen ilmoitukseen ja täytettävä siinä kenttä "Ennen aikaisen päättymisen päivämäärä". Jos hinnanerosopimus päätetään osittain, vastapuolten tulisi lähettää alkuperäiseen ilmoitukseen ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Muutos" ja tapahtuman tyyppi "Ennen aikainen päättymisen" ja



vähennettävä vain sen nimellismäärä (jäljellä oleva määrä on sama kuin määrä, jota ei ole vielä päätetty). Jos tehdään muita osittaisia päättämisiä, niistäkin lähetetään muutosilmoitus – siihen asti, että sopimus on lopulta päätetty kokonaan. Sitten vastapuolet lähettävät päättymisilmoituksen, jossa toimen tyyppi on ”Päättyminen” ja tapahtuman tyyppi ”Ennenaikainen päättyminen”, ja täyttävät kentän ”Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä”. Näissä tapauksissa sopimuksen avauskurssi ilmoitetaan vain ensimmäisessä ilmoituksessa (toimen tyyppillä ”Uusi”), eikä sitä päivitetä seuraavissa muutosilmoituksissa. On huomattava, että mahdollisuutta muuttaa kyseessä olevan kaupan nimellismäärää juuri kuvatulla tavalla tulisi käyttää vain silloin, kun molemmat osapuolet tosiasiallisesti sopivat kyseisen kaupan osittaisesta päättämisestä. Jos ne kuitenkin sopivat kuitattavan kaupan tekemisestä pienemmällä nimellismäärällä, tarvitaan ilmoitus, jossa toimen tyyppi on ”Uusi”.

#### 4.6.1 Hinnanerosopimus

445. Seuraavassa taulukossa havainnollistetaan uuden hinnanerosopimuksen (jota ei ole sisällytetty positioon) kenttien täyttämistä osakkeesta XS1234567890. Hinnanerosopimukselle annettu UPI-tunnus on AAA111222333. Osakkeen alkuperäinen hinta on 30 euroa, ja raportoiva vastapuoli A ostaa hinnanerosopimusta tuhannella osakkeella.

Taulukko 38 – Uuden hinnanerosopimuksen ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2023-06- 06T12:00:00Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;LEI&gt;1234567890123450000           &lt;/LEI&gt;         &lt;/Lg1&gt;       &lt;/Id&gt;       ...     &lt;DrctnOrSd&gt;       &lt;CtrPtySd&gt;BYER&lt;/CtrPtySd&gt;     &lt;/DrctnOrSd&gt;   &lt;/RptgCtrPty&gt;   &lt;OthrCtrPty&gt;     &lt;IdTp&gt;       &lt;Lg1&gt;         &lt;LEI&gt;ABCDEFGHIJKLMNQRST       &lt;/LEI&gt;     &lt;/Lg1&gt;   &lt;/IdTp&gt;   ... </pre>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	1234567890123450000	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
17	Suunta	BYER	
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123CFD	
8	UPI-tunnus	AAA111222333	
9	Tuotteen luokitus	JESXCC	
10	Sopimustyyppi	CFDS	
11	Omaisuuslaji	EQUI	

**Taulukko 38 – Uuden hinnanerosopimuksen ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
13	Kohde-etuuden tunnistetietojen tyyppi	I	</OthrCtrPty> </CtrPty> <RptgTmStmp>2023-06-06T12:00:00Z</RptgTmStmp>
14	Kohde-etuuden tunnistetiedot	XS1234567890	</CtrPtySpfcData> <CmonTradData>
19	Toimitusvaluutta 1	EUR	<CtrctData> <CtrctTp>CFDS</CtrctTp>
20	Toimitusvaluutta 2	-	<AsstClss>EQUI</AsstClss> <PdctClssfctn>JESXCC </PdctClssfctn>
42	Toteutuksen aikaleima	2023-06-05T11:43:00Z	<PdctId><UnqPdctIdr><Id> AAA111222333
43	Voimaantulopäivä	2023-06-05	</Id></UnqPdctIdr></PdctId> <UndrlygInstrm><ISIN> XS1234567890
44	Voimassaolon päättymispäivä	-	</ISIN></UndrlygInstrm> <SttlmCcy><Ccy>EUR</Ccy>
46	Sopimuksen lopullinen toimituspäivä	-	</CtrctData> <TxData> <TxId>
47	Toimitustapa	CASH	<UnqTxIdr>123CFD</UnqTxIdr> </TxId>
48	Hinta	30	... <TxPric> <Pric>
49	Hinnan valuutta	EUR	<MntryVal> <Amt
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	30 000	Ccy="EUR">30</Amt> </MntryVal>
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	</Pric> </TxPric> ... <NtnlAmt>
60	Ensimmäisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä	1 000	<FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 30000</Amt> </FrstLeg> </NtnlAmt>
151	Toimen tyyppi	NEWT	<NtnlQty> <FrstLeg> <TtlQty>1000</TtlQty> </FrstLeg>
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	</NtnlQty>
154	Taso	TCTN	... <DlvryTp>CASH</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2023-06-05 T11:43:00Z</ExctnTmStmp> <FctvDy>2023-06-05</FctvDy> ...

**Taulukko 38 – Uuden hinnanerosopimuksen ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt;  ... &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>

## 4.7 Osakejohdannaisten ilmoittaminen

446. Osakejohdannaiset ovat johdannaistyyppi, jonka arvo johdetaan ainakin osittain yhdestä tai useammasta kohde-etuutena olevasta osakesidonnaisesta arvopaperista. Optiot ja futuurit ovat yleisimpiä osakejohdannaisten tyyppiä. Sopimuksen tyyppi tulisi täsmentää kentässä 2.10 ja omaisuuslaji (EQUI) kentässä 2.11 ilmoittamista koskevien teknisen sääntelystandardin ja teknisen täytäntöönpanostandardin mukaisesti.
447. Tuottojenvaihtosopimus on sopimus sellaisten kahden osapuolen välillä, jotka vaihtavat keskenään rahoitusvaroista (kohde-etuudesta) saatavia tuottoja. Tällaisissa johdannaisissa yksi osapuoli suorittaa maksuja sovitun kurssin perusteella ja toinen osapuoli suorittaa maksuja kohde-etuutena olevien varojen kokonaistuoton perusteella. Kohde-etuutena olevat varat ovat tavallisesti joukkolaina, osakepääoma, osakeindeksi, korko tai laina.
448. Osakeindeksiä koskeva tuottojenvaihtosopimus esimerkiksi tulisi ilmoittaa niin, että kentässä 2.11 "Omaisuuslaji" arvo on "EQUI", kun taas joukkolainaa tai lainaa koskeva tuottojenvaihtosopimus tulisi ilmoittaa niin, että kentässä 2.11 "Omaisuuslaji" arvo on "CRDT".
449. Tapahtuman tyyppiä "Yritystapahtuma" tulisi käyttää silloin, jos kyse on elinkaaritapahtumista, jotka kohde-etuutena olevia osakkeita koskevat yritystapahtumat ovat käynnistäneet. Osassa 3.6 on lisätietoja.
450. Useimpien osakkeenvaihtosopimusten suunta tulisi ilmoittaa siten, että vastapuolet ilmoittaisivat, onko raportoiva vastapuoli johdannaisen tekohetkellä kyseessä olevan korkovirran maksaja/vastaanottaja, käyttämällä indikaattoria sitä koskevissa kentissä ("Ensimmäisen korkovirran suunta" tai "Toisen korkovirran suunta"). Näiden ohjeiden osassa 3.12 on lisätietoja.
451. Lisäksi, kuten ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 4 artiklassa todetaan, osinkoihin liittyvissä swapeissa vastapuoli, joka saa vastaavan osingonjaon määrän, katsotaan ostajaksi ja vastapuoli, joka maksaa vastaavan osingonjaon määrän, katsotaan myyjäksi. Jos taas on kyse arvopapereihin liittyvistä swapeista, jotka eivät ole osinkoihin liittyviä swapeja, vastapuolen 1 tulisi katsoa itsensä joko maksajaksi tai vastaanottajaksi ensimmäisen korkovirran osalta ja päinvastaiseksi toisen korkovirran osalta.

Vastapuolen 2 tulisi täyttää näihin kahteen kenttään vastapuoleen 1 nähden vastakkaiset arvot.

452. Näiden ohjeiden osassa 3.17 on lisätietoja nimellismäärän ja hintojen ilmoittamisesta.

453. Jos osakeoptioiden toteutushinta ilmaistaan rahallisena arvona, toteutushinta tulisi ilmoittaa minä tahansa arvona, jossa voi olla enintään 18 numeerista merkkiä ja enintään 13 desimaalia, esimerkiksi seuraavasti: 6,39 Yhdysvaltain dollaria on 6,39. Jos arvossa on enemmän kuin 13 numeroa desimaalin jälkeen, raportoivien vastapuolten tulisi pyöristää arvo ylöspäin (ilmoittamista koskevien teknisen sääntelystandardin ja teknisen täytäntöönpanostandardin kenttä 2.134).

454. Osakeoptioiden toteutushinta tulisi ilmoittaa valuutassa, jonka määräinen toteutushinta on (ilmoittamista koskevien teknisen sääntelystandardin ja teknisen täytäntöönpanostandardin kentät 2.137 ja 2.138).

#### 4.7.1 Osingonvaihtosopimus

455. Luottolaitos tekee ja ilmoittaa osakkeenvaihtosopimusjohdannaisen yhtenä arvopaperina, jos tuoton tai maksun käynnistäjänä on osinko. Yhteisö ilmoittaa myös vakuuden ja arvostuksen saattamisen ajan tasalle sisäisen mallinsa mukaan. Toinen vastapuoli on sen konsernin sijoituspalveluyritys. Nimellismäärä on yksi miljoonaa euroa, ja tapahtuma on täysin vakuudellinen.

Taulukko 39 – Osakejohdannaisen ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
Taulukko 1			<pre> &lt;ValtnUpd&gt;   &lt;CtrPtySpfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;&lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           12345678901234500000         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;&lt;/Id&gt;         &lt;Ntr&gt;           &lt;FI&gt;             &lt;Sctr&gt;               &lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;             &lt;/Sctr&gt;             &lt;ClrThrshld&gt;true           &lt;/FI&gt;         &lt;/Ntr&gt;         &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;           &lt;CtrPtySd&gt;SLLR&lt;/CtrPtySd&gt;           &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt;         &lt;/RptgCtrPty&gt;         &lt;OthrCtrPty&gt;           </pre>
1	Raportoinnin aikaleima	2021-02-24T17:00:00Z	
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
5	Vastapuolen 1 luonne	F	
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	Luottolaitos (CDTI)	
7	Vastapuolen 1 määrittämissääntö	TRUE	
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	

**Taulukko 39 – Osakejohdannaisen ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
11	Vastapuolen 2 luonne	F	<IdTp> <Lgl>
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	Sijoituspalveluyritys (INVF)	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST
17	Suunta	SLLR	</LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>INVF</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt>
Taulukko 2			
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	AAAAABBBBBBCCCCDDDD D	<LEI>12345678901234500000</LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt>
5	Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot		
9	Tuotteen luokitus	SESDXC	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR">6827412379 </Amt> </CtrctVal> <TmStmp>2021-03-02T17:00:00Z </TmStmp> <Tp>MTMO</Tp> </Valtn> <RptgTmStmp>2021-02-24T17:00:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> <AsstCls>EQUI</AsstCls> <PdctClsfctn>SESDXC </PdctClsfctn> <UndrlygInstrm><ISIN> ES1234567890 </ISIN></UndrlygInstrm> <SttlmCcy><Ccy>EUR</Ccy> </SttlmCcy> </CtrctData> <TxData> <TxId>
10	Sopimustyyppi	SWAP	
11	Omaisuuslaji	EQUI	
13	Kohde-etuuden tunnistetietojen tyyppi	I	
14	Kohde-etuuden tunnistetiedot	ES1234567890	
21	Arvostuksen määrä	6827412379	
22	Arvostusvaluutta	EUR	
23	Arvostuksen aikaleima	2021-03-02T17:00:00Z	
24	Arvostusmenetelmä	MTMO	
26	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	
30	Määrittelyvelvollisuus	FALSE	
31	Määritetty	N	
37	Konsernin sisäiset tiedot	TRUE	
38	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	FALSE	
41	Toteuttamispaikka	XXXX	
42	Toteutuksen aikaleima	2021-02-23T17:00:00Z	
43	Voimaantulopäivä	2021-02-24	
44	Voimassaolon päättymispäivä	2024-06-15	
47	Toimitustapa	CASH	

**Taulukko 39 – Osakejohdannaisen ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	1 000 000	<pre> &lt;UnqTxIdr&gt; AAAAABBBBBBCCCCDDDDDD &lt;/UnqTxIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;CollPrtfICd&gt;   &lt;Prtf1&gt;&lt;NoPrtf1&gt;NOAP   &lt;/NoPrtf1&gt;&lt;/Prtf1&gt; &lt;/CollPrtfICd&gt; &lt;PltfmIdr&gt;XXXX&lt;/PltfmIdr&gt; &lt;NtnlAmt&gt;   &lt;FrstLeg&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;       1000000&lt;/Amt&gt;     &lt;/FrstLeg&gt;   &lt;/NtnlAmt&gt;   ...   &lt;DlvryTp&gt;CASH&lt;/DlvryTp&gt;   &lt;ExctnTmStmp&gt;2021-02- 23T17:00   :00Z&lt;/ExctnTmStmp&gt;   &lt;FctvDy&gt;2021-02- 24&lt;/FctvDy&gt;   &lt;XprtnDt&gt;2024-06- 15&lt;/XprtnDt&gt;   &lt;PstTradRskRdctnFlg&gt;   false   &lt;/PstTradRskRdctnFlg&gt;   &lt;TradClr&gt;  &lt;ClrOblgtn&gt;FLSE&lt;/ClrOblgtn&gt;   &lt;ClrSts&gt;&lt;NonClrd&gt;&lt;Rsn&gt;   NORE   &lt;/Rsn&gt;&lt;/NonClrd&gt;&lt;/ClrSts&gt;  &lt;IntraGrp&gt;true&lt;/IntraGrp&gt;   &lt;/TradClr&gt;    ...   &lt;/TxData&gt;   &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lvl&gt;TCTN&lt;/Lvl&gt; &lt;/ValtnUpd&gt; </pre>
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	
151	Toimen tyyppi	VALU	
152	Tapahtuman tyyppi		
154	Taso	TCTN	
Taulukko 3			
7	Vakuuden aikaleima	2021-03-24T17:00:00Z	<pre> &lt;MrgnUpd&gt;   &lt;EvtDt&gt;2021-03-24&lt;/EvtDt&gt; &lt;TxId&gt;   &lt;UnqTxIdr&gt;   AAAAABBBBBBCCCCDDDDDD   &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt; &lt;Coll&gt; </pre>
8	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	
9	Vakuussalkun koodi		
10	Yksilöllinen tapahtumatunnus	AAAAABBBBBBCCCCDDDD D	

**Taulukko 39 – Osakejohdannaisen ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
11	Vakuuden asettamisen luokka	FLCL	<pre> &lt;CollPrtflCd&gt;   &lt;Prtfl&gt;     &lt;NoPrtfl&gt;NOAP&lt;/NoPrtfl&gt;   &lt;/Prtfl&gt; &lt;/CollPrtflCd&gt; &lt;CollstnCtgy&gt;FLCL&lt;/CollstnCtgy&gt; &lt;TmStmp&gt;2021-03-24T17:00:00Z &lt;/TmStmp&gt; &lt;/Coll&gt; &lt;PstdMrgnOrColl&gt;   &lt;InitlMrgnPstdPreHrcut&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;5000000&lt;/Amt&gt;   &lt;/InitlMrgnPstdPreHrcut&gt;   &lt;InitlMrgnPstdPstHrcut&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;4500000&lt;/Amt&gt;   &lt;/InitlMrgnPstdPstHrcut&gt;   &lt;VartnMrgnPstdPreHrcut&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;1000000&lt;/Amt&gt;   &lt;/VartnMrgnPstdPreHrcut&gt;   &lt;VartnMrgnPstdPstHrcut&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;800000&lt;/Amt&gt;   &lt;/VartnMrgnPstdPstHrcut&gt; &lt;/PstdMrgnOrColl&gt; &lt;RcvdMrgnOrColl&gt;   &lt;InitlMrgnRcvdPreHrcut&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;5000000&lt;/Amt&gt;   &lt;/InitlMrgnRcvdPreHrcut&gt;   &lt;InitlMrgnRcvdPstHrcut&gt;     &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;4300000&lt;/Amt&gt;   &lt;/InitlMrgnRcvdPstHrcut&gt; &lt;/RcvdMrgnOrColl&gt; &lt;/MrgnUpd&gt; </pre>
12	Vastapuolen 1 asettama alkumarginaali (ennen aliarvostusta)	5 000 000	
13	Vastapuolen 1 asettama alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	4 500 000	
14	Asetetun alkumarginaalin valuutta	EUR	
15	Vastapuolen 1 asettama vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 000 000	
16	Vastapuolen 1 asettama vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	800 000	
17	Asetettujen vaihtelumarginaalien valuutta	EUR	
20	Vastapuolen 1 keräämä alkumarginaali (ennen aliarvostusta)	5 000 000	
21	Vastapuolen 1 keräämä alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	4 300 000	
22	Kerätyn alkumarginaalin valuutta	EUR	
23	Vastapuolen 1 keräämä vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)		
24	Vastapuolen 1 keräämä vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)		

Taulukko 39 – Osakejohdannaisen ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
25	Kerätyn vaihtelumarginaalin valuutta		
28	Toimen tyyppi	MARU	
29	Tapahtuman päivämäärä	2021-03-24	

456. Osassa 3.8 on toinen esimerkki pörssilistattuihin johdannaisiin kuuluvista osakefutuureista.

## 4.8 Luottojohdannaisten ilmoittaminen

457. Luottojohdannainen on finanssisopimus, jossa kohde-etuutena on luottovarot (velka tai kiinteätuottoinen väline). Luottojohdannaisen tarkoituksena on siirtää luottoriski siirtämättä itse omaisuuserää. Sopimuksen tyyppi tulisi täsmentää kentässä 2.10 ja omaisuuslaji (CRDT) kentässä 2.11.

458. Tuottojenvaihtosopimukset (jotka on määritelty edellä näiden ohjeiden osakejohdannaisten ilmoittamista koskevassa osassa) tulisi luokitella kohde-etuuden perusteella. Osakeindeksiä koskeva tuottojenvaihtosopimus esimerkiksi tulisi ilmoittaa niin, että kentässä 2.11 arvo on "EQUI", kun taas joukkolainaa tai lainaa koskeva tuottojenvaihtosopimus tulisi ilmoittaa niin, että arvo on "CRDT".

459. Jos kyse on luottojohdannaisista, joissa indeksikerroin on muuttunut (ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin kenttä 2.147) luottotapahtumien vuoksi, vastapuolten ei tulisi muuttaa nimellismäärää vaan vain päivittää indeksikerroin.

460. Luottojohdannaista koskevan viiteyhteisön ilmoittamisessa (kenttä 2.144) tulisi käyttää standardien ISO 3166 ja ISO 3166-2 koodeja vain, kun kyse on luottojohdannaisista, joissa viiteyhteisö on ylikansallinen, valtio tai kunta. Kaikissa muissa tapauksissa viiteyhteisö tulisi yksilöidä oikeushenkilötunnuksella.

461. Jos ilmoitetaan luottoriskinvaihtosopimus, jossa kuponki on maksettu yhtenä maksuna erääntymispäivänä eikä kuukausittain, neljännesvuosittain, puolivuositain tai vuosittain, vastapuolten tulisi täyttää ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin kenttään 2.81 "Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakso" koodi "EXPI" = maksu erääntymispäivänä.

462. Luottoriskinvaihtosopimusten indeksin etuoikeusluokat ovat standardoituja vakuudellisia synteettisiä velkasitoumuksia, jotka perustuvat luottoriskinvaihtosopimuksen indeksiin, jossa kukin etuoikeusluokka viittaa kohde-etuutena olevan luottoriskinvaihtosopimuksen indeksin tappion jakautumisen eri segmenttiin. Etuoikeusluokan riskialttius vähenee etuoikeusluokan etuoikeusaseman myötä arvopaperistamisen pääomarakenteessa. Näin sijoittajat



voivat ottaa riskejä tietyissä luottoriskinvaihtosopimuksen indeksiä koskevan tappion oletusjakauman segmenteissä, kun jokaisella etuoikeusluokalla on erilainen alttius luottoriskin vastaavuuksille indeksin yhteisöjen kesken.

463. Tappioita peräkkäin vastaanottavat luottoriskinvaihtosopimuksen indeksin etuoikeusluokat määritellään kiinnitystasolla ja irrottautumistasolla. Ne määritetään ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin kentissä 2.149 ja 2.150.
464. Kumpaakaan dataelementtiä eli kiinnitys- ja irrottautumistasoa, ei voi soveltaa, jos johdannainen ei ole luottoriskinvaihtosopimus etuoikeusluokilla (indeksi tai mukautettu kori).
465. Esimerkiksi etuoikeusluokan, jossa kiinnitystaso on 3 prosenttia ja irrottautumistaso 6 prosenttia, nimellisarvoa vähennetään sen jälkeen, kun salkussa on tapahtunut 3 prosentin tappiot. Salkun 6 prosentin tappiot mitätöivät etuoikeusluokan nimellisarvon.
466. Tapahtuman tyyppiä "Luottotapahtuma" sovelletaan vain luottojohdannaisiin. Se määritetään luottotapahtumaksi, joka johtaa luottojohdannaisen muuttamiseen kauppaa- tai positiotasolla. Näiden ohjeiden osassa 3.6 on lisäohjeita.
467. Ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 4 artiklan mukaan, jos on kyse luottoriskin siirtoon tarkoitetuista johdannaisopimuksista, kuten luottojohdannaisista (pääasiassa luottoriskinvaihtosopimuksista), suojan ostava vastapuoli tulisi katsoa ostajaksi ja suojan myyvä vastapuoli tulisi katsoa myyjäksi. Jos kyse on optioista ja swaptioista, sovelletaan ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 4 artiklan 2 kohdan sääntöä, eli option/swaption ostaja tulisi katsoa ostajaksi.
468. Luottoriskinvaihtosopimusten ja luottosidonnaisten tuottojenvaihtosopimusten hinta tulisi ilmoittaa kentissä "Kiinteä korko", "Spread" ja "Muun maksun määrä" (sekä kenttä "Muu maksutyyppi" = UFRO). Näiden ohjeiden osassa 3.173.17 on lisätietoja.
469. Kun luottoriskinvaihtosopimuksista ilmoitetaan kohde-etuus, tulisi antaa referenssiomaisuuden ISIN-tunnus (kenttä 2.14).
470. Jos luottoswaptioiden toteutushinta ilmaistaan prosenttiosuutena, spreadissa noteerattu toteutushinta tulisi ilmoittaa minä tahansa arvona, jossa voi olla enintään 11 numeerista merkkiä ja enintään 10 desimaalia, esimerkiksi seuraavasti: 2,1 eikä 2,1 % (kentät 2.134 ja 2.137).
471. Johdannaisen kohde-etuutena olevan velkapaperin tai velkakorin tai -indeksin etuoikeusasema tulisi ilmoittaa luottojohdannaisesta koskevassa kentässä "Etuoikeusasema" (kenttä 2.143).
472. Käytetyn indeksin koostumuksen sarjanumero tulisi tarvittaessa ilmoittaa luottojohdannaisista, ja sarjasta luodaan uusi versio, jos jokin luottoriskinvaihtosopimuksista ja indeksi on painotettava uudestaan vastaamaan indeksiin sisältyvien osien uutta kokonaismäärää (kentät 2.145 ja 2.146).

473. Jos luottojohdannaissopimus on jaettu osiin, kenttään 2.148 "Etu oikeusluokka" tulisi ilmoittaa "TRUE".

474. Jos kyse on luottotapahtuman huutokaupasta, kentässä 2.47 "Toimitustapa" tulisi ilmoittaa luottojohdannaista "CASH" (käteinen) niiden luottojohdannaisten osalta, joiden toimitusmuoto käteinen. Vastapuolten tulisi kuitenkin ilmoittaa "PHYS" (fyysinen), jos luottojohdannaisten kohde-etuus toimitetaan fyysisesti suojan ostavalta vastapuolelta toiselle vastapuolelle.

#### 4.8.1 Luottoriskinvaihtosopimus

475. Ranskalainen sijoituspalveluyritys ilmoittaa hankkineensa äskettäin luottotappiosuojan sisäisen mallin mukaan hinnoiteltuna. Suoja perustuu kahdenväliseen johdannaiseen, joka on tehty irlantilaisen sijoitusyhteisön kanssa. Johdannaisten nimellismäärä on 520 000 000 euroa. Johdannainen kuuluu luottoriskinvaihtosopimuksen etuoikeusluokkaan, jossa johdannaisten kiinnitystaso on 10 prosenttia ja irrottautumistaso on 20 prosenttia. Johdannaisten kohde-etuus vastaa tiettyä Itraxx Europe -indeksin sarjaa. Kupongista maksetaan kiinteä yhden prosentin kuukausikorko. Ostaja on asettanut johdannaisten osittaisen vakuuden.

Taulukko 40 – Luottoriskinvaihtosopimuksen ilmoittaminen			
Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
Taulukko 1			<New>
1	Raportoinnin aikaleima	2020-05-19T14:23:26Z	<CtrPtySpfcData>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	<CtrPty>
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	<RptgCtrPty>
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	<Id>
5	Vastapuolen 1 luonne	F	<Lgl>
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	INVF	<LEI>12345678901234500000</LEI>
7	Vastapuolen 1 määrityskynnysarvo	TRUE	</Lgl>
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	</Id>
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	<Ntr>
11	Vastapuolen 2 luonne	F	<FI>
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	INVF	<Sctr>
17	Suunta	BYER	<Cd>INVF</Cd>
Taulukko 2			</Sctr>
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	AABBCCDDEEFFGGHHII PP	<ClrThrshld>>true
			</ClrThrshld>
			</FI>
			</Ntr>
			<DrctnOrSd>
			<Drctn>
			<CtrPtySd>BYER
			</CtrPtySd>
			</Drctn>
			</DrctnOrSd>

**Taulukko 40 – Luottoriskinvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
5	Kaupan jälkeisen riskinvähennyksen tunnistetiedot		</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <Lgl>
9	Tuotteen luokitus	SCVCCA	
10	Sopimustyyppi	SWAP	<LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST
11	Omaisuuslaji	CRDT	</LEI> </Lgl>
13	Kohde-etuuden tunnistetietojen tyyppi	X	</Id> <Ntr>
14	Kohde-etuuden tunnistetiedot		<FI> <Sctr>
15	Kohde-etuutena olevan indeksin indikaattori		<Cd>INVF</Cd>
16	Kohde-etuutena olevan indeksin nimi	ITRAXX EUROPE SERIES 28 V	</Sctr> </FI> </Ntr>
21	Arvostuksen määrä	8 954 030,09	</OthrCtrPty>
22	Arvostusvaluutta	EUR	<SubmitgAgt>
23	Arvostuksen aikaleima	2020-05-19T14:23:26Z	<LEI>1234567890 1234500000</LEI>
24	Arvostusmenetelmä	MTMO	</SubmitgAgt>
26	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	<NttyRspnsblForRpt> <LEI>
28	Vahvistamisen aikaleima	2020-05-18T14:39:32Z	
29	Vahvistettu	ECNF	12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
30	Määrittelyvelvollisuus	Ei kuulu OTC-johdannaislajiin, jonka on ilmoitettu kuuluvan määrittelyvelvollisuuden piiriin (UKWN)	</CtrPrty> <Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR"> 8954030.09</Amt>
31	Määritetty	N	</CtrctVal>
37	Konsernin sisäiset tiedot	FALSE	<TmStmp> 2020-05-19T14:23:26Z
38	Kaupan jälkeinen riskinvähennys	FALSE	</TmStmp>
41	Toteuttamispaikka	XXXX	<Tp>MTMO</Tp> </Valtn>
42	Toteutuksen aikaleima	2020-05-18T14:39:32Z	<RptgTmStmp>2020-05-19T14:23:26Z</RptgTmStmp>
43	Voimaantulopäivä	2020-05-19	</CtrPtySpfcData>
44	Voimassaolon päättymispäivä	2022-12-20	<CmonTradData> <CtrctData>
47	Toimitustapa	PHYS	<CtrctTp>SWAP</CtrctTp>
55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	520 000 000	<AsstClss>CRDT</AsstClss> <PdctClssfctn>SCVCCA
56	Nimellisvaluutta 1	EUR	</PdctClssfctn>
79	Ensimmäisen korkovirran kiinteä korko tai kuponki	0,01	<UndrlygInstrm> <Indx>

**Taulukko 40 – Luottoriskinvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
80	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin laskukäytäntö	A004	<Nm>ITRAXX EUROPE SERIES
81	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakso	MNTH	28 V</Nm> </Indx> </UndrlygInstrm> </CtrctData>
82	Ensimmäisen korkovirran kiinteän koron tai kupongin maksutiheysjakson kerroin	1	<TxData> <TxId> <UnqTxIdr> AABBCCDDEEFF GGHHIIPP </UnqTxIdr>
143	Etuoikeusasema	SNDB	</TxId> <CollPrtf1Cd> <Prtf1>
144	Viiteyhteisö		
145	Sarja	28	<NoPrtf1>NOAP</NoPrtf1>
146	Versio	2	</Prtf1> </CollPrtf1Cd>
147	Indeksikerroin	1	<PltfmIdr>XXXX</PltfmIdr> <NtnlAmt> <FrstLeg> <Amt Ccy="EUR"> 520000000</Amt> </FrstLeg>
148	Etuoikeusluokka	TRUE	</NtnlAmt>
149	Luottoriskinvaihtosopimuksen indeksin irrottautumistaso	0,10	<DlvryTp>PHYS</DlvryTp> <ExctnTmStmp>2020-05-18 T14:39:32Z</ExctnTmStmp>
150	Luottoriskinvaihtosopimuksen indeksin irrottautumistaso	0,20	<FctvDt>2020-05-19</FctvDt>
151	Toimen tyyppi	NEWT	<XprtnDt>2022-12-20</XprtnDt> <PstTradRskRdctnEvt>
152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	false</PstTradRskRdctnEvt>
154	Taso	TCTN	<DerivEvt> <Tp>TRAD</Tp> </DerivEvt> <TradConf> <ConfD> <Tp>ECNF</Tp> <TmStmp> 2020-05-18T14:39:32Z </TmStmp> </ConfD> </TradConf> <TradClr>  <ClrOblgtn>UKWN</ClrOblgtn> <ClrSts> <NonClrd><Rsn>NORE</Rsn> </NonClrd>

**Taulukko 40 – Luottoriskinvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
			<pre> &lt;/ClrSts&gt; &lt;IntraGrp&gt;false&lt;/IntraGrp&gt; &lt;/TradClr&gt; &lt;IntrstRate&gt;   &lt;FrstLeg&gt;     &lt;Fxd&gt;       &lt;Rate&gt;         &lt;Rate&gt;0.01&lt;/Rate&gt;       &lt;/Rate&gt;     &lt;DayCnt&gt;&lt;Cd&gt;A004     &lt;/Cd&gt;&lt;/DayCnt&gt;     &lt;PmtFrqcy&gt;       &lt;Term&gt;         &lt;Unit&gt;MNTH&lt;/Unit&gt;         &lt;Val&gt;1&lt;/Val&gt;       &lt;/Term&gt;     &lt;/PmtFrqcy&gt;   &lt;/Fxd&gt; &lt;/FrstLeg&gt; &lt;/IntrstRate&gt; &lt;Cdt&gt;   &lt;Snrty&gt;SNDB&lt;/Snrty&gt;   &lt;Srs&gt;28&lt;/Srs&gt;   &lt;Vrsn&gt;2&lt;/Vrsn&gt;   &lt;IndxFctr&gt;1&lt;/IndxFctr&gt; &gt;   &lt;Trch&gt;     &lt;Trnchd&gt;       &lt;AttchmntPt&gt;0.10     &lt;/AttchmntPt&gt;     &lt;DtchmntPt&gt;0.20     &lt;/DtchmntPt&gt;   &lt;/Trnchd&gt; &lt;/Trch&gt; &lt;/Cdt&gt; &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>
Taulukko 3			
7	Vakuuden aikaleima	2020-05-18T14:39:32Z	<MrgnUpd>
8	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	<EvtDt>2020-05-18</EvtDt>
9	Vakuussalkun koodi		<Coll>
11	Vakuuden asettamisen luokka	PRC1	<CollPrtflCd> <Prtfl>

**Taulukko 40 – Luottoriskinvaihtosopimuksen ilmoittaminen**

Nr o	Kenttä	Esimerkki	XML-kaavio
12	Vastapuolen 1 asettama alkumarginaali (ennen aliarvostusta)		<pre> &lt;NoPrtfl&gt;NOAP&lt;/NoPrtfl&gt;   &lt;/Prtfl&gt;   &lt;/CollPrtflCd&gt;  &lt;CollstnCtgy&gt;PRC1&lt;/CollstnCtgy&gt;   &lt;TmStmp&gt;2020-05-18T14:39:32Z&lt;/TmStmp&gt;   &lt;/Coll&gt;   &lt;PstdMrgnOrColl&gt;   &lt;VartnMrgnPstdPreHrcut&gt;   &lt;Amt   Ccy="EUR"&gt;1000000&lt;/Amt&gt;   &lt;/VartnMrgnPstdPreHrcut&gt;   &lt;VartnMrgnPstdPstHrcut&gt;   &lt;Amt   Ccy="EUR"&gt;745000&lt;/Amt&gt;   &lt;/VartnMrgnPstdPstHrcut&gt;   &lt;/PstdMrgnOrColl&gt;   &lt;/MrgnUpd&gt; </pre>
13	Vastapuolen 1 asettama alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)		
14	Asetetun alkumarginaalin valuutta		
15	Vastapuolen 1 asettama vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 000 000	
16	Vastapuolen 1 asettama vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	745 000	
17	Asetettujen vaihtelumarginaalien valuutta	EUR	
20	Vastapuolen 1 keräämä alkumarginaali (ennen aliarvostusta)		
21	Vastapuolen 1 keräämä alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)		
22	Kerätyn alkumarginaalin valuutta		
23	Vastapuolen 1 keräämä vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)		
24	Vastapuolen 1 keräämä vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)		
25	Kerätyn vaihtelumarginaalin valuutta		
28	Toimen tyyppi	MARU	
29	Tapahtuman päivämäärä	2020-05-18	

## 4.9 Hyödykejohdannaisten ilmoittaminen

476. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin taulukossa 2 on nimenomaisia kenttiä hyödykejohdannaisten ilmoittamiseen: kentät 2.116–2.118 kaikille hyödykejohdannaisille ja lisäkentät 2.119–2.131 energiajohdannaisille.

477. Hyödykkeiden luokittelu tulisi erityisesti ilmoittaa kentissä 2.116–2.118 ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin taulukossa 4 täsmennettyjen luokkien mukaan. Kohde-etuutena olevan hyödykkeen ilmoitetun luokittelun tulisi olla mahdollisimman tarkkaa. Esimerkiksi kultaa koskevissa

johdannaisissa vastapuolen tulisi täsmentää kentässä 2.116 ”metallit”, kentässä 2.117 ”jalometallit” ja kentässä 2.118 ”kulta”. Vain, jos kohde-etuutena oleva hyödyke ei vastaa mitään ilmoittamista koskevaan tekniseen täytäntöönpanostandardiin sisällytettyä nimenomaista luokkaa, se tulisi ilmoittaa kentässä ”muu”. Jos ilmoittamista koskevassa teknisessä täytäntöönpanostandardissa ei ole asetettu tietyille tuotteille erityisiä arvoja kentissä 2.117 ja 2.118 (esim. luokassa ”monta hyödykettä käsittävä eksoottinen”), vastapuolen ei tulisi ilmoittaa mitään arvoja näissä kentissä XML-kaavion mukaisesti.

478. Vastapuolten ei tulisi yksilöidä hyödykkeitä valuuttaa koskevissa kentissä, vaikka standardissa ISO 4217 on määritetty tietty koodi kyseiselle hyödykkeelle (esim. XAU kullalle ja XBA hopealle). Hyödykkeet tulisi yksilöidä vain hyödykkeiden luokittelua koskevissa kentissä.

479. Hyödykkeiden luokittelua koskevat kentät (2.116–2.118) eivät ole toistuvia. Jos siis hyödykkeenvaihtosopimuksessa on kaksi kohde-etuutena olevaa hyödykettä, vastapuolen tulisi ilmoittaa kyseinen vaihtosopimus kahdesta termiinistä koostuvana monimutkaisena kauppana ja täytettävä liiketoimikokonaisuuden tunnus molemmissa ilmoituksissa (ks. osa 3.28).

480. Jos johdannaiset perustuvat sähköön tai maakaasuun, vastapuolten tulisi ilmoittaa kentät 2.119–2.131 (niiden muiden asiaankuuluvien ilmoitettavien tietojen lisäksi, jotka koskevat johdannaista ja vastapuolia, kuten muissa osissa havainnollistetaan).

481. Energiajohdannaista koskevat kentät 2.122–2.131 ovat toistuvia. Lisäksi kenttään 2.127 ”Viikonpäivät” on mahdollista ilmoittaa useita arvoja, esim. MOND, TUED (ma–ti) tai WDAY, XBHL (arkipäivät paitsi yleiset vapaapäivät) tai muita yhdistelmiä.

#### 4.9.1 Sähköfutuuri

482. Taulukossa 41 annetaan esimerkki sähkön hinnan huippukuormitusajan futuurista Espanjan tukkumarkkinoilla. Sopimus on neuvoteltu megawattitunteina tuntia kohden, ja vuoden 2022 toisella neljänneksellä on määrä toimittaa sata megawattituntia 58 eurolla.

Taulukko 41– Huippukuormitusajan sähköfutuurin ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
116	Perustuote	NRGY	<pre>&lt;Cmmdty&gt; &lt;Ngry&gt;   &lt;Elctrcty&gt;     &lt;BasePdct&gt;NRGY&lt;/BasePdct&gt;     &lt;SubPdct&gt;ELEC&lt;/SubPdct&gt;     &lt;AddtlSubPdct&gt;PKLD   &lt;/AddtlSubPdct&gt;   &lt;/Elctrcty&gt; &lt;/Ngry&gt;</pre>

**Taulukko 41– Huippukuormitusajan sähköfutuurin ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;/Cmmdty&gt; &lt;NrgySpfcAttrbts&gt;   &lt;DlvryPtOrZone&gt;     &lt;Cd&gt;10YES-REE-----0&lt;/Cd&gt;   &lt;/DlvryPtOrZone&gt;   &lt;IntrCnctnPt&gt;     &lt;Cd&gt;XXXXXXXXXXXXXXXXXX&lt;/Cd&gt;   &lt;/IntrCnctnPt&gt;   &lt;LdTp&gt;PKLD&lt;/LdTp&gt;   &lt;DlvryAttr&gt;     &lt;DlvryIntrvl&gt;       &lt;FrTm&gt;08:00:00Z&lt;/FrTm&gt;       &lt;ToTm&gt;19:59:59Z&lt;/ToTm&gt;     &lt;/DlvryIntrvl&gt;     &lt;DlvryDt&gt;       &lt;FrDt&gt;2022-04-01&lt;/FrDt&gt;       &lt;ToDt&gt;2022-06-30&lt;/ToDt&gt;     &lt;/DlvryDt&gt;     &lt;Drtn&gt;QURT&lt;/Drtn&gt;     &lt;WkDay&gt;WDAY&lt;/WkDay&gt;     &lt;DlvryCpcty&gt;       &lt;Qty&gt;100&lt;/Qty&gt;     &lt;/DlvryCpcty&gt;     &lt;QtyUnit&gt;       &lt;Cd&gt;MWHH&lt;/Cd&gt;     &lt;/QtyUnit&gt;     &lt;PricTmIntrvlQty&gt;       &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;58&lt;/Amt&gt;     &lt;/PricTmIntrvlQty&gt;   &lt;/DlvryAttr&gt; &lt;/NrgySpfcAttrbts&gt; </pre>
117	Alatuote	ELEC	
118	Alatuotteen jaottelu	PKLD	
119	Jakelupaikka tai -alue	10YES-REE-----0	
120	Yhteenliittäjäpiste	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	
121	Kuormitustyyppi	PKLD	
122	Toimituksen aikavälin alkamisaika	08:00:00Z	



**Taulukko 41– Huippukuormitusajan sähköfutuurin ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
123	Toimituksen aikavälin päättymisaika	19:59:59Z	
124	Toimituksen alkamispäivä	2022-04-01	
125	Toimituksen päättymispäivä	2022-06-30	
126	Kesto	QURT	
127	Viikonpäivät	WDAY	
128	Toimituskapasiteetti	100	
129	Määräyksikkö	MWHH	
130	Hinta määräyksikköä kohden per aikaväli	58	
131	Määräyksikköä kohden per aikaväli käytetyn hinnan valuutta	EUR	

## 5 Markkinarakenneasetuksen kenttätaulukot

483. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin 1 artiklan 1 kohdassa säädetään, että ”[k]auppatietorekistereihin asetuksen (EU) N:o 648/2012 9 artiklan [...] mukaisesti tehtävissä ilmoituksissa on oltava täydelliset ja tarkat tiedot, jotka esitetään [...] liitteessä olevissa taulukoissa 1, 2 ja 3 ja jotka koskevat kyseistä johdannaista”. Osissa 5.1, 5.2 ja 5.3 mainittaviin tapauksiin ei välttämättä sisälly kaikkia niitä kenttiä, jotka koskevat kyseistä johdannaista, vaan niissä keskitytään tiettyihin tietokenttäosioihin, jotta voidaan antaa tarkempia ja yksityiskohtaisempia ohjeita ilmoittamiseen ilman tarpeetonta toistoa tai muiden dataelementtien sisällyttämistä.

484. Validointisäännöissä on kattavat ohjeet sovellettavista kentistä toimen tyyppin ja tason sekä asiaankuuluvien riippuvuussuhteiden osalta.
485. Seuraavissa osissa esitetään erilaisia tilanteita ja niitä vastaavat taulukot ja selitetään, miten näistä tilanteista ilmoitetaan. Kussakin taulukossa esitetään ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin mukaiset ilmoituskentät. Sarakkeessa "Kenttä" näytetään kunkin kentän nimi, ja sarakkeessa "Esimerkki" annetaan esimerkki siitä, mitä kenttään sisällytetään. Viimeisessä sarakkeessa "XML-viesti" esitetään ilmoitukseen sisällytettävän XML-viestin muoto.
486. Ellei kyseisessä tapauksessa toisin mainita, seuraavat taustatiedot soveltuvat kaikkiin osassa 6 esitettyihin tapauksiin:

Vastapuoli A on saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000

Vastapuoli B on italialainen finanssialalla toimiva vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST

Vastapuoli C on espanjalainen määräyskynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on 123456789ABCDEFGHIJK

Vastapuoli D on ranskalainen määräyskynnysarvon ylittävä finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus on 11223344556677889900

Vastapuoli J toimii myös määräysosapuolena, ja sen oikeushenkilötunnus on CCCCCCCCCCCCCCCCCC

Keskusvastapuolen O oikeushenkilötunnus (LEI) on BBBBBBBBBB1111111111

## 5.1 Taulukko 1 Vastapuolen tiedot

487. Ohjeiden tässä osassa esitetään usean käyttötapauksen osalta, miten vastapuolen tietoja koskeva osio täytetään. Myös ISO 20022 -standardin XML-mallien mukainen varsinainen ilmoittaminen on mukana.
488. Kun johdannainen määritetään, kunkin vastapuolen on ilmoitettava määräysosapuolensa kentässä "Määritysosapuoli".
489. Kun on kyse ilmoitusvelvollisuuden vapaaehtoisesta siirtämisestä tai vastuunjaosta, raportoivan yhteisön tai raportoinnista vastaavan yhteisön tulisi toimittaa erikseen vastapuolta koskevat tiedot, sopimustiedot ja vakuustiedot kummankin ilmoitetun puolen osalta.
490. Sellaisissa käyttötapauksissa, joihin kuuluu kaksi tai useampia jäljempänä mainituista käyttötapauksista, raportoivien vastapuolten tai raportoinnista vastaavien yhteisöjen tulisi sisällyttää kaikki asiaankuuluvat tiedot jäljempänä olevien ohjeiden mukaisesti.

Taulukko 42
Käyttötapaukset
Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio (pörssilistattu johdannainen)
Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio ja vapaaehtoinen sopimus siirtämisestä (pörssilistattu johdannainen)
Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määrittämätön optio
Määrittämissä alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen välinen OTC-optio
Määrittämissä alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja määrittämissä ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen OTC-optio
Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen OTC-johdannaistyyppi, joka edellyttää kenttien "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta" täyttämistä

### 5.1.1 Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio (pörssilistattu johdannainen)

491. Taulukossa 43 havainnollistetaan sellaisen määritetyn option (pörssilistatun johdannaisen) ilmoittamista, jossa vastapuoli 1 (vastapuoli A, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) on määrittämissä ylittävä saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli, joka toimittaa oman ilmoituksen (eli erillistä raportoivaa yhteisöä ei ole) ja on raportoinnista vastaava yhteisö. Optio tehdään vastapuolen 2 (vastapuoli B, jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) kanssa, joka on määrittämissä ylittävä italialainen finanssialalla toimiva vastapuoli. Vastapuoli A on keskusvastapuoleen yhteydessä määrittämissä osapuolen J (vastapuoli J, jonka oikeushenkilötunnus on CCCCCCCCCCCCCCCCCC) kautta.

492. On huomattava, että kenttä "Keskusvastapuoli" liittyy taulukkoon 2, ja siksi sen täyttämistä käsitellään osassa 5.2.

Taulukko 43 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio (pörssilistattu johdannainen)			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	<pre> &lt;CtrPtySpcfcData&gt;   &lt;CtrPrty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           12345678901234500000         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;       &lt;/Id&gt;       &lt;Ntr&gt;         &lt;FI&gt;           &lt;Sctr&gt;             &lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;           &lt;/Sctr&gt;           &lt;ClrThrshId&gt;true         &lt;/FI&gt;       &lt;/Ntr&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;   &lt;/CtrPrty&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; </pre>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
5	Vastapuolen 1 luonne	F	

**Taulukko 43 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio (pörssilistattu johdannainen)**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	CDTI	</ClrThrshld>
7	Vastapuolen 1 määrittämissuunnitelman arvo	TRUE	</FI> </Ntr> <DrctnOrSd> <Drctn> <CtrPtySd>BYER </CtrPtySd> </Drctn> </DrctnOrSd>
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	<Id> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI></Lgl>
10	Vastapuolen 2 maa		</Id> <Ntr>
11	Vastapuolen 2 luonne	F	<FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr>
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	CDTI	<ClrThrshld>true </ClrThrshld>
13	Vastapuolen 2 määrittämissuunnitelman arvo	TRUE	</FI> </Ntr> <RptgOblgtn>true </RptgOblgtn>
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	TRUE	</OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 1234567890123450000 </LEI>
15	Välittäjän tunnistetiedot		</SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt>
16	Määrittämissuunnitelman osapuoli	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC C	<LEI> 1234567890123450000 </LEI>
17	Suunta	BYER	</NttyRspnsblForRpt> <ClrMmb>
18	Ensimmäisen korkovirran suunta		<Lgl><LEI>
19	Toisen korkovirran suunta		CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI></Lgl>
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan		</ClrMmb> </CtrPty> <RptgTmStmp>2020-05-19T 14:23:26Z</RptgTmStmp> </CtrPtySpfcData>

## 5.1.2 Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio ja vapaaehtoinen sopimus siirtämisestä (pörssilistattu johdannainen)

493. Taulukossa 44 havainnollistetaan sellaisen määritetyn option (pörssilistatun johdannaisen) ilmoittamista, jossa vastapuoli 1 (vastapuoli A, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) on määrittämissä ylittävää saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli, joka on raportoinnista vastaava yhteisö mutta siirtää ilmoitusvelvollisuuden toiselle vastapuolelle (vastapuoli B, jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST). Optio tehdään vastapuolen 2 (vastapuoli B) kanssa, joka on määrittämissä ylittävää italialainen finanssialalla toimiva vastapuoli.

494. Vastapuoli A on keskusvastapuoleen yhteydessä määrittämissä osapuolen J (vastapuoli J, jonka oikeushenkilötunnus on CCCCCCCCCCCCCCCCCC) kautta.

495. On huomattava, että kenttä "Keskusvastapuoli" liittyy taulukkoon 2, ja siksi sen täyttämistä käsitellään osassa 5.2.

Taulukko 44 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio ja vapaaehtoinen sopimus siirtämisestä (pörssilistattu johdannainen)			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	<pre> &lt;CtrPtySpfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lg1&gt;&lt;LEI&gt;           12345678901234500000         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lg1&gt;       &lt;/Id&gt;       &lt;Ntr&gt;         &lt;FI&gt;           &lt;Sctr&gt;             &lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;           &lt;/Sctr&gt;           &lt;ClrThrshld&gt;true         &lt;/ClrThrshld&gt;         &lt;/FI&gt;       &lt;/Ntr&gt;       &lt;DrctnOrSd&gt;         &lt;Drctn&gt;           &lt;CtrPtySd&gt;BYER         &lt;/CtrPtySd&gt;         &lt;/Drctn&gt;       &lt;/DrctnOrSd&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lg1&gt;           &lt;LEI&gt; </pre>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
5	Vastapuolen 1 luonne	F	
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	CDTI	
7	Vastapuolen 1 määrittämissä sarvo	TRUE	
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
10	Vastapuolen 2 maa		

Taulukko 44 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määritetty optio ja vapaaehtoinen sopimus siirtämisestä (pörssilistattu johdannainen)			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
11	Vastapuolen 2 luonne	F	ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </Lgl> </IdTp> <Ntr> <FI> <Sctr> <Cd>CDTI</Cd> </Sctr> <ClrThrshld>>true </ClrThrshld> </FI> </Ntr> <RptOblgtn>>true </RptOblgtn> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI>
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	CDTI	
13	Vastapuolen 2 määrittämissynnyssarvo	TRUE	
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	TRUE	
15	Välittäjän tunnistetiedot		
16	Määrittäjäosapuoli	CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC C	
17	Suunta	BYER	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta		ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspsblForRpt> <LEI>
19	Toisen korkovirran suunta		
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan		12345678901234500000 </LEI> </NttyRspsblForRpt> <ClrMmb> <LEI>  CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </ClrMmb> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpfcData>

### 5.1.3 Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määrittämätön optio

496. Taulukossa 45 havainnollistetaan sellaisen määrittämättömän option ilmoittamista, jossa vastapuoli 1 (vastapuoli A, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) on määrittämissynnyssarvot ylittävä saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli, joka on raportoinnista vastaava yhteisö ja ilmoittaa itse oman ilmoituksensa. Optio tehdään vastapuolen 2 (vastapuoli B, jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) kanssa, joka on määrittämissynnyssarvon ylittävä italialainen finanssialalla toimiva vastapuoli.

Taulukko 45 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määrittämätön optio			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2021-03- 17T15:17:00Z	<pre> &lt;CtrPtySpfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           12345678901234500000         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;       &lt;/Id&gt;       &lt;Ntr&gt;         &lt;FI&gt;&lt;Sctr&gt;           &lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;         &lt;/Sctr&gt;         &lt;ClrThrshld&gt;true         &lt;/ClrThrshld&gt;&lt;/FI&gt;       &lt;/Ntr&gt;       &lt;Drctn0rSd&gt;         &lt;Drctn&gt;           &lt;CtrPtySd&gt;BYER         &lt;/CtrPtySd&gt;         &lt;/Drctn&gt;       &lt;/Drctn0rSd&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lgl&gt;           &lt;LEI&gt;             ABCDEFGHIJKLMNOPQRST           &lt;/LEI&gt;         &lt;/Lgl&gt;       &lt;/IdTp&gt;       &lt;Ntr&gt;         &lt;FI&gt;&lt;Sctr&gt;           &lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;         &lt;/Sctr&gt;         &lt;ClrThrshld&gt;true         &lt;/ClrThrshld&gt;&lt;/FI&gt;       &lt;/Ntr&gt;       &lt;RptOblgtn&gt;true       &lt;/RptOblgtn&gt;     &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;SubmitgAgt&gt;       &lt;LEI&gt;         12345678901234500000       &lt;/LEI&gt;     &lt;/SubmitgAgt&gt;     &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;       &lt;LEI&gt;         12345678901234500000       &lt;/LEI&gt;     &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;/CtrPty&gt;   &lt;RptgTmStmp&gt;     2021-03-17T15:17:00Z           </pre>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
5	Vastapuolen 1 luonne	F	
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	CDTI	
7	Vastapuolen 1 määrityskynnysarvo	TRUE	
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQP RST	
10	Vastapuolen 2 maa		

Taulukko 45 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen määrittämätön optio			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
11	Vastapuolen 2 luonne	F	</RptgTmStmp> </CtrPtySpcfcData>
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	CDTI	
13	Vastapuolen 2 määrittämissarvo	TRUE	
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	TRUE	
15	Välittäjän tunnistetiedot		
16	Määrittämissarvo		
17	Suunta	BYER	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta		
19	Toisen korkovirran suunta		
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan		

#### 5.1.4 Määrittämissarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen välinen OTC-optio

497. Taulukossa 46 havainnollistetaan sellaisen OTC-option ilmoittamista, jossa vastapuoli 1 (vastapuoli C, jonka oikeushenkilötunnus on



123456789ABCDEFGHIJK) on määrittämissääntöalittava espanjalainen finanssialan ulkopuolinen vastapuoli. Optio tehdään vastapuolen 2 (vastapuoli A, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) kanssa, joka on määrittämissääntöalittavan ylittävä saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli. Tässä tapauksessa vastapuoli A on raportoinnista vastaava yhteisö ja raportoiva yhteisö ilmoittamisen vastuunjakoja koskevien säännösten mukaisesti.

Taulukko 46 – Määrittämissääntöalittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen välinen OTC-optio			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	<pre> &lt;CtrPtySpfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           123456789ABCDEFGHIJK         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;       &lt;/Id&gt;       &lt;Ntr&gt;         &lt;NFI&gt;&lt;Sctr&gt;&lt;Id&gt;K           &lt;/Id&gt;&lt;/Sctr&gt;         &lt;ClrThrshld&gt;false         &lt;/ClrThrshld&gt;         &lt;DrctlyLkdActvty&gt;           false         &lt;/DrctlyLkdActvty&gt;       &lt;/NFI&gt;     &lt;/Ntr&gt;     &lt;DrctnOrSd&gt;       &lt;Drctn&gt;         &lt;CtrPtySd&gt;BYER         &lt;/CtrPtySd&gt;       &lt;/Drctn&gt;     &lt;/DrctnOrSd&gt;   &lt;/RptgCtrPty&gt;   &lt;OthrCtrPty&gt;     &lt;IdTp&gt;       &lt;Lgl&gt;         &lt;LEI&gt;           12345678901234500000         &lt;/LEI&gt;       &lt;/Lgl&gt;     &lt;/IdTp&gt;     &lt;Ntr&gt;       &lt;FI&gt;&lt;Sctr&gt;&lt;Cd&gt;CDTI         &lt;/Cd&gt;&lt;/Sctr&gt;       &lt;ClrThrshld&gt;true       &lt;/ClrThrshld&gt;&lt;/FI&gt;     &lt;/Ntr&gt;     &lt;RptOblgtn&gt;true     &lt;/RptOblgtn&gt;   &lt;/OthrCtrPty&gt; </pre>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	123456789ABCDEFGHIJK	
5	Vastapuolen 1 luonne	N	
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	K	
7	Vastapuolen 1 määrittämissääntöarvo	FALSE	
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	
9	Vastapuoli 2	12345678901234500000	
10	Vastapuolen 2 maa		
11	Vastapuolen 2 luonne	F	
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	CDTI	
13	Vastapuolen 2 määrittämissääntöarvo	TRUE	

**Taulukko 46 – Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialalla toimivan vastapuolen välinen OTC-optio**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	TRUE	<pre> &lt;SubmitgAgt&gt;   &lt;LEI&gt;     12345678901234500000   &lt;/LEI&gt; &lt;/SubmitgAgt&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;LEI&gt;     12345678901234500000   &lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;/CtrPty&gt; &lt;RptgTmStmp&gt;   2021-03-17T15:17:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpfcData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; </pre>
15	Välittäjän tunnistetiedot		
16	Määritysosapuoli	-	
17	Suunta	BYER	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta		
19	Toisen korkovirran suunta		
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan	FALSE	
154	Taso	TCTN	

### 5.1.5 Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja määrityskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen OTC-optio

498. Taulukossa 47 havainnollistetaan sellaisen OTC-option ilmoittamista, jossa vastapuoli 1 (vastapuoli C, jonka oikeushenkilötunnus on 123456789ABCDEFGHIJK) on määrityskynnysarvot alittava espanjalainen finanssialan ulkopuolinen vastapuoli. Optio tehdään vastapuolen 2 (vastapuoli D, jonka oikeushenkilötunnus on 11223344556677889900) kanssa, joka on määrityskynnysarvon ylittävä ranskalainen finanssialan ulkopuolinen vastapuoli. Vastapuoli C on raportoinnista vastaava yhteisö ja raportoiva yhteisö.

**Taulukko 47 – Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja määrityskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen OTC-optio**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	<pre> &lt;CtrPtySpfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           123456789ABCDEFGHIJK         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;       &lt;/Id&gt;       &lt;Ntr&gt;         &lt;NFI&gt;&lt;Sctr&gt;&lt;Id&gt;K </pre>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	123456789ABCDEFGHIJK	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	123456789ABCDEFGHIJK	

**Taulukko 47 – Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja määrityskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen OTC-optio**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	123456789ABCDEFGHIJK	<pre> &lt;/Id&gt;&lt;/Sctr&gt; &lt;ClrThrshld&gt;&gt;false &lt;/ClrThrshld&gt; &lt;DrctlyLkdActvty&gt; false &lt;/DrctlyLkdActvty&gt; &lt;/NFI&gt; &lt;/Ntr&gt; &lt;DrctnOrSd&gt; &lt;Drctn&gt; &lt;CtrPtySd&gt;BYER &lt;/CtrPtySd&gt; &lt;/Drctn&gt; &lt;/DrctnOrSd&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt; &lt;IdTp&gt; &lt;Lgl&gt; &lt;LEI&gt; ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt; &lt;/Lgl&gt; &lt;/IdTp&gt; &lt;Ntr&gt; &lt;NFI&gt;&lt;Sctr&gt;&lt;Id&gt;L &lt;/Id&gt;&lt;/Sctr&gt; &lt;ClrThrshld&gt;&gt;true &lt;/ClrThrshld&gt; &lt;/NFI&gt; &lt;/Ntr&gt; &lt;RptOblgtn&gt;&gt;true &lt;/RptOblgtn&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;SubmitgAgt&gt; &lt;LEI&gt; 123456789ABCDEFGHIJK &lt;/LEI&gt; &lt;/SubmitgAgt&gt; &lt;NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;LEI&gt; 123456789ABCDEFGHIJK &lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;/CtrPty&gt; &lt;RptgTmStmp&gt; 2021-03-17T15:17:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; </pre>
5	Vastapuolen 1 luonne	N	
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	K	
7	Vastapuolen 1 määrityskynnysarvo	FALSE	
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	
9	Vastapuoli 2	11223344556677889900	
10	Vastapuolen 2 maa		
11	Vastapuolen 2 luonne	N	
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	L	
13	Vastapuolen 2 määrityskynnysarvo	TRUE	
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	TRUE	
15	Välittäjän tunnistetiedot		
16	Määritysosapuoli		
17	Suunta	BYER	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta		
19	Toisen korkovirran suunta		
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan	FALSE	

**Taulukko 47 – Määrityskynnysarvon alittavan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja määrityskynnysarvon ylittävän finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välinen OTC-optio**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
154	Taso	TCTN	

5.1.6 Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen OTC-johdannaistyyppi, joka edellyttää kenttien ”Ensimmäisen korkovirran suunta” ja ”Toisen korkovirran suunta” täyttämistä

499. Taulukossa 48 havainnollistetaan sellaisen OTC-johdannaistyyppin ilmoittamista, joka edellyttää kenttien ”Ensimmäisen korkovirran suunta” ja ”Toisen korkovirran suunta” täyttämistä ja jossa vastapuoli 1 (vastapuoli A, jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) on määrityskynnysarvot ylittävä saksalainen finanssialalla toimiva vastapuoli. Sopimus tehdään vastapuolen 2 (vastapuoli B, jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) kanssa, joka on määrityskynnysarvon ylittävä italialainen finanssialalla toimiva vastapuoli.

**Taulukko 48 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen OTC-johdannaistyyppi, joka edellyttää kenttien ”Ensimmäisen korkovirran suunta” ja ”Toisen korkovirran suunta” täyttämistä**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Raportoinnin aikaleima	2021-03- 17T15:17:00Z	<pre> &lt;&lt;CtrPtySpfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           12345678901234500000         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;       &lt;/Id&gt;     &lt;Ntr&gt;       &lt;FI&gt;&lt;Sctr&gt;&lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;     &lt;/Sctr&gt;&lt;ClrThrshld&gt;true       &lt;/ClrThrshld&gt;&lt;/FI&gt;     &lt;/Ntr&gt;     &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;       &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;MAKE         &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;       &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;TAKE         &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt;       &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;           </pre>
2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
5	Vastapuolen 1 luonne	F	
6	Vastapuolen 1 yrityssektori	CDTI	

**Taulukko 48 – Finanssialalla toimivien vastapuolten välinen OTC-johdannaistyyppi, joka edellyttää kenttien ”Ensimmäisen korkovirran suunta” ja ”Toisen korkovirran suunta” täyttämistä**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
7	Vastapuolen 1 määrityskynnysarvo	TRUE	<pre> &lt;OthrCtrPty&gt;   &lt;IdTp&gt;     &lt;Lgl&gt;       &lt;LEI&gt;         ABCDEFGHIJKLMNOPQRST       &lt;/LEI&gt;     &lt;/Lgl&gt;   &lt;/IdTp&gt;   &lt;Ntr&gt;     &lt;FI&gt;&lt;Sctr&gt;&lt;Cd&gt;CDTI&lt;/Cd&gt;   &lt;/Sctr&gt;&lt;ClrThrshld&gt;true     &lt;/ClrThrshld&gt;&lt;/FI&gt;   &lt;/Ntr&gt;   &lt;RptOblgtn&gt;true   &lt;/RptOblgtn&gt;   &lt;/OthrCtrPty&gt;   &lt;SubmitgAgt&gt;     &lt;LEI&gt;       12345678901234500000     &lt;/LEI&gt;   &lt;/SubmitgAgt&gt;   &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;     &lt;LEI&gt;       12345678901234500000     &lt;/LEI&gt;   &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;/CtrPty&gt;   &lt;RptgTmStmp&gt;     2021-03-17T15:17:00Z   &lt;/RptgTmStmp&gt;   &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; </pre>
8	Vastapuolen 2 tunnuksen tyyppi	TRUE	
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNOPS T	
10	Vastapuolen 2 maa		
11	Vastapuolen 2 luonne	F	
12	Vastapuolen 2 yrityssektori	CDTI	
13	Vastapuolen 2 määrityskynnysarvo	TRUE	
14	Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus	TRUE	
15	Välittäjän tunnistetiedot		
16	Määrittösosapuoli		
17	Suunta	-	
18	Ensimmäisen korkovirran suunta	MAKE	
19	Toisen korkovirran suunta	TAKE	
20	Liittyy liiketoimintaan tai rahoitustoimintaan suoraan		

## 5.2 Taulukko 2 Yhteiset tiedot

500. Vastapuolia koskevien tietokenttien täyttämisen jälkeen täytetään yhteisiä tietoja koskevat kentät eri käyttötapauksien osalta. Myös ISO 20022 -standardin XML-mallien mukainen ilmoittaminen on mukana.

501. Kussakin alaosiossa on lyhyt kuvaus asiaankuuluvien kenttien ilmoittamislogiikasta.

### 5.2.1 Toimen tyyppien ilmoittaminen kauppaja- ja positiotasolla

502. Tässä alaosiossa havainnollistetaan elinkaaritapahtumien ilmoittamisen kannalta merkityksellisten kenttien täyttämistä.

#### 5.2.1.1 Uusi määrittämätön kauppataason kahdenvälinen johdannainen

503. Taulukossa 49 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä, kun kyseessä on uusi johdannainen, jota ei ole määritetty. Kahdenväliset johdannaiset ilmoitetaan tällä tavoin, eli kauppataasolla.

Taulukko 49 – Uusi kauppataason määrittämätön johdannainen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;New&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt; ... &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; ... &lt;TradClr&gt;   &lt;ClrSts&gt;     &lt;NonClrd&gt;       &lt;Rsn&gt;NORE&lt;/Rsn&gt;     &lt;/NonClrd&gt;   &lt;/ClrSts&gt; &lt;/TradClr&gt; &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>
2.31	Määritetty	N	
2.151	Toimen tyyppi	NEWT	
2.152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
2.154	Taso	TCTN	

### 5.2.1.2 Uusi kauppataason johdannainen, joka määritetään samana päivänä tai sen jälkeen

504. Taulukossa 50, taulukossa 51 ja taulukossa 52 havainnollistetaan sitä, miten vastapuoli täyttää ilmoittamiskentät, kun uusi johdannainen tehdään kahdenvälisesti ja määritetään sen jälkeen samana päivänä tai myöhemmin. Vastapuolten tulisi toimittaa johdannaista koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppi on ”Päättyminen” ja tapahtuman tyyppi ”Määrittäminen”, jotta osoitetaan, että ilmoitettu kauppa, jota ei määritetty, päättyi. Tämän jälkeen vastapuolen tulisi toimittaa johdannaista koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppi on ”Uusi” ja tapahtuman tyyppi ”Määrittäminen”, jotta osoitetaan, että johdannainen on määritetty. Vastapuolen tulisi antaa tässä viimeisessä ilmoituksessa ”Aiempi UTI-tunnus”. Ilmoitusten toimitusten järjestys esitetään seuraavissa taulukoissa.

Taulukko 50 – Uusi kauppataason kahdenvälinen johdannainen, joka määritetään samana päivänä tai sen jälkeen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;New&gt; ...   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     ...     &lt;DerivEvt&gt;       &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt;     &lt;/DerivEvt&gt;     ...     &lt;TradClr&gt;       &lt;ClrSts&gt;         &lt;NonClrd&gt;           &lt;Rsn&gt;NORE&lt;/Rsn&gt;         &lt;/NonClrd&gt;       &lt;/ClrSts&gt;     &lt;/TradClr&gt;   &lt;/TxData&gt; ... </pre>
2.31	Määritetty	N	
2.151	Toimen tyyppi	NEWT	
2.152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
2.154	Taso	TCTN	

**Taulukko 50 – Uusi kauppataason kahdenvälinen johdannainen, joka määritetään samana päivänä tai sen jälkeen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre>&lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt;</pre>

**Taulukko 51 – Kauppataason kahdenvälisen johdannaisen päättyminen samana päivä tai sen jälkeen tehdyn määrittelyn vuoksi**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre>&lt;Termntn&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ...   &lt;DerivEvt&gt;     &lt;Tp&gt;CLRG&lt;/Tp&gt;   &lt;/DerivEvt&gt;   ...   &lt;/TxData&gt;   ...   &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Termntn&gt;</pre>
2.151	Toimen tyyppi	TERM	
2.152	Tapahtuman tyyppi	CLRG	
2.154	Taso	TCTN	



**Taulukko 52 – Uusi määritetty kauppataason johdannainen, joka johtuu kahdenvälisen johdannaisen määrittämisestä samana päivänä tai sen jälkeen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI2	<pre> &lt;New&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI2     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   &lt;PrrTxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/PrrTxId&gt; ... &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;CLRG&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; ... &lt;TradClr&gt;   &lt;ClrSts&gt;     &lt;Clrd&gt;       ...     &lt;/Clrd&gt;   &lt;/ClrSts&gt; &lt;/TradClr&gt; &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>
2.3	Aiempi UTI-tunnus	UTI1	
2.31	Määritetty	Y	
2.151	Toimen tyyppi	NEWT	
2.152	Tapahtuman tyyppi	CLRG	
2.154	Taso	TCTN	

505. On huomattava, että taulukon 50 ja taulukon 51 ilmoitusta ei odoteta, jos kauppa on tehty kauppapaikassa ja keskusvastapuoli on määrittänyt sen samana päivänä. Siinä tapauksessa odotetaan vain taulukon 52 ilmoitusta (ilman kenttää "Aiempi UTI-tunnus"). Lisäksi taulukossa 52 havainnollistetaan ilmoittamista tapauksessa, jossa määritettyä johdannaista ei välittömästi sisällytetä positioon (jolloin se ilmoitettaisiin toimen tyyppillä "POSC", kuten seuraavissa esimerkeissä selvennetään).

#### 5.2.1.3 Uusi kauppataason kahdenvälisen johdannainen, joka määritetään samana päivänä tai sen jälkeen ja sisällytetään välittömästi positioon

506. Taulukoissa 53, 54, 55 ja 56 havainnollistetaan sitä, miten vastapuoli täyttää ilmoittamiskentät, kun uusi johdannainen tehdään kahdenvälisesti, määritetään sen jälkeen samana päivänä tai myöhemmin ja sisällytetään välittömästi positioon. Vastapuolten tulisi toimittaa johdannaista koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Päätyminen" ja tapahtuman tyyppi "Määrittäminen", jotta osoitetaan, että ilmoitetun kaupan päätyminen on määritetty. Sen jälkeen niiden tulisi ilmoittaa kyseinen

määritetty johdannainen, joka sisällytetään välittömästi positioon, toimen tyyppillä "Position komponentti". Positiotason johdannaisia koskevilla esimerkeillä ne yksilöidään position yksilöllisellä tapahtumatunnusella "PUTI1". Position yksilöllinen tapahtumatunnus tulisi ilmoittaa myös kentässä "Myöhemmän position UTI-tunnus" positioon sisällytetyssä kauppataason johdannaisessa, jotta ilmoitukset voidaan linkittää. Jälkeen päin vastapuolen tulisi toimittaa johdannaisesta koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "Muutos", jotta voidaan osoittaa, että kyseinen positiotason johdannainen on saatettu ajan tasalle kaupan sisällyttämisen vuoksi. Ilmoitusten toimitusten järjestys esitetään seuraavissa taulukoissa.

Taulukko 53 – Uusi kauppataason kahdenvälinen johdannainen, joka määritetään samana päivänä tai sen jälkeen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;New&gt; ...   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     ...     &lt;DerivEvt&gt;       &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt;     &lt;/DerivEvt&gt;     ...     &lt;TradClr&gt;       &lt;ClrSts&gt;         &lt;NonClrd&gt;           &lt;Rsn&gt;NORE&lt;/Rsn&gt;         &lt;/NonClrd&gt;       &lt;/ClrSts&gt;     &lt;/TradClr&gt;   &lt;/TxData&gt;   ...   &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>
2.31	Määritetty	N	
2.151	Toimen tyyppi	NEWT	
2.152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
2.154	Taso	TCTN	

Taulukko 54 – Kauppataason sellaisen kahdenvälisen johdannaisen päättyminen, joka johtuu samana päivänä tai sen jälkeen tehdystä määräyksestä			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Termntn&gt; ...   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	TERM	

**Taulukko 54 – Kauppatason sellaisen kahdenvälisen johdannaisen päätyminen, joka johtuu samana päivänä tai sen jälkeen tehdystä määräyksestä**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.152	Tapahtuman tyyppi	CLRG	<pre>           UTI1         &lt;/UnqTxIdr&gt;       &lt;/TxId&gt;       ...     &lt;DerivEvt&gt;       &lt;Tp&gt;CLRG&lt;/Tp&gt;     &lt;/DerivEvt&gt;     ...   &lt;/TxData&gt;   ...   &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Termntn&gt; </pre>
2.154	Taso	TCTN	

**TAULUKKO 55 – POSITIOON VÄLITTÖMÄSTI SISÄLLYTETTÄVÄ UUSI MÄÄRITETTY JOHDANNAINEN**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI2	<pre> &lt;PosCmpnt&gt;   ...   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI2       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     &lt;PrrTxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/PrrTxId&gt;     &lt;SbsqntTxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         PUTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/SbsqntTxId&gt;     ...     &lt;TradClr&gt;       &lt;ClrSts&gt;         &lt;Clrd&gt;           ...         &lt;/Clrd&gt;       &lt;/ClrSts&gt;     &lt;/TradClr&gt;   &lt;/TxData&gt;   ... </pre>
2.3	Aiempi UTI-tunnus	UTI 1	
2.4	Myöhemmän position UTI-tunnus	PUTI1	
2.31	Määritetty	Y	
2.151	Toimen tyyppi	POSC	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	TCTN	

TAULUKKO 55 – POSITIOON VÄLITTÖMÄSTI SISÄLLYTETTÄVÄ UUSI MÄÄRITETTY JOHDANNAINEN			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<Lv1>TCTN</Lv1> </PosCmpnt>

Taulukko 56 – Positiotason johdannaisen muuttaminen kaupan sisällyttämisen vuoksi			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	PUTI1	<Mod> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> PUTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... <DerivEvt> <Tp>INCP</Tp> </DerivEvt> ... <TradClr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </TradClr> </TxData> ... <Lv1>PSTN</Lv1> </Mod>
2.31	Määritetty	Y	
2.151	Toimen tyyppi	MODI	
2.152	Tapahtuman tyyppi	INCP	
2.154	Taso	PSTN	

5.2.1.4 Uusi kauppapaikalla tehty ja samana päivänä määritetty johdannainen, joka ilmoitetaan position komponenttina kauppatasolla

507. Taulukossa 57 ja taulukossa 58 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä, kun on kyse uudesta johdannaisesta, joka on tehty kauppapaikassa tai organisoidussa kaupankäyntijärjestelmässä ja joka on määritetty samana päivänä keskusvastapuolella ja sisällytetty position tuona samana päivänä. Erityisesti tulisi ilmoittaa vain johdannainen sen määrittelyssä muodossa. Positiotasolla tehtyjä johdannaisia koskevilla esimerkeillä ne yksilöidään position yksilöllisellä tapahtumatunnuksella "PUTI1". Position yksilöllinen tapahtumatunnus tulisi ilmoittaa myös kentässä "Myöhemmän position UTI-tunnus" position sisällytetyssä kauppatasolla ilmoitetussa johdannaisessa, jotta ilmoitukset voidaan linkittää.

**Taulukko 57 – Uusi kauppapaikassa tehty keskusvastapuolella samana päivänä määritetty johdannainen ja position osana kauppatasolla ilmoitettu johdannainen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;PosCmpnt&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   &lt;SbsqntTxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       PUTI2     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/SbsqntTxId&gt; ...   &lt;TradClr&gt;     &lt;ClrSts&gt;       &lt;Clrd&gt;         ...       &lt;/Clrd&gt;     &lt;/ClrSts&gt;   &lt;/TradClr&gt; &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/PosCmpnt&gt; </pre>
2.4	Myöhemmän position UTI-tunnus	PUTI2	
2.31	Määritetty	Y	
2.151	Toimen tyyppi	POSC	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	TCTN	

**Taulukko 58 – Uusi positiotasolla ilmoitettu johdannainen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	PUTI2	<pre> &lt;New&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       PUTI2     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt; ...   &lt;DerivEvt&gt;     &lt;Tp&gt;INCP&lt;/Tp&gt;   &lt;/DerivEvt&gt; ...   &lt;TradClr&gt; </pre>
2.31	Määritetty	Kyllä	
2.151	Toimen tyyppi	NEWT <sup>25</sup>	
2.152	Tapahtuman tyyppi	INCP	
2.154	Taso	PSTN	

<sup>25</sup> Tässä esimerkissä luodaan uusi positio. Jos määritetty rahoitustoimi sisältyy olemassa olevaan positioon, se ilmoitetaan kyseisen position muutoksena (toimen tyypillä "MODI").

Taulukko 58 – Uusi positiotasolla ilmoitettu johdannainen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;ClrSts&gt;   &lt;Clrd&gt;     ...   &lt;/Clrd&gt;    &lt;/ClrSts&gt; &lt;/TradClr&gt; &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;PSTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/New&gt; </pre>

5.2.1.5 Johdannaisen muutos positiotasolla, koska positioon sisällytetään uusi johdannainen

508. Tässä esimerkissä havainnollistetaan, miten ilmoitetaan position muutos, kun kyseiseen positioon sisällytetään uusi johdannainen kauppatasolla.

Taulukko 59 – Johdannaisen muuttaminen positiotasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	PUTI1	<pre> &lt;Mod&gt;   ...   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         PUTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     ...     &lt;DerivEvt&gt;       &lt;Tp&gt;INCP&lt;/Tp&gt;     &lt;/DerivEvt&gt;     ...   &lt;/TxData&gt;   ...   &lt;Lv1&gt;PSTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Mod&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	MODI	
2.152	Tapahtuman tyyppi	INCP	
2.154	Taso	PSTN	

5.2.1.6 Johdannaisen muuttaminen positiotasolla useiden elinkaaritapahtumien vuoksi

509. Tässä esimerkissä havainnollistetaan sitä, miten ilmoitetaan positiotason johdannaisen muuttaminen, kun useat tapahtumat vaikuttavat positioon päivän aikana eikä ole mahdollista yksilöidä sen tapahtuman tyyppiä, jonka vuoksi muutos tapahtui.

Taulukko 60 – Johdannaisen muuttaminen positiotasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	PUTI1	<pre> &lt;Mod&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       PUTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;PSTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Mod&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	MODI	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	PSTN	

#### 5.2.1.7 Johdannaisen muuttaminen kauppatasolla

510. Taulukossa 61 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä, jos aiemmin kauppatasolla ilmoitettua johdannaista muutetaan siksi, että vastapuolet ovat sopineet johdannaisen tiettyjen ehtojen muuttamisesta.

Taulukko 61 – Johdannaisen muuttaminen kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Mod&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ...   &lt;DerivEvt&gt;     &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt;   &lt;/DerivEvt&gt;   ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Mod&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	MODI	
2.152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
2.154	Taso	TCTN	

#### 5.2.1.8 Johdannaisen oikaiseminen kauppatasolla

511. Taulukossa 62 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun oikaistaan tietokenttiä, jotka oli toimitettu virheellisesti kauppataason johdannaista koskevassa aiemmassa ilmoituksessa.

Taulukko 62 – Johdannaisen oikaiseminen kauppapasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Crrctn&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Crrctn&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	CORR	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	TCTN	

#### 5.2.1.9 Johdannaisen arvostuksen oikaiseminen kauppapasolla

512. Taulukossa 63 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun oikaistaan arvostukseen liittyviä tietokenttiä, jotka oli toimitettu virheellisesti kauppapasojen johdannaisista koskevassa aiemmassa ilmoituksessa. On huomattava, että arvostuskenttien täyttäminen esitetään erillisessä esimerkissä osassa 5.2.2.3.

Taulukko 63 – Johdannaisen oikaiseminen kauppapasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Crrctn&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Crrctn&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	CORR	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	TCTN	

#### 5.2.1.10 Johdannaisen arvostus kauppapasolla

513. Taulukossa 64 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun vastapuoli toimittaa päivittäisen arvostuksen päivityksen aiemmin kauppapasolla ilmoitetusta johdannaisesta. On huomattava, että arvostuskenttien täyttäminen esitetään erillisessä esimerkissä osassa 5.2.2.3.



Taulukko 64 – Johdannaisen arvostus kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<ValtnUpd> ... <TxData> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> ... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </ValtnUpd>
2.151	Toimen tyyppi	VALU	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	TCTN	

5.2.1.11 Sen ilmoittaminen, että johdannaisen, jonka vakuus on asetettu kauppatasolla, marginaali on saatettu ajan tasalle

514. Taulukossa 65 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun vastapuoli toimittaa päivittäisen marginaalin ajan tasalle saattamisen aiemmin kauppatasolla ilmoitetusta johdannaisesta, jonka vakuus on asetettu yksittäin. On huomattava, että marginaalikenttien täyttäminen esitetään erillisissä esimerkeissä osassa 5.3.

Taulukko 65 – Kauppataason johdannaisen, jonka vakuus on asetettu kauppatasolla, marginaalin saattaminen ajan tasalle			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.8	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	<MrgnUpd> ... <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtf1Cd> <Prtf1> <NoPrtf1> NOAP </NoPrtf1> </Prtf1> </CollPrtf1Cd> ... <MrgnUpd>
3.9	Vakuussalkun koodi		
3.10	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	
3.28	Toimen tyyppi	MARU	

### 5.2.1.12 Sen ilmoittaminen, että johdannaisen, jonka vakuus on asetettu salkun tasolla, marginaalin on saatettu ajan tasalle

515. Taulukossa 66 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun vastapuoli toimittaa päivittäisen marginaalin ajan tasalle saattamisen, kun vakuus asetetaan salkun tasolla. On huomattava, että marginaalikenttien täyttäminen esitetään erillisissä esimerkeissä osassa 5.3.

Taulukko 66 – Kauppatason johdannaisen, jonka vakuus on asetettu salkun tasolla, marginaalin saattaminen ajan tasalle			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.8	Vakuussalkun indikaattori	TRUE	<pre> &lt;MrgnUpd&gt; ... &lt;Coll&gt;   &lt;CollPrtf1Cd&gt;     &lt;Prtf1&gt;       &lt;Cd&gt;         COLLPCODE1       &lt;/Cd&gt;     &lt;/Prtf1&gt;   &lt;/CollPrtf1Cd&gt; ... &lt;/MrgnUpd&gt; </pre>
3.9	Vakuussalkun koodi	COLLPCODE1	
3.10	Yksilöllinen tapahtumatunnus		
3.28	Toimen tyyppi	MARU	

### 5.2.1.13 Marginaalitietojen oikaiseminen salkun tasolla

516. Taulukossa 67 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun oikaistaan marginaalia koskevia tietokenttiä, jotka oli toimitettu virheellisesti salkun tasolla asetettua vakuutta koskevassa aiemmassa ilmoituksessa.

Taulukko 67 – Marginaalitietojen oikaiseminen salkun tasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.8	Vakuussalkun indikaattori	TRUE	<pre> &lt;Crrctn&gt; ... &lt;Coll&gt;   &lt;CollPrtf1Cd&gt;     &lt;Prtf1&gt;       &lt;Cd&gt;         COLLPCODE1       &lt;/Cd&gt;     &lt;/Prtf1&gt;   &lt;/CollPrtf1Cd&gt; ... &lt;/Crrctn&gt; </pre>
3.9	Vakuussalkun koodi	COLLPCODE1	
3.10	Yksilöllinen tapahtumatunnus		
3.28	Toimen tyyppi	CORR	

#### 5.2.1.14 Johdannaisen enneaikainen päättäminen kauppatasolla

517. Taulukossa 68 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun kauppataason johdannainen päätetään ennen sen erääntymispäivää, koska vastapuolet ovat sopineet sen enneaikaisesta päättämisestä (eikä siksi, että erityinen tapahtuma aiheuttaa johdannaisen päättymisen).

Taulukko 68 – Johdannaisen enneaikainen päättäminen kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Termntn&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ...   &lt;DerivEvt&gt;     &lt;Tp&gt;ETRM&lt;/Tp&gt;   &lt;/DerivEvt&gt;   ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lvl&gt;TCTN&lt;/Lvl&gt; &lt;/Termntn&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	TERM	
2.152	Tapahtuman tyyppi	ETRM	
2.154	Taso	TCTN	

#### 5.2.1.15 Johdannaisen enneaikainen päättäminen positiotasolla

518. Taulukossa 69 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun positiotason johdannainen päätetään ennen sen erääntymispäivää, koska vastapuolet ovat sopineet sen enneaikaisesta päättämisestä (eikä siksi, että erityinen tapahtuma aiheuttaa johdannaisen päättymisen). Tämä voi tapahtua esimerkiksi silloin, kun positio nettoutetaan nolnaan ja vastapuolet haluavat mieluummin sulkea position kuin jatkaa arvostuksen ilmoittamista päivittäin.

Taulukko 69 – Johdannaisen enneaikainen päättäminen positiotasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	PUTI1	<pre> &lt;Termntn&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       PUTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   ... </pre>
2.151	Toimen tyyppi	TERM	
2.152	Tapahtuman tyyppi	ETRM	

Taulukko 69 – Johdannaisen enneaikainen päätyminen positiotasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.154	Taso	PSTN	<pre> &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;ETRM&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;PSTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Termtn&gt; </pre>

#### 5.2.1.16 Johdannaisen merkitseminen virheelliseksi kauppatasolla

519. Taulukossa 70 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun peruutetaan virheellisesti toimitettu kokonainen ilmoitus, jossa johdannaista ei koskaan ole toteutettu tai siihen ei ole sovellettu markkinarakenneasetuksen ilmoittamisvaatimuksia mutta joka ilmoitettiin kauppatietorekisteriin virheellisesti.

Taulukko 70 – Johdannaisen merkitseminen virheeksi kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Err&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/TxId&gt; ... &lt;/TxData&gt; ... &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Err&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	EROR	
2.152	Tapahtuman tyyppi		
2.154	Taso	TCTN	

#### 5.2.1.17 Johdannaisen uudelleenavaaminen kauppatasolla

520. Taulukossa 71 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun virheellisesti päätetty tai virheeksi merkitty johdannainen avataan uudelleen.

Taulukko 71 – Johdannaisen uudelleenavaaminen kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Revi&gt; ... &lt;TxData&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	REVI	

Taulukko 71 – Johdannaisen uudelleenavaaminen kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.152	Tapahtuman tyyppi		UTI1 </UnqTxIdr> </TxId>
2.154	Taso	TCTN	... </TxData> ... <Lv1>TCTN</Lv1> </Revi>

## 5.2.2 Muut ilmoitettava tiedot

### 5.2.2.1 Määritetyn/määrittämättömän kaupan ilmoittaminen

#### 5.2.2.1.1 Määritetty kauppa avoimen tarjouksen mallissa

521. Kun kauppa määritetään avoimen tarjouksen mallin mukaisesti, määrittäminen tehdään samaan aikaan kuin kaupan tekeminen. Siksi toteutuksen aikaleiman ja määrittämisen aikaleiman odotetaan olevan sama.

522. Jäljempänä olevassa taulukossa havainnollistetaan edellä mainittua tilannetta koskevan taulukon 2 kenttien täyttämistä keskusvastapuolen (jonka oikeushenkilötunnus on BBBB BBBB 1111111111) ja vastapuolen 1 näkökulmasta, koska tässä tapauksessa se on sama.

523. Seuraavat ilmoittamiskentät täytetään seuraavalla tavalla:

kenttään "Määritetty" (kenttä 2.31) täytetään kyllä "Y".

kenttä "Määrittämisen aikaleima" (kenttä 2.32) on sama kuin kenttä "Toteutuksen aikaleima" (kenttä 2.42).

kenttään "Keskusvastapuoli" (kenttä 2.33) täytetään keskusvastapuolen oikeushenkilötunnus.

Taulukko 72 – Määritetty kauppa avoimen tarjouksen mallissa			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
31	Määritetty	Y	<CmonTradData> <TxData> <ExctnTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </ExctnTmStmp> <MstrAgrmt> <Tp>
32	Määrittämisen aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	

**Taulukko 72 – Määritetty kauppa avoimen tarjouksen mallissa**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
33	Keskusvastapuoli	BBBBBBBBBB1111111111	<pre>           &lt;Tp&gt;OTHR&lt;/Tp&gt;         &lt;/Tp&gt;         &lt;OthrMstrAgrmtDtls&gt;           CCP Clearing Conditions         &lt;/OthrMstrAgrmtDtls&gt;       &lt;/MstrAgrmt&gt;       &lt;TradClr&gt;         &lt;ClrSts&gt;&lt;Clrd&gt;           &lt;Dtls&gt;             &lt;CCP&gt;               &lt;LEI&gt;BBBBBBBBBB                 1111111111               &lt;/LEI&gt;             &lt;/CCP&gt;             &lt;ClrDtTm&gt;2021-03-               17T15:17:00Z             &lt;/ClrDtTm&gt;           &lt;/Dtls&gt;&lt;/Clrd&gt;         &lt;/ClrSts&gt;       &lt;/TradClr&gt;     &lt;/TxDate&gt;   &lt;/CmonTradData&gt;           </pre>
34	Vakiosopimuksen tyyppi	OTHR	
35	Muun vakiosopimuksen tyyppi	Keskusvastapuolimäärityksen edellytykset	
43	Toteutuksen aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	

#### 5.2.2.1.2 Määritetty kauppa novaatiomallissa.

524. Kun kauppa määritetään novaatiomallin mukaisesti, määritys tehdään kaupan tekemisen jälkeen.
525. Jäljempänä olevassa taulukossa havainnollistetaan kenttien täyttämistä keskusvastapuolen ja vastapuolen 1 näkökulmasta, kun johdannainen määritetään keskusvastapuolella novaatiomallissa.
526. Näin ollen seuraavat raportointikentät täytetään seuraavalla tavalla:

kentässä "Aiempi UTI-tunnus" (kenttä 2.3) tulisi ilmoittaa aiempi yksilöllinen tapahtumatunnus (eli alkuperäisen kahdenvälisen johdannaisen aiempi yksilöllinen tapahtumatunnus, jos kyse on keskusvastapuolesta määritetyistä johdannaisista).

kenttään "Määritetty" (kenttä 2.31) täytetään kyllä "Y".

kentän "Määrityksen aikaleima" (kenttä 2.32) aika on kentässä "Toteutuksen aikaleima" (kenttä 2.42) annetun ajan jälkeen

kenttään "Keskusvastapuoli" (kenttä 2.33) täytetään keskusvastapuolen oikeushenkilötunnus.

Taulukko 73 – Määritetty johdannainen novaatiomallissa			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI2	<New> ... <CmonTradData> <TxDate> <TxId>
3	Aiempi UTI-tunnus	UTI1	<UnqTxIdr>UTI2</UnqTxIdr> </TxId> <PrrTxId>
31	Määritetty	Kyllä	<UnqTxIdr>UTI1</UnqTxIdr> </PrrTxId>
32	Määrityksen aikaleima	2021-03-18T18:00:00Z	<ExctnTmStmp> 2021-03-17T15:17:00Z </ExctnTmStmp>
33	Keskusvastapuoli	BBBBBBBBBB1111111111	<MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp>
34	Vakiosopimuksen tyyppi	OTHR	<OthrMstrAgrmtDtIs> CCP Clearing Conditions </OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt>
35	Muun vakiosopimuksen tyyppi	Keskusvastapuolimäärityksen edellytykset	... <DerivEvt> <Tp>CLRG</Tp> </DerivEvt> <TradClr> <ClrSts><Clrd> <DtIs> <CCP> <LEI>
43	Toteutuksen aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	BBBBBBBBBB1111111111
151	Toimen tyyppi	NEWT	</LEI> </CCP>

**Taulukko 73 – Määritetty johdannainen novaatiomallissa**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
152	Tapahtuman tyyppi	CLRG	<pre>           &lt;ClrDtTm&gt;             2021-03- 18T18:00:00Z           &lt;/ClrDtTm&gt;         &lt;/Dt1s&gt;&lt;/Clrd&gt;         &lt;/ClrSts&gt;       &lt;/TradClr&gt;       ...     &lt;/TxDate&gt;   &lt;/CmonTradData&gt; &lt;/New&gt; </pre>

**Taulukko 74 – Aiemman johdannaisen (alfakaupan) päättäminen novaatiomallissa**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;Termntn&gt;   ...   &lt;CmonTradData&gt;     &lt;TxData&gt;       &lt;TxId&gt;         &lt;UnqTxIdr&gt;           UTI1         &lt;/UnqTxIdr&gt;       &lt;/TxId&gt;     &lt;EarlyTermntnDt&gt;       2021-03-18     &lt;/EarlyTermntnDt&gt;     ...     &lt;DerivEvt&gt;       &lt;Tp&gt;CLRG&lt;/Tp&gt;     &lt;/DerivEvt&gt;     ...   &lt;/TxData&gt;   &lt;/CmonTradData&gt; &lt;/Termntn&gt; </pre>
45	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä	2021-03-18	
151	Toimen tyyppi	TERM	
152	Tapahtuman tyyppi	CLRG	

#### 5.2.2.1.3 Määrittämätön johdannainen

527. Kenttään "Määritetty" (kenttä 2.31) täytetään ei "N". Muita määrittämiseen liittyviä kenttiä ei täytetä.



**Taulukko 75 – Määrittämätön kauppa**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<pre> &lt;CmonTradData&gt;   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     &lt;ExctnTmStmp&gt;       2021-03-17T15:17:00Z     &lt;/ExctnTmStmp&gt;     &lt;TradClr&gt;       &lt;ClrSts&gt;         &lt;NonClrd&gt;           &lt;Rsn&gt;NORE&lt;/Rsn&gt;         &lt;/NonClrd&gt;       &lt;/ClrSts&gt;     &lt;/TradClr&gt;   &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; </pre>
2	Ilmoituksen seurantanumero		
31	Määritetty	N	
32	Määrittämisen aikaleima		
33	Keskus-vastapuoli		
43	Toteutuksen aikaleima	2021-03-17T15:17:00Z	

#### 5.2.2.2 Kauppapaikka

528. Kenttä "Toteuttamispaikka" (kenttä 2.41) tulisi täyttää johdannaisen tekotavan mukaisesti.
529. Vastapuolten tulisi käyttää ISO 10398 -standardi "segment MIC" -koodia johdannaisille, jotka on tehty kauppapaikassa, kauppojen sisäisessä toteuttajassa tai unionin ulkopuolisissa organisoiduissa kaupankäyntijärjestelmissä. Jos "segment MIC" -koodia ei ole olemassa, tulisi käyttää "operating MIC" -koodia.
530. Vastapuolten tulisi käyttää kaupankäyntipaikan koodia "XOFF" rahoitusvälineille, jotka on otettu kaupankäynnin kohteeksi tai joilla käydään kauppaa kauppapaikassa tai joiden kaupankäynnin kohteeksi ottamista on pyydetty, jos kyseistä rahoitusvälinettä koskevaa johdannaista ei toteuteta kauppapaikassa, kauppojen sisäisessä toteuttajassa tai organisoidussa kaupankäyntijärjestelmässä unionin ulkopuolella tai jos vastapuoli ei ole tietoinen siitä, että vastapuoli 2, jonka kanssa se käy kauppaa, toimii kauppojen sisäisenä toteuttajana.
531. Vastapuolten tulisi käyttää kaupankäyntipaikan koodia "XXXX" rahoitusvälineille, joita ei ole otettu kaupankäynnin kohteeksi tai joilla ei käydä

kauppaa kauppapaikassa tai joiden kaupankäynnin kohteeksi ottamista ei ole pyydetty ja joilla ei käydä kauppaa organisoidussa kaupankäyntijärjestelmässä unionin ulkopuolella.

#### 5.2.2.2.1 Esimerkki kahdesta kauppaa käyvästä kauppojen sisäisestä toteuttajasta

532. Kaksi vastapuolta, A ja B, jotka ovat molemmat kauppojen sisäisiä toteuttajia, käyvät kauppaa keskenään. Tässä johdannaissessa vastapuoli A toimii kauppojen sisäisenä toteuttajana, joten molempien yhteisöjen tulisi ilmoittaa tämän vastapuolen kaupankäyntipaikan koodi toteuttamispaikkaa koskevassa kentässä.

533. Vastapuolen A oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000 ja kaupankäyntipaikan koodi 1234.

534. Vastapuolen B oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST ja kaupankäyntipaikan koodi ABCD.

Taulukko 76 – Kauppapaikan ilmoittaminen vastapuolen A näkökulmasta			
Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
4	Vastapuoli 1	12345678901234500000	<pre> &lt;CtrPtySpcfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lgl&gt;           &lt;Id&gt;             &lt;LEI&gt;               12345678901234500000             &lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/Lgl&gt;       &lt;/Id&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lgl&gt;           &lt;Id&gt;             &lt;LEI&gt;               ABCDEFGHIJKLMNOPQRST             &lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/Lgl&gt;       &lt;/IdTp&gt;     &lt;/OthrCtrPty&gt;     ...   &lt;/CtrPty&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; &lt;CmonTradData&gt;   &lt;TxData&gt;           </pre>
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
41	Toteuttamispaikka	1234	

**Taulukko 76 – Kauppapaikan ilmoittaminen vastapuolen A näkökulmasta**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			... <PltfmId>1234</PltfmId> </TxData> </CmonTradData>

**Taulukko 77 – Kauppapaikan ilmoittaminen vastapuolen B näkökulmasta**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
4	Vastapuoli 1	ABCDEFGHIJKLMNQRST	<CtrPtySpcfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI>  ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI>  12345678901234500000 </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> ... </CtrPty> </CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> ... <PltfmId>1234</PltfmId> </TxData> </CmonTradData>
9	Vastapuoli 2	12345678901234500000	
41	Toteuttamispaikka	1234	

**Taulukko 77 – Kauppapaikan ilmoittaminen vastapuolen B näkökulmasta**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti

#### 5.2.2.2.2 Esimerkki Yhdistyneen kuningaskunnan säännellyillä markkinoilla Yhdistyneen kuningaskunnan EU:sta eroamisen jälkeen toteutetusta johdannaisesta

535. Yhdistyneen kuningaskunnan säännellyillä markkinoilla ennen Yhdistyneen kuningaskunnan EU:sta eroamista toteutetut johdannaiset katsottaisiin pörssilistatuiksi johdannaisiksi.

536. Toisaalta Yhdistyneen kuningaskunnan säännellyillä markkinoilla Yhdistyneen kuningaskunnan EU:sta eroamisen jälkeen toteutetut johdannaiset katsottaisiin OTC-johdannaisiksi. Kenttä "Toteuttamispaikka" tulisi täyttää edelleen vastaavalla kaupankäyntipaikan koodilla. Se kuitenkin vaikuttaisi muihin kenttiin, kuten kenttään "Konsernin sisäinen" ja "Määrittelyvelvollisuus", joita vaaditaan OTC-johdannaisten osalta.

**Taulukko 78 – Ennen Yhdistyneen kuningaskunnan eroamista EU:sta toteutettu johdannainen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
41	Toteuttamispaikka	XLON	<pre> &lt;CmonTradData&gt;   &lt;TxData&gt;     ...     &lt;PltfmId&gt;XLON&lt;/PltfmId&gt;     &lt;ExctnTmStmp&gt;       2020-12-31T17:00:00Z     &lt;/ExctnTmStmp&gt;     ...   &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; </pre>
43	Toteutuksen aikaleima	2020-12-31T17:00:00Z	
30	Määrittelyvelvollisuus		
37	Konsernin sisäinen		

**Taulukko 79 – Yhdistyneen kuningaskunnan EU:sta eroamisen jälkeen toteutettu johdannainen**

Kohta	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
41	Toteuttamispaikka	XLON	<pre> &lt;CmonTradData&gt;   &lt;TxData&gt;     ...     &lt;PltfmId&gt;XLON&lt;/PltfmId&gt;     &lt;ExctnTmStmp&gt;       2021-01-04T15:00:00Z     &lt;/ExctnTmStmp&gt;     ...     &lt;TradClr&gt;       &lt;ClrOblgtn&gt;&gt;false     &lt;/ClrOblgtn&gt;       &lt;IntraGrp&gt;&gt;false&lt;/IntraGrp&gt;     &lt;/TradClr&gt;     ...   &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; </pre>
43	Toteutuksen aikaleima	2021-01-04T15:00:00Z	
30	Määrittämisvelvollisuus	FALSE	
37	Konsernin sisäinen	FALSE	

### 5.2.2.3 Arvostusten ilmoittaminen

537. Taulukossa 80 havainnollistetaan arvostamistietojen täyttämistä silloin, kun vastapuoli toimittaa päivittäisen arvostuksen päivituksen aiemmin kauppapasolla ilmoitetusta johdannaisesta.

#### 5.2.2.3.1 Johdannaisen arvostus kauppapasolla

538. Tässä esimerkissä vastapuoli A (jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) on sellaisen osto-option ostaja, joka on plusoptio ja joka on edellisenä päivänä arvostettu 221,100 euroon. Koska kyseinen johdannainen on optio, delta lasketaan ja täytetään (0,6). Vastapuoli B (jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) on myyjä.

**Taulukko 80 – Johdannaisen arvostus kauppapasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.1	Raportoinnin aikaleima	2023-05-16T19:15:05Z	<pre> &lt;ValtnUpd&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lg1&gt;             &lt;Lg1&gt;&lt;Id&gt;&lt;LEI&gt;               12345678901234500000 </pre>
1.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	

Taulukko 80 – Johdannaisen arvostus kauppatasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	</LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI></Id></Lgl> </IdTp>
1.4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	</OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI>
2.8	Vastapuolen tunnuksen tyyppi	TRUE	</SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI>
2.9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	</NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <Valtn> <CtrctVal> <Amt Ccy="EUR"> 221100</Amt> </CtrctVal>
2.1	Yksilöllinen tapahtumatus	UT11	<TmStmp> 2023-05-15T18:00:00Z </TmStmp>
2.21	Arvostuksen määrä	221100	<Tp>MTMA</Tp> <Dlta>0.6</Dlta> </Valtn>
2.22	Arvostusvaluutta	EUR	<RptgTmStmp> 2023-05-16T19:15:05Z </RptgTmStmp>
2.23	Arvostuksen aikaleima	2023-05-15T18:00:00Z	</CtrPtySpcfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId> <UnqTradIdr> UT11</UnqTradIdr> </TxId>
2.24	Arvostusmenetelmä	MTMA	<DerivEvt> <TmStmp> 2023-05-15 </TmStmp> </DerivEvt>
2.25	Delta	0,6	</TxData> </CmonTradData> <Lvl><TCTN</Lvl>
2.151	Toimen tyyppi	VALU	
2.153	Tapahtuman päivämäärä	2023-05-15	
2.154	Taso	TCTN	

**Taulukko 80 – Johdannaisen arvostus kauppatasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			</ValtnUpd>

### 5.2.2.3.2 Johdannaisen arvostus positiotasolla

539. Taulukossa 81 havainnollistetaan koronvaihtosopimuksen positiota koskevien arvostustietojen täyttämistä, kun positio nettoutetaan noltaan ja vastapuolet päättävät pitää position avoimena (ja siten toimittaa arvostuksen päivittäin).

**Taulukko 81 – Johdannaisen arvostus positiotasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.1	Raportoinnin aikaleima	2023-06-06T20:00:00Z	<ValtnUpd> <CtrPtySpfcData> <CtrPty> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Lgl><Id><LEI> 12345678901234500000 </LEI></Id></Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl><Id><LEI> ABCDEFGHIJKLMNQRST </LEI></Id></Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <Valtn> <CtrctVal>
1.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
1.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
1.4	Vastapuoli (raportoiva vastapuoli)	1 12345678901234500000	
2.8	Vastapuolen tunnuksen tyyppi	2 TRUE	
2.9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	PUT11	
2.21	Arvostuksen määrä	0	
2.22	Arvostusvaluutta	EUR	
2.23	Arvostuksen aikaleima	2023-06-05T19:00:00Z	
2.24	Arvostusmenetelmä	MTMA	

Taulukko 81 – Johdannaisen arvostus positiotasolla			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.151	Toimen tyyppi	VALU	<pre> &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;   0&lt;/Amt&gt; &lt;/CtrctVal&gt; &lt;TmStmp&gt;   2023-06- 06T20:00:00Z &lt;/TmStmp&gt; &lt;Tp&gt;MTMA&lt;/Tp&gt; &lt;/Valtn&gt; &lt;RptgTmStmp&gt;   2023-05-16T19:15:05Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpcfcData&gt; &lt;CmonTradData&gt;   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTradIdr&gt;  PUTI1&lt;/UnqTradIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;DerivEvt&gt;   &lt;TmStmp&gt;     2023-06-05   &lt;/TmStmp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lvl&gt;PSTN&lt;/Lvl&gt; &lt;/ValtnUpd&gt; </pre>
2.153	Tapahtuman päivämäärä	2023-06-05	
2.154	Taso	PSTN	

#### 5.2.2.4 Muiden maksujen ilmoittaminen

##### 5.2.2.4.1 Ennakkomaksun ilmoittaminen

540. Taulukossa 82 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä, kun riskistä vastaava vastapuoli A (jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) suorittaa alkuperäisen maksun vastapuolelle B (jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) kaikkien tulevien mahdollisten maksuhäiriöiden kattamiseksi ja toimittaa ilmoituksen kauppatasolla.

Taulukko 82 – Ennakkomaksun ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.1	Raportoinnin aikaleima	2021-03-06T18:20:05Z	<pre> &lt;New&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt; </pre>



**Taulukko 82 – Ennakkomaksun ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	<pre> &lt;RptgCtrPty&gt;   &lt;Id&gt;     &lt;Lgl&gt;       &lt;Lgl&gt;&lt;Id&gt;&lt;LEI&gt; </pre>
1.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	<pre> 12345678901234500000 &lt;/LEI&gt;&lt;/Id&gt;&lt;/Lgl&gt; &lt;/Id&gt; &lt;/RptgCtrPty&gt; &lt;OthrCtrPty&gt;   &lt;IdTp&gt;     &lt;Lgl&gt;&lt;Id&gt;&lt;LEI&gt; </pre>
1.4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	<pre> &lt;/LEI&gt;&lt;/Id&gt;&lt;/Lgl&gt; &lt;/IdTp&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;SubmitgAgt&gt;   &lt;LEI&gt; </pre>
1.9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	ABCDEFGHIJKLMNQRST
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	123456	<pre> 12345678901234500000 &lt;/LEI&gt; &lt;/SubmitgAgt&gt; </pre>
2.73	Muu maksutyyppi	UFRO	<pre> &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;LEI&gt; </pre>
2.74	Muun maksun määrä	100 000	<pre> 12345678901234500000 &lt;/LEI&gt; &lt;/SubmitgAgt&gt; </pre>
2.75	Muun maksun valuutta	EUR	<pre> &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;LEI&gt; </pre>
2.76	Muun maksun päivämäärä	2021-03-05	<pre> 12345678901234500000 &lt;/LEI&gt; </pre>
2.77	Muun maksun maksaja	12345678901234500000	<pre> &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;/CtrPty&gt; &lt;RptgTmStmp&gt;   2023-03- </pre>
2.78	Muun maksun vastaanottaja	ABCDEFGHIJKLMNQRST	<pre> 06T18:20:05Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;/CtrPtySpfcData&gt; &lt;CmonTradData&gt;   &lt;TxData&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTradIdr&gt; </pre>
2.151	Toimen tyyppi	NEWT	<pre> 123456&lt;/UnqTradIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; &lt;OthrPmt&gt;   &lt;PmtAmt&gt; </pre>
2.152	Tapahtuman tyyppi	TRAD	<pre> 123456&lt;/UnqTradIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; &lt;OthrPmt&gt;   &lt;PmtAmt&gt; </pre>
2.154	Taso	TCTN	<pre> 123456&lt;/UnqTradIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;DerivEvt&gt;   &lt;Tp&gt;TRAD&lt;/Tp&gt; &lt;/DerivEvt&gt; &lt;OthrPmt&gt;   &lt;PmtAmt&gt; </pre>

Taulukko 82 – Ennakkomaksun ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;   100000 &lt;/Amt&gt; &lt;/PmtAmt&gt; &lt;PmtTp&gt;   &lt;Tp&gt;UFRO&lt;/Tp&gt; &lt;/PmtTp&gt; &lt;PmtDt&gt;   2021-03-05 &lt;/PmtDt&gt; &lt;PmtPyr&gt;   &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt; 12345678901234500000   &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt; &lt;/PmtPyr&gt; &lt;PmtRcvr&gt;   &lt;Lgl&gt;   &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt; ABCDEFGHIJKLMNQRST   &lt;/LEI&gt;   &lt;/Lgl&gt;   &lt;/PmtRcvr&gt; &lt;/OthrPmt&gt; ... &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lvl&gt;TCTN&lt;/Lvl&gt; &lt;/New&gt; </pre>

#### 5.2.2.4.2 Loppumaksun ilmoittaminen

541. Taulukossa 83 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämisen, kun sama vastapuoli A purkaa koko loppumaksun ja toimittaa ilmoituksen kauppatasolla.

Taulukko 83 –Loppumaksun ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.1	Raportoinnin aikaleima	2021-03-06T18:20:05Z	<pre> &lt;Termntn&gt;   &lt;CtrPtySpcfcData&gt;     &lt;CtrPty&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;Id&gt;           &lt;Lgl&gt;&lt;Id&gt;&lt;LEI&gt; 12345678901234500000 </pre>
1.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	

**Taulukko 83 –Loppumaksun ilmoittaminen**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	</LEI></Id></Lg1> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lg1><Id><LEI>
1.4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	ABCDEFGHIJKLMNQRST
1.9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	</LEI></Id></Lg1>
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	456789	</IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI>
2.45	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä	2021-03-05	12345678901234500000 </LEI> </SubmitgAgt>
2.73	Muu maksutyyppi	UWIN	<NttyRspnsblForRpt> <LEI>
2.74	Muun maksun määrä	70 000	12345678901234500000 </LEI>
2.75	Muun maksun valuutta	EUR	</NttyRspnsblForRpt> </CtrPty> <RptgTmStmp> 2023-03- 06T18:20:05Z </RptgTmStmp>
2.76	Muun maksun päivämäärä	2021-03-05	</CtrPtySpfcData> <CmonTradData> <TxData> <TxId>
2.77	Muun maksun maksaja	12345678901234500000	<UnqTradIdr>
2.78	Muun maksun vastaanottaja	ABCDEFGHIJKLMNQRST	456789</UnqTradIdr> </TxId>
2.151	Toimen tyyppi	TERM	<EarlyTermntnDt> 2021-03-05 </EarlyTermntnDt>
2.152	Tapahtuman tyyppi	ETRM	<DerivEvt> <Tp>ETRM</Tp> </DerivEvt>
2.154	Taso	TCTN	<OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="EUR"> 70000 </Amt>

Taulukko 83 –Loppumaksun ilmoittaminen			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;/PmtAmt&gt; &lt;PmtTp&gt;   &lt;Tp&gt;UWIN&lt;/Tp&gt; &lt;/PmtTp&gt; &lt;PmtDt&gt;   2021-03-05 &lt;/PmtDt&gt; &lt;PmtPyer&gt;   &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;  12345678901234500000   &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt; &lt;/PmtPyer&gt; &lt;PmtRcvr&gt;   &lt;Lgl&gt;   &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;  ABCDEFGHIJKLMNQRST   &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;   &lt;/Lgl&gt;   &lt;/PmtRcvr&gt; &lt;/OthrPmt&gt;  ... &lt;/TxData&gt; &lt;/CmonTradData&gt; &lt;Lv1&gt;TCTN&lt;/Lv1&gt; &lt;/Termtn&gt; </pre>

#### 5.2.2.4.3 Pääoman vaihdon ilmoittaminen

542. Taulukossa 84 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämisen, kun tehdään koron- ja valuutanvaihtosopimukseen liittyvä pääoman vaihto.
543. Tässä esimerkissä vastapuolet A ja B sopivat OTC-johdannaissopimuksesta, jossa täsmennetään
- nimellisvaluutan alkuperäinen vaihto kussakin eri valuutassa ja nimellisvaluutan kyseisen takaisinmaksun ehdot swap-sopimuksen elinkaaren aikana
  - säännöllisten maksujen vaihto verrattuna kahden eri valuutan määräiseen kahteen korkoon.
544. Vastapuoli A maksaa 5 miljoonaa euroa ja vastapuoli B maksaa 4,3 miljoonaa puntaa alkuperäisenä ensisijaisena vaihtona niille kummallekin. Vastapuolet vaihtavat maksuja kuuden kuukauden välein sovitusta kolmen kuukauden vaihtuvasta korosta kiinteäksi -koronvaihtosopimuksesta.
545. Valuuttojen sama nimellismäärä vaihdetaan uudelleen erääntymispäivänä.
546. Seuraavassa taulukossa havainnollistetaan pääoman vaihdon maksujen ilmoittamista vastapuolen A näkökulmasta. Vastapuoli ilmoittaa sekä maksetut että

vastaanotetut maksut alustavana ja lopullisena vaihtopäivänä, mikäli kaikki nämä maksut ovat tiedossa ilmoittamisaikana.

Taulukko 84 – Nimellismäärän vaihtojen ilmoittaminen vastapuolen A näkökulmasta			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
1.1	Raportoinnin aikaleima	2021-05-20T18:00:15Z	<pre> &lt;CtrPtySpfcData&gt;   &lt;CtrPty&gt;     &lt;RptgCtrPty&gt;       &lt;Id&gt;         &lt;Lg1&gt;           &lt;Id&gt;             &lt;LEI&gt;               12345678901234500000             &lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/Lg1&gt;       &lt;/Id&gt;       &lt;DrctnOrSd&gt;&lt;Drctn&gt;         &lt;DrctnOfTheFrstLeg&gt;           TAKE         &lt;/DrctnOfTheFrstLeg&gt;         &lt;DrctnOfTheScndLeg&gt;           MAKE         &lt;/DrctnOfTheScndLeg&gt;       &lt;/Drctn&gt;&lt;/DrctnOrSd&gt;     &lt;/RptgCtrPty&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;IdTp&gt;         &lt;Lg1&gt;           &lt;Id&gt;             &lt;LEI&gt;               ABCDEFGHIJKLMNOPQRST             &lt;/LEI&gt;           &lt;/Id&gt;         &lt;/Lg1&gt;       &lt;/IdTp&gt;     &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;SubmitgAgt&gt;       &lt;LEI&gt;         12345678901234500000       &lt;/LEI&gt;     &lt;/SubmitgAgt&gt;     &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;       &lt;LEI&gt;         12345678901234500000       &lt;/LEI&gt;     &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;   &lt;/CtrPty&gt; &lt;/RptgTmStmp&gt; </pre>
1.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	
1.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	
1.4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
1.9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMNQRST	
1.18	Ensimmäisen korkovirran suunta	TAKE	
1.19	Toisen korkovirran suunta	MAKE	
2.1	Yksilöllinen tapahtumatunnus	AABB123456	
2.10	Sopimustyyppi	SWAP	
2.42	Toteutuksen aikaleima	2021-05-19T13:10:25Z	
2.44	Voimassaolon päättymispäivä	2024-05-18	
2.55	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	5 000 000	

**Taulukko 84 – Nimellismäärän vaihtojen ilmoittaminen vastapuolen A näkökulmasta**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.56	Nimellisvaluutta 1	EUR	2021-05-20T18:00:15Z </RptgTmStmp> </CtrPtySpfcData> <CmonTradData>
2.64	Toisen korkovirran nimellismäärä	4 300 000	<CtrctData> <CtrctTp>SWAP</CtrctTp> </CtrctData> <TxData>
2.65	Toisen korkovirran nimellisvaluutta	GBP	<TxId> <UnqTradIdr> AABB123456 </UnqTradIdr> </TxId>
2.73	Muu maksutyyppi	PEXH	...
2.74	Muun maksun määrä	5 000 000	<NtnlAmt> <FrstLeg><Amt> <Amt Ccy="EUR">5000000 </Amt></Amt></FrstLeg> <ScndLeg><Amt>
2.75	Muun maksun valuutta	EUR	<Amt Ccy="GBP">4300000 </Amt></Amt></ScndLeg> </NtnlAmt>
2.76	Muun maksun päivämäärä	2021-05-20	<ExctnTmStmp> 2021-05-19T13:10:25Z </ExctnTmStmp>
2.77	Muun maksun maksaja	12345678901234500000	<XprtnDt> 2024-05-18 </XprtnDt>
2.78	Muun maksun vastaanottaja	ABCDEFGHIJKLMNQRST	<OthrPmt> <PmtAmt> <Amt Ccy="EUR"> 5000000</Amt> </PmtAmt>
2.73	Muu maksutyyppi	PEXH	<PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp>
2.74	Muun maksun määrä	4 300 000	<PmtDt> 2021-05-20 </PmtDt>
2.75	Muun maksun valuutta	GBP	<PmtPyer> <Lgl> <LEI>
2.76	Muun maksun päivämäärä	2021-05-20	12345678901234500000 </LEI>
2.77	Muun maksun maksaja	ABCDEFGHIJKLMNQRST	</Lgl> </PmtPyer> <PmtRcvr> <Lgl>

Taulukko 84 – Nimellismäärän vaihtojen ilmoittaminen vastapuolen A näkökulmasta			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
2.78	Muun maksun vastaanottaja	12345678901234500000	<LEI> ABCDEF GHIJKLMNOPQRST
2.73	Muu maksutyyppi	PEXH	</LEI> </Lg1> </PmtRcvr>
2.74	Muun maksun määrä	4 300 000	</OthrPmt> <OthrPmt> <PmtAmt>
2.75	Muun maksun valuutta	GBP	<Amt Ccy="GBP"> 4300000</Amt> </PmtAmt>
2.76	Muun maksun päivämäärä	2024-05-18	<PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp>
2.77	Muun maksun maksaja	12345678901234500000	<PmtDt> 2021-05-20 </PmtDt>
2.78	Muun maksun vastaanottaja	ABCDEF GHIJKLMNOPQRST	<PmtPyr> <Lg1> <LEI> ABCDEF GHIJKLMNOPQRST
2.73	Muu maksutyyppi	PEXH	</LEI> </Lg1> </PmtPyr>
2.74	Muun maksun määrä	5 000 000	<PmtRcvr> <Lg1> <LEI>
2.75	Muun maksun valuutta	EUR	12345678901234500000 </LEI> </Lg1>
2.76	Muun maksun päivämäärä	2024-05-18	</PmtRcvr> </OthrPmt> <OthrPmt>
2.77	Muun maksun maksaja	ABCDEF GHIJKLMNOPQRST	<PmtAmt> <Amt Ccy="GBP"> 4300000</Amt> </PmtAmt>
2.78	Muun maksun vastaanottaja	12345678901234500000	<PmtTp> <Tp>PEXH</Tp> </PmtTp> <PmtDt> 2021-05-18 </PmtDt> <PmtPyr> <Lg1> <LEI> 12345678901234500000

Taulukko 84 – Nimellismäärän vaihtojen ilmoittaminen vastapuolen A näkökulmasta			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
			<pre> &lt;/LEI&gt; &lt;/Lgl&gt; &lt;/PmtPyer&gt; &lt;PmtRcvr&gt; &lt;Lgl&gt; &lt;LEI&gt;  ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt; &lt;/Lgl&gt; &lt;/PmtRcvr&gt; &lt;/OthrPmt&gt; &lt;OthrPmt&gt; &lt;PmtAmt&gt; &lt;Amt Ccy="EUR"&gt; 5000000&lt;/Amt&gt; &lt;/PmtAmt&gt; &lt;PmtTp&gt; &lt;Tp&gt;PEXH&lt;/Tp&gt; &lt;/PmtTp&gt; &lt;PmtDt&gt; 2021-05-18 &lt;/PmtDt&gt; &lt;PmtPyer&gt; &lt;Lgl&gt; &lt;LEI&gt;  ABCDEFGHIJKLMNQRST &lt;/LEI&gt; &lt;/Lgl&gt; &lt;/PmtPyer&gt; &lt;PmtRcvr&gt; &lt;Lgl&gt; &lt;LEI&gt;  12345678901234500000 &lt;/LEI&gt; &lt;/Lgl&gt; &lt;/PmtRcvr&gt; &lt;/OthrPmt&gt; </pre>

### 5.3 Taulukko 3 – Marginaalin tiedot

547. Vastapuolten tulisi ilmoittaa kaikki asiaankuuluvat vakuustyyppit (alkumarginaali, vaihtelumarginaali ja ylimääräinen vakuus) ja antaa sekä aliarvostusta edeltävät että sen jälkeiset arvot. Jokainen vakuustyyppi tulisi ilmoittaa yhtenä lukuna niin, että se on kaikkien asetettujen/saatujen varojen arvojen summa, joka ilmaistaan yhtenä valuuttana.



548. Vakuus voidaan ilmoittaa salkkupohjaisesti. Raportoivan vastapuolen on määritettävä, mikä yksilöllinen arvo pannaan kenttään ”Vakuussalkun koodi”, mutta tämän arvon tulisi olla johdonmukainen koko salkun elinkaaren ajan eikä sitä tulisi uudelleen antaa joka päivä samalle salkulle. Eri vastapuolet voivat kuitenkin samaan aikaan käyttää eri vakuussalkun koodeja samalle johdannaisjoukolle.

### 5.3.1 Marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen uudesta johdannaisesta, jolla ei ole vakuuksia

549. Taulukossa 85 havainnollistetaan ilmoittamiskenttien täyttämistä silloin, kun vastapuoli toimittaa marginaali-ilmoituksen johdannaisesta, jolla ei ole vakuuksia. Muita marginaalin saattamisia ajan tasalle ei tarvitse lähettää, ellei vakuuden asettamisen luokka muutu.

Taulukko 85 – Marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen johdannaisesta, jolla ei ole vakuuksia			
Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.8	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	<pre> &lt;Rpt&gt;   &lt;MrgnUpd&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI3       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     &lt;Coll&gt;       &lt;CollPrtf1Cd&gt;         &lt;Prtf1&gt;           &lt;NoPrtf1&gt;             &lt;Rsn&gt;NOAP&lt;/Rsn&gt;           &lt;/NoPrtf1&gt;         &lt;/Prtf1&gt;       &lt;/CollPrtf1Cd&gt;       &lt;CollstnCtgy&gt;         UNCL       &lt;/CollstnCtgy&gt;     &lt;/MrgnUpd&gt;   &lt;/Rpt&gt; </pre>
3.9	Vakuussalkun koodi		
3.10	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI3	
3.11	Vakuuden asettamisen luokka	UNCL	
3.28	Toimen tyyppi	MARU	

### 5.3.2 Marginaalin ilmoittaminen uudesta johdannaisesta, jonka vakuus on asetettu salkkutasolla

550. Jäljempänä esitettyssä tilanteessa raportoiva vastapuoli, vastapuoli J (jonka oikeushenkilötunnus on CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC), on myös määritysosapuoli. Se ilmoittaa alkumarginaalina asetetun 1 000 000 euron määrän ja 300 000 euron määrän, joka on asetettu keskusvastapuolelle O (jonka oikeushenkilötunnus on BBBB BBBB B1111111111) vaihtelumarginaalina. Vastapuoli ilmoittaa myös 100 000 euron määräisen ylimääräisen vakuuden.

**Taulukko 86 – Määritetyn johdannaisen marginaalin saattaminen ajan tasalle salkkutasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.1	Raportoinnin aikaleima	2023-07-19T18:05:45Z	<MrgnUpd> <RptgTmStmp> 2023-07-19T18:05:45Z </RptgTmStmp> <CtrPtyId> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id> <LEI> BBBBBBBBBBBB11111111 </LEI> </Id> </Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty> <SubmitgAgt> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> CCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <EvtDt> 2023-07-18 </EvtDt> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <Cd> CODEPORTFOLIO123 </Cd> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy>
3.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	CCCCCCCCCCCCCCCC CCCCC	
3.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	CCCCCCCCCCCCCCCC CCCCC	
3.4	Vastapuoli (raportoiva vastapuoli)	1 CCCCCCCCCCCCCCCC CCCCC	
3.5	Vastapuolen tunnuksen tyyppi	2 TRUE	
3.6	Vastapuoli 2	BBBBBBBBBBBB111111 1111	
3.7	Vakuuden aikaleima	2023-07-18T18:00:00Z	
3.8	Vakuussalkun indikaattori	TRUE	
3.9	Vakuussalkun koodi	CODEPORTFOLIO123	
3.10	Yksilöllinen tapahtumatunnus		
3.11	Vakuuden asettamisen luokka	OWC1	
3.12	Vastapuolen asettama alkumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 1 000 000	
3.13	Vastapuolen asettama	1 1 000 000	

**Taulukko 86 – Määritetyn johdannaisen marginaalin saattaminen ajan tasalle salkkutasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
	alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)		OWC1 </CollstnCtgy> <TmStmp> 2023-07-18T18:00:00Z </TmStmp>
3.14	Asetetun alkumarginaalin valuutta	EUR	<PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">1000000
3.15	Vastapuolen asettama vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 300 000	</InitlMrgnPstdPreHrcut> <InitlMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">1000000
3.16	Vastapuolen asettama vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	1 300 000	</InitlMrgnPstdPstHrcut> <VartnMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">300000
3.17	Asetettujen vaihtelumarginaalien valuutta	EUR	</VartnMrgnPstdPreHrcut> <VartnMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">300000
3.18	Vastapuolen asettama ylimääräinen vakuus	1 100 000	</VartnMrgnPstdPstHrcut> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000 </XcssCollPstd>
3.19	Asetetun ylimääräisen vakuuden valuutta	EUR	</PstdMrgnOrColl> </MrgnUpd>
3.20	Vastapuolen keräämä alkumarginaali (ennen aliarvostusta)	1	
3.21	Vastapuolen keräämä alkumarginaali	1	

**Taulukko 86 – Määritetyn johdannaisen marginaalin saattaminen ajan tasalle salkkutasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
	(aliarvostuksen jälkeen)		
3.22	Kerätyn alkumarginaalin valuutta		
3.23	Vastapuolen keräämä vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)	1	
3.24	Vastapuolen keräämä vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	1	
3.25	Kerätyn vaihtelumarginaalin valuutta		
3.26	Vastapuolen keräämä ylimääräinen vakuus	1	
3.27	Kerätyn ylimääräisen vakuuden valuutta		
3.28	Toimen tyyppi	MARU	
3.29	Tapahtuman päivämäärä	2023-07-18	

### 5.3.3 Määrittämättömän johdannaisen marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen yksittäisen transaktion tasolla

551. Seuraavassa tilanteessa kaksi vastapuolta vaihtaa määrittämätöntä johdannaista koskevan vakuuden. Molemmat vastapuolet asettavat alku- ja vaihtelumarginaalin vakuussopimuksen mukaisesti. Vastapuoli A (jonka oikeushenkilötunnus on 12345678901234500000) asetti 800 000 euron alkumarginaalin käteisenä ja 220 000 euron vaihtelumarginaalin arvopapereina niin, että sovelletaan 10 prosentin aliarvostusta. Vastapuoli B (jonka oikeushenkilötunnus on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST) asetti 1 000 000 euron alkumarginaalin käteisenä. Vastapuolen B odotettaisiin myös asettavan 100 000 euron vaihtelumarginaalin sopimuksen uusimman arvostuksen perusteella, mutta tämä määrä alittaa vastapuolten sopiman siirron vähimmäismäärän.

**Taulukko 87 – Määrittämättömän johdannaisen marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen yksittäisen transaktion tasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.1	Raportoinnin aikaleima	2023-04-07T10:00:00Z	<MrgnUpd> <RptgTmStmp> 2023-04-07T10:00:00Z </RptgTmStmp>
3.2	Raportoivan yhteisön tunnistetiedot	12345678901234500000	<CtrPtyId> <RptgCtrPty> <Id> <Lgl> <Id>
3.3	Raportoinnista vastaava yhteisö	12345678901234500000	<LEI> 12345678901234500000 </LEI>
3.4	Vastapuoli (raportoiva vastapuoli)	1 12345678901234500000	</Id> </Lgl> </Id> </RptgCtrPty>
3.5	Vastapuolen tunnuksen tyyppi	2 TRUE	<OthrCtrPty> <IdTp> <Lgl> <Id>
3.6	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMN OPQRST	<LEI> ABCDEFGHIJKLMN OPQRST </LEI> </Id>
3.7	Vakuuden aikaleima	2023-04-06T20:30:00Z	</Lgl> </IdTp> </OthrCtrPty>
3.8	Vakuussalkun indikaattori	FALSE	<SubmitgAgt> <LEI> 12345678901234500000 </LEI>
3.9	Vakuussalkun koodi		</SubmitgAgt> <NttyRspnsblForRpt>

**Taulukko 87 – Määrittämättömän johdannaisen marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen yksittäisen transaktion tasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.10	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UT11	<LEI> 12345678901234500000 </LEI>
3.11	Vakuuden asettamisen luokka	FLCL	</NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyId> <EvtDt> 2023-04-06 </EvtDt>
3.12	Vastapuolen asettama alkumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 1 020 000	<TxId> <UnqTxIdr>UT11</UnqTxIdr> </TxId> <Coll> <CollPrtflCd> <Prtfl> <NoPrtfl> NOAP </NoPrtfl> </Prtfl> </CollPrtflCd> <CollstnCtgy> FLCL </CollstnCtgy>
3.13	Vastapuolen asettama alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	1 998 000	<TmStmp> 2023-04-06T20:30:00Z </TmStmp> <PstdMrgnOrColl>
3.14	Asetetun alkumarginaalin valuutta	EUR	<InitlMrgnPstdPreHrcut Ccy="EUR">1020000 </InitlMrgnPstdPreHrcut> <InitlMrgnPstdPstHrcut Ccy="EUR">998000 </InitlMrgnPstdPstHrcut> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl>
3.15	Vastapuolen asettama vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)	1	<InitlMrgnRcvdPreHrcut Ccy="EUR"> 1000000 </InitlMrgnRcvdPreHrcut> <InitlMrgnRcvdPstHrcut Ccy="EUR"> 1000000 </InitlMrgnRcvdPstHrcut>
3.16	Vastapuolen asettama vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	1	<VartnMrgnRcvdPreHrcut Ccy="EUR"> 0 </VartnMrgnRcvdPreHrcut>
3.17	Asetettujen vaihtelumarginaalien valuutta		<VartnMrgnRcvdPstHrcut Ccy="EUR"> 0 </VartnMrgnRcvdPstHrcut>
3.18	Vastapuolen asettama ylimääräinen vakuus	1	<VartnMrgnRcvdPstHrcut Ccy="EUR"> 0 </VartnMrgnRcvdPstHrcut>

**Taulukko 87 – Määrittämättömän johdannaisen marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen yksittäisen transaktion tasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.19	Asetetun ylimääräisen vakuuden valuutta		</RcvdMrgnOrColl> </MrgnUpd>
3.20	Vastapuolen keräämä alkumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 1 000 000	
3.21	Vastapuolen keräämä alkumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	1 1 000 000	
3.22	Kerätyn alkumarginaalin valuutta	EUR	
3.23	Vastapuolen keräämä vaihtelumarginaali (ennen aliarvostusta)	1 0	
3.24	Vastapuolen keräämä vaihtelumarginaali (aliarvostuksen jälkeen)	1 0	
3.25	Kerätyn vaihtelumarginaalin valuutta	EUR	
3.26	Vastapuolen keräämä ylimääräinen vakuus	1	

**Taulukko 87 – Määrittämättömän johdannaisen marginaalin ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen yksittäisen transaktion tasolla**

Nro	Kenttä	Esimerkki	XML-viesti
3.27	Kerätyn ylimääräisen vakuuden valuutta		
3.28	Toimen tyyppi	MARU	
3.29	Tapahtuman päivämäärä	2023-04-06	

## 6 Johdannaisia koskevien tietojen hallinnan ohjeet

### 6.1 Kaupan tilaa koskeva raportti

#### 6.1.1 Johdanto

552. Kauppatietorekisterien on olennaisen tärkeää laatia kaupan tilaa koskeva raportti oikein, jotta pystytään saavuttamaan markkinarakenneasetuksen tärkein tavoite – rahoitusvakautteen kohdistuvien järjestelmäriskien seuranta.
553. Kauppatietorekisterien tulisi sisällyttää kaupan tilaa koskevaan raporttiin uusimmat tiedot voimassa olevista johdannaisista, jotta viranomaiset saavat suoraan ja välittömästi mahdollisimman tarkat tiedot vastapuolten välillä olevista riskivastuista. Kauppatietorekisterien tulisi antaa jokaisen yksittäisen vastapuolen saada selkeä näkemys sen omista vastuista suhteessa jokaiseen markkinaosapuoleen, jonka kanssa sillä on avoin johdannainen.
554. Kauppatietorekisterejä koskevat vaatimukset kaupan tilaa koskevan raportin tuottamisesta sisältyvät tietojen pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 2 ja 5 artiklaan ja tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklaan.
555. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen antaa osissa 0 ja 3.6.2 selvennyksiä toimen tyyppien sallituista järjestyksistä sekä toimen tyyppien ja tapahtuman tyyppien sallituista yhdistelmistä. Lisäksi Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen antaa osassa 3.9 ohjeita johdannaisen tekemistä, muuttamista ja päättämistä koskevan ilmoittamisen oikea-aikaisuudesta.
556. Kauppatietorekisterien tulisi kauppaa koskevien raporttien laatimisessa käyttää vastapuolten, raportoinnista vastaavien yhteisöjen ja raportoivien yhteisöjen ilmoittamia tietoja. Osassa 6.1.7 yksilöidään ainoa tapaus, jolloin kauppatietorekisterit saavat päivittää uusimman kauppaa koskevan raportin ilman edellä mainittujen yhteisöjen toimia.



557. Jos vastapuoli käyttää kolmatta osapuolta transaktioidensa ilmoittamiseen mutta vastapuoli toimittaa arvostusilmoituksensa itse, kaikki ilmoitettavat tiedot pitäisi voida yhdistää kaupan tilaa koskevaan raporttiin, jotta kaikki asiaankuuluvat tiedot ovat kaikkien osapuolten saatavilla. Erityisesti viranomaisille annettavassa kaupan tilaa koskevassa raportissa tulisi olla kaikki tiedot, muun muassa tiedot kaupasta, arvostuksesta ja marginaalista.

### 6.1.2 Tapahtuman päivämäärän käsittely

558. Kauppaa koskevaa raporttia laatiessaan kauppatietorekisterien tulisi ottaa elinkaaritapahtumat huomioon kentistä "Tapahtuman päivämäärä", "Toimen tyyppi" ja "Tapahtuman tyyppi" johdetun loogisen järjestyksen perusteella. Kauppatietorekisterien tulisi päivittää kaupan tilaa koskeva raportti tiettyä johdannaista koskevien uusimpien tietojen perusteella sellaisena kuin ne johdetaan kentästä "Tapahtuman päivämäärä". Jos arvostusta ja marginaaleja koskevissa ilmoituksissa on sama tapahtuman päivämäärä, kauppatietorekisterien tulisi ottaa huomioon myös kentät "Arvostuksen aikaleima" ja "Vakuuden aikaleima".

559. Jos kyseessä olevana tapahtuman päivämääränä on useita elinkaaritapahtumia, jotka vaikuttavat kyseessä olevasta johdannaisesta ilmoitettuihin tietoihin, ne kaikki tulisi sisällyttää kyseistä tapahtuman päivämäärää ja kyseistä toimen tyyppiä koskevaan uusimpaan ilmoitukseen. Kauppatietorekisterien tulisi siksi ottaa kenttä "Raportoinnin aikaleima" huomioon vain kyseisen tapahtuman päivämäärän osalta.

560. Kauppatietorekisterien tulisi varmistaa, että kyseessä olevana päivänä erääntyvät johdannaissopimukset tulisi edelleen sisällyttää kyseisen päivän kaupan tilaa koskevaan raporttiin.

561. Aiemmin toimitettuja elinkaaritapahtumia koskevien tietojen tulisi yleisesti pysyä kaupan tilaa koskevassa raportissa, kun vastapuolet ilmoittavat seuraavia elinkaaritapahtumia, joiden osalta tiettyjä kenttiä ei tarvitse täyttää (eli niitä ei sovelleta). Sitä vastoin kauppatietorekisterien ei tulisi säilyttää aiempia tietoja päivitettyssä kaupan tilaa koskevassa raportissa, kun seuraavat vastapuolten toimittamat elinkaaritapahtumat jättävät tietyt valittavissa olevat kentät tyhjiksi. Vastapuolten tulisi ilmoittaa valinnaiset tiedot johdonmukaisesti, jotta saatavilla olevia tietoja ei poisteta, sillä se voisi johtaa täsmäytyskatkoihin ja tietojen puuttumiseen uusimmasta kaupan tilasta.

562. Kauppatietorekisterien tulisi päivittää kaikkien voimassa olevien johdannaisten mennyt tila. Muiden kuin voimassa olevien johdannaisten osalta kauppatietorekisterien tulisi puolestaan pystyä päivittämään niiden tila enintään kymmenen vuotta niiden erääntymisen tai päättymisen jälkeen. Tämä raja liittyy markkinarakenneasetuksen 80 artiklan 3 kohdan vaatimukseen siitä, että kauppatietorekisterien on säilytettävä tietoja johdannaisista vähintään kymmenen vuoden ajan niiden erääntymisen tai päättymisen jälkeen.

563. Menneen tilan päivittäminen ei tarkoita, että kauppatietorekisterien tulisi tuottaa uudelleen ja toimittaa oikaistuja aiempaa kaupan tilaa koskevia raportteja

toistuvasti ja automaattisesti aina, kun saadaan myöhästyneitä ilmoituksia tai elinkaaritapahtumia, jotka viittaavat menneisiin tapahtuman päivämääriin. Tiettyä päivää varten laadittu kaupan tilaa koskeva raportti tulisi katsoa yhteenvedoksi kaikista tietyssä aikana saatavilla olevista tiedoista. On kuitenkin olennaisen tärkeää, että kauppätietorekisterien sisäisiä tietokantoja päivitetään aina, kun tällaisia ilmoituksia otetaan vastaan.

564. Kauppätietorekistereillä tulisi olla käytössä prosessi, jolla voidaan laatia uudelleen ja lähettää oikaistuja aiempia kaupan tilaa koskevia raportteja viranomaisten tai vastapuolten, raportoivien yhteisöjen ja raportoinnista vastaavien yhteisöjen tapauskohtaisten pyyntöjen perusteella. Kun tällaisia kaupan tilaa koskevia raportteja laaditaan, niissä tulisi olla puuttuvat tiedot myöhässä toimitetuista ilmoituksista ja elinkaaritapahtumista, jotka viittaavat menneisiin tapahtuman päivämääriin, joita ei ollut sisällytetty tietyssä menneessä ajankohtana laadittuun alkuperäiseen kaupan tilaa koskevaan raporttiin. Kauppätietorekisterien tulisi muuttaa TRACE-tiedoston nimikäytännön etuliiteosaa, jotta vanhat versiot pystytään erottamaan uusimmista.

565. Seuraavissa taulukoissa havainnollistetaan eri käyttötapausten logiikkaa:

**Käyttötapaus 1:** Elinkaaritapahtuma "NEWT" aiemmasta tapahtuman päivämäärästä

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	NEWT	T	T-3	100	-	-

Kauppätietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	-	-	-	-	-	-
	T-2	-	-	-	-	-	-
	T-1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

Kauppatietorekisterin tietokanta päivytyksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellis määrä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T	T-3	100	-	-
T	NEWT	T	T-3	100	-	-	

Kauppatietorekisterin tulisi täyttää tietokantaansa tiedot alkaen kolme päivää ennen kauppaa kauppaan asti.

**Käyttötapaus 2:** Elinkaaritapahtuma "MODI" aiemmasta tapahtuman päivämäärästä

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellis määrä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	MODI	T	T-2	120	-	-

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellis määrä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
T	NEWT	T-3	T-3	100	-	-	

Kauppatietorekisterin tietokanta päivytyksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellis määrä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	MODI	T	T-2	120	-	-
	T-1	MODI	T	T-2	120	-	-
T	MODI	T	T-2	120	-	-	

Kauppatietorekisterin tulisi muuttaa sen tietokantaan tallennettuja tietoja alkaen kaksi päivää ennen kauppaa kauppaan asti.

**Käyttötapaus 3:** Elinkaaritapahtuma "CORR", joka sisältää sekä kauppaa että arvostustiedot aiemmalta tapahtuman päivämäärältä

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellis määrä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	CORR	T	T-2	140	110	T-2

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1
	T	VALU	T	T	100	93	T

Kauppatietorekisterin tietokanta päivityksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	CORR	T	T-2	140	110	T-2
	T-1	CORR	T	T-2	140	94	T-1
	T	CORR	T	T-2	140	93	T

Kauppatietorekisterin tulisi oikaista kaupan tiedot alkaen kaksi päivää ennen kauppaa kauppaan asti ja arvostustiedot pelkästään alkaen kaksi päivää ennen kauppaa kaksi päivää ennen kauppaa asti, jotta uusimmat arvostuspäivitykset voidaan säilyttää.

**Käyttötapaus 4:** Elinkaaritapahtuma "CORR", joka sisältää sekä kauppaa että arvostustiedot aiemmalta tapahtuman päivämäärältä, joka osuu tapahtuman "NEWT" ja toisen elinkaaritapahtuman (esim. "MODI") väliin

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	CORR	T	T-2	140	110	T-2

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1
	T	MODI	T	T	120	94	T-1

Kauppatietorekisterin tietokanta päivityksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	CORR	T	T-2	140	110	T-2
	T-1	CORR	T	T-2	140	94	T-1
	T	MODI	T	T	120	94	T-1

Kauppatietorekisterin tulisi oikaista kaupan tiedot alkaen kaksi päivää ennen kauppaa yksi päivä ennen kauppaa asti, jotta uudemman elinkaaritapahtuman "MODI" tietojen päälle ei kirjoiteta, ja arvostustiedot vain alkaen kaksi päivää ennen kauppaa kaksi päivää ennen kauppaa asti, jotta uusimmat arvostuspäivitykset voidaan säilyttää.

#### **Käyttötapa 5:** Elinkaaritapahtuma "TERM" aiemmasta tapahtuman päivämäärästä

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä
TERM	T	T	T-2	-	-	T-2

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1
	T	VALU	T	T	100	93	T

Kauppatietorekisterin tietokanta päivytyksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3
	T-2	TERM	-	-	-	-	-
	T-1	-	-	-	-	-	-
T	-	-	-	-	-	-	

Kauppatietorekisterin tulisi kirjata voimassa olevan johdannaisen päättymisen kaksi päivää ennen kauppaa ja poistaa aiemmat tiedot kyseisestä päivästä lähtien.

**Käyttötapaus 6:** Elinkaaritapahtuma "VALU" aiemmasta tapahtuman päivämäärästä

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	VALU	T	T-2	-	100	T-2

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	MODI	T-2	T-2	120	-	-
	T-1	MODI	T-2	T-2	120	-	-
T	MODI	T-2	T-2	120	-	-	

Kauppatietorekisterin tietokanta päivytyksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	VALU	T	T-2	120	100	T-2
	T-1	VALU	T	T-2	120	100	T-2
T	VALU	T	T-2	120	100	T-2	

Koska uudempia arvostustietoja ei ole, kauppatietorekisterin tulisi päivittää asiaankuuluvat arvostustiedot alkaen kaksi päivää ennen kauppaa kauppaan asti eikä vain päivältä, joka on kaksi päivää ennen kauppaa. Kaupan tiedot eivät muutu.

**Käyttötapaus 7:** Elinkaaritapahtuma "VALU" aiemmasta tapahtuman päivämäärästä, joka osuus tapahtuman "NEWT" ja toisen elinkaaritapahtuman "VALU" väliin

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	VALU	T	T-2	-	90	T-2

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T	VALU	T	T	100	95	T

Kauppatietorekisterin tietokanta päivytyksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	VALU	T	T-2	100	90	T-2
	T-1	VALU	T	T-2	100	90	T-2
	T	VALU	T	T	100	95	T

Kauppatietorekisterin tulisi päivittää asiaankuuluvat arvostustiedot alkaen kaksi päivää ennen kauppaa yksi päivä ennen kauppaa asti ja säilyttää arvostustiedot uudemmasta elinkaaritapahtumasta "VALU".

#### **Käyttötapaus 8:** Elinkaaritapahtuma "EROR"

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	EROR	T	T	-	-	-

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-1	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T	NEWT	T-3	T-3	100	-	-

Kauppatietorekisterin tietokanta päivytyksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	-	-	-	-	-	-
	T-2	-	-	-	-	-	-
	T-1	-	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-	-

	T	-	-	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---	---	---

Elinkaaritapahtuman "EROR" tapahtuman päivämäärän tulisi aina olla sama kuin ilmoituspäivän. Kauppatietorekisterin tulisi kuitenkin poistaa tiedot alkupäivästä eli tapahtuman "NEWT" tapahtuman päivämäärästä alkaen.

**Käyttötapaus 9:** Elinkaaritapahtuma "REVI"

Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Voimassaolon päättymispäivä
	REVI	T	T	100	94	T+20

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Voimassaolon päättymispäivä
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T+20
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	94	T+20
	T-1	TERM	T-1	T-1			
	T	-	-	-	-	-	-

Kauppatietorekisterin tietokanta päivityksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Voimassaolon päättymispäivä
	T-4	-	-	-	-	-	-
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	-
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	94	-
	T-1	REVI	T	T	100	94	T+20
	T	REVI	T	T	100	94	T+20

Elinkaaritapahtuman "REVI" tapahtuman päivämäärän tulisi aina olla sama kuin ilmoituspäivän. Kauppatietorekisterin tulisi kuitenkin avata johdannaissopimus uudelleen alkaen päättymispäivästä eli tässä tapauksessa päivää ennen kauppaa.

**Käyttötapaus 10:** Useiden arvostusten ilmoittaminen samasta tapahtuman päivämäärästä



Elinkaaritapahtuma	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	VALU	T	T-1		95	T 18:00:00

Kauppatietorekisterin tietokanta ennen päivitystä	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4						
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3 18:00:00
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2 18:00:00
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	94	T-1 16:00:00
	T	VALU	T	T	100	93	T 18:00:00

Kauppatietorekisterin tietokanta päivityksen jälkeen	Kaupan tilaa koskevan raportin päivämäärä	Toimen tyyppi	Raportoinnin aikaleima	Tapahtuman päivämäärä	Nimellismäärä	Arvostuksen määrä	Arvostuksen aikaleima
	T-4						
	T-3	NEWT	T-3	T-3	100	-	T-3 18:00:00
	T-2	VALU	T-2	T-2	100	95	T-2 18:00:00
	T-1	VALU	T-1	T-1	100	95	T-1 18:00:00
	T	VALU	T	T	100	93	T 18:00:00

Yhteisö on lähettänyt samasta tapahtuman päivämäärästä useamman kuin yhden arvostusilmoituksen. Tässä tapauksessa kauppatietorekisterin tulisi päivittää kaupan tilaa koskeva raportti kauppaa edeltävältä päivältä, koska toisessa ilmoituksessa toimitettu arvostuksen aikaleima on myöhäisempi kuin ensimmäisessä ilmoituksessa toimitettu arvostuksen aikaleima.

Samaa logiikkaa tulisi soveltaa, kun on kyse useista marginaali-ilmoituksista samalta tapahtuman päivämäärältä – tässä tapauksessa kauppatietorekisterien tulisi ottaa huomioon vakuuden aikaleima.

### 6.1.3 Johdannaisten yksilöllisyys ja erityiskentät

566. Johdannaisen yksilöllisyys varmistettiin tarkistetun ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin soveltamiseen asti oikeushenkilötunnuksen 1, oikeushenkilötunnuksen 2 ja yksilöllisen tapahtumatunnuksen yhdistelmällä. On huomattava, että kauppatietorekisterit käyttävät tätä yksilöllistä yhdistelmää sisällyttämään kaikki johdannaisen muutokset tai päättämiset.

567. Tarkistettujen ilmoittamista koskevien teknisten sääntelystandardien soveltamispäivästä lähtien sen päivän jälkeen tehtyjen johdannaisten yksilöllisyys tulisi markkinarakenneasetuksen mukaisesti varmistaa yksilöllisen tapahtumatunnuksen tasolla, eli kahdella kyseisen päivän jälkeen tehdyllä johdannaisella ei tulisi olla samaa yksilöllistä tapahtumatunnusta riippumatta vastapuolten yhdistelmästä. Tämä ei tietenkään estä sitä, että kaksipuolisissa

ilmoituksissa (eli niissä, joissa molemmat puolet ilmoittavat markkinarakenneasetuksen mukaisesti) sama yksilöllinen tapahtumatunnus esiintyisi kahdesti jommankumman vastapuolen ilmoittamana.

568. Tuosta päivästä lähtien kauppätietorekisterien tulisi siksi käyttää koko kolmikkoa (oikeushenkilötunnus 1, oikeushenkilötunnus 2 ja yksilöllinen tapahtumatunnus) vain päivittämään ennen ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin soveltamispäivää tehtyjen johdannaisten tila. Ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin soveltamispäivän jälkeen tehtyjen johdannaisten tilan päivittämiseen kauppätietorekisterit voivat käyttää oikeushenkilötunnuksen 1 ja yksilöllisen tapahtumatunnuksen yhdistelmää. Selvytyden vuoksi todettakoon, että kauppätietorekisterit voivat käyttää koko kolmikkoa kaikissa tapauksissa päivittämään johdannaisten tilan (myös ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin soveltamispäivän jälkeen tehdyissä johdannaisissa). Vastapuolten ja raportoinnista vastaavien yhteisöjen tulisi varmistaa uusien ilmoitettujen yksilöllisten tapahtumatunnusten yksilöllisyys ilmoittaessaan ja kauppätietorekisterien todentaessaan ilmoitukset validointisääntöjen mukaisesti.
569. Vastapuolia ja kauppätietorekistereitä tulisi muistuttaa siitä, että ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 8 artiklan vaatimus on ainoa keino, jolla raportoivat vastapuolet ja raportoinnista vastaavat yhteisöt voivat päivittää kaksi oikeushenkilötunnustaan.
570. Vastapuolten ei tulisi muuttaa aiemmin toimitettujen ilmoitusten kenttiä 1.4 "Vastapuoli 1", 1.9 "Vastapuoli 2" ja 2.1 "UTI" toimittamalla uusi ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "CORR", eikä kauppätietorekisterien tulisi hyväksyä tällaisia ilmoituksia. Myöskään kentissä "Tapahtuman päivämäärä", "Tapahtuman tyyppi", "Raportoinnin aikaleima" ja "Toimen tyyppi" ilmoitettuja tietoja ei ole mahdollista oikaista, koska ilmoituksessa näihin kenttiin sisällytetyt tiedot, joissa toimen tyyppinä on "CORR", viittaisivat oikaisuun eivätkä aiempien ilmoitusten toimittamiseen.

#### 6.1.4 Toimen tyyppin "Uudelleenavaaminen" käsittely

571. Kun vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö toimittaa ilmoituksen, jossa toimen tyyppi on "Uudelleenavaaminen", kauppätietorekisterin tulisi käsitellä ilmoitus ja kenttiin "Päätymispäivä" tai "Ennenaikaisen päätymisen päivämäärä" annettujen tietojen perusteella arvioida, sisällytetäänkö ne uudelleen kaupan tilaa koskevaan raporttiin vai vain päivitetään sen sisäiseen tietokantaan kyseisen johdannaisten osalta (ks. myös osasta 6.1.2 esimerkki kaupan tilaa koskevan raportin päivittämisestä, kun on toimitettu ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Uudelleenavaaminen").
572. Raportoivan vastapuolen tai raportoinnista vastaavan yhteisön tulisi antaa täydelliset tiedot johdannaisten päätymispäivästä ja ennenaikaisen päätymisen päivämäärästä. Annettavissa tiedoissa tulisi noudattaa validointisääntöihin

sisältyvää loogista aikajärjestystä. Etenkään ennenaikaisen päättymisen päivämäärän ei tulisi olla tulevaisuudessa.

573. Kentän ”Tapahtuman päivämäärä” ja kentän ”Raportoinnin aikaleima” päivämäärää koskevan osan tulisi olla sama ilmoituksissa, joissa toimen tyyppinä on ”Uudelleenavaaminen”.
574. Jos johdannaista koskevan ilmoituksen voimassaolon päättymispäivä on tulevaisuudessa tai sitä ei ole täytetty ja ennenaikaisen päättymisen päivämäärää ei ole täytetty, kauppatietorekisterin tulisi sisällyttää johdannainen kaupan tilaa koskevaan raporttiin kaikkine arvoineen, jotka on sisällytetty toimitettuun ilmoitukseen, jossa toimen tyyppinä on ”Uudelleenavaaminen”.
575. Jos sekä voimassaolon päättymispäivä että ennenaikaisen päättymisen päivämäärä ovat jo olleet, kauppatietorekisterin tulisi päivittää omat tietonsa mutta ei kaupan tilaa koskevaa raporttia.
576. Jos voimassaolon päättymispäivä on tulevaisuudessa mutta ennenaikaisen päättymisen päivämäärä on jo ollut, kauppatietorekisterin tulisi päivittää omat tietonsa mutta ei kaupan tilaa koskevaa raporttia.
577. Jos ennenaikaisen päättymisen päivämäärään täytetään päivämäärä, joka on tapahtuman päivämäärää myöhemmin, tai jos siihen täytetään päivä, joka on sama tai myöhemmin kuin voimassaolon päättymispäivä, tällainen ilmoitus ei vaikuta kaupan tilaa koskevaan raporttiin, sillä se hylättäisiin, koska se ei noudata validointisääntöjä. Seuraavassa taulukossa esitetään yhteenveto asiaankuuluvista tapauksista.

Taulukko 88 – Kaupan tilaa koskevan raportin ja sellaisten ilmoitusten välinen vuorovaikutus, joissa toimen tyyppinä on ”Uudelleenavaaminen”		
Voimassaolon päättymispäivä	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä	Vaikutus kaupan tilaa koskevaan raporttiin
Ennen tapahtuman päivämäärää	Ennen tapahtuman päivämäärää	Ei vaikutusta kaupan tilaa koskevaan raporttiin, vain sisäinen tietokanta tulisi päivittää
Sama kuin tapahtuman päivämäärä	Tyhjä	Päivitetään kaupan tilaa koskeva raportti ja sisäinen tietokanta
Sama kuin tapahtuman päivämäärä	Ennen tapahtuman päivämäärää	Ei vaikutusta kaupan tilaa koskevaan raporttiin, vain sisäinen tietokanta tulisi päivittää
Tapahtuman päivämäärän jälkeen tai tyhjä	Tyhjä	Päivitetään kaupan tilaa koskeva raportti ja sisäinen tietokanta

**Taulukko 88 – Kaupan tilaa koskevan raportin ja sellaisten ilmoitusten välinen vuorovaikutus, joissa toimen tyyppinä on ”Uudelleenavaaminen”**

Voimassaolon päättymispäivä	Ennenaikaisen päättymisen päivämäärä	Vaikutus kaupan tilaa koskevaan raporttiin
Tapahtuman päivämäärän jälkeen tai tyhjä	Sama kuin tapahtuman päivämäärä tai sitä ennen	Ei vaikutusta kaupan tilaa koskevaan raporttiin, vain sisäinen tietokanta tulisi päivittää
Tapahtuman päivämäärän jälkeen tai tyhjä	Ennen voimassaolon päättymispäivää mutta tapahtuman päivämäärän jälkeen	Ei vaikutusta kaupan tilaa koskevaan raporttiin (hylätään)
Ennen tapahtuman päivämäärää, sama kuin tapahtuman päivämäärä tai sen jälkeen	Sama kuin tapahtuman päivämäärä tai sen jälkeen	Ei vaikutusta kaupan tilaa koskevaan raporttiin (hylätään)

#### 6.1.5 Ilmoittaminen toimen tyyppillä ”EROR” ja ”REVI”

578. Jos vastapuoli lähettää ilmoituksen ”EROR” johdannaisen omasta puolestaan, tällaisen ilmoituksen vastaanottaneen kauppatietorekisterin tulisi poistaa kyseisen vastapuolen ilmoittama johdannainen kaupan tilaa koskevasta raportista. Kauppatietorekisterin tulisi tehdä niin silloinkin, kun toinen vastapuoli ilmoittaa samaan kauppatietorekisteriin eikä ole tehnyt samaa ilmoitusta. Vastapuolten tulisi vastata ilmoitusten ”EROR” käytöstä aiheutuvien kaikenlaisten poikkeamien ratkaisemisesta.

579. Kauppatietorekisterin tulisi palauttaa johdannainen kaupan tilaa koskevaan raporttiin, kun ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on ”Uudelleenavaaminen”, on otettu vastaan ja se on validointisääntöjen ja kohdan 576 taulukossa esitettyjen loogisten sääntöjen mukainen. Kauppatietorekisterin tulisi tehdä niin silloinkin, kun toinen vastapuoli ilmoittaa samaan kauppatietorekisteriin eikä ole tehnyt samaa ilmoitusta. Vastapuolten tulisi vastata ilmoitusten ”REVI” käytöstä aiheutuvien kaikenlaisten poikkeamien ratkaisemisesta.

#### 6.1.6 Luettelotietojen sisällyttäminen kaupan tilaa koskevaan raporttiin

580. Ilmoittamista koskevassa teknisessä sääntelystandardissa ja teknisessä täytäntöönpanostandardissa esitetään nimellismäärää koskevien luetteloiden ja muiden maksujen ilmoittamista koskevat vaatimukset.

581. Kauppatietorekisterien tulisi sisällyttää kaupan tilaa koskevaan raporttiin vain ilmoitettujen luetteloiden nykyinen arvo eikä sisällyttää luetteloiden kaikkia arvoja. Tätä tulisi soveltaa seuraaviin luetteloihin koskeviin kenttiin: 2.50–2.52 (”Hinta”),

2.57–2.59 ("Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä"), 2.61–2.63 ("Ensimmäisen korkovirran nimellislukumäärä"), 2.66-2.68 ("Toisen korkovirran nimellismäärä"), 2.70–2.72 ("Toisen korkovirran nimellislukumäärä") ja 2.135–2.137 ("Toteutushinta"). Tämä vähentää viranomaisille toimitettavan tiedon määrää ja helpottaisi vastuiden välitöntä arviointia.

582. Kauppatietorekisterien tulisi käyttää luettelon sisältämien tietojen voimaantulopäivään ja päättymispäivään viittaavia tietokenttiä määrittämään, mikä tietopiste sisällytetään kaupan tilaa koskevaan raporttiin. Esimerkiksi luettelo, jossa on seuraavat ominaisuudet, ilmoitetaan: "arvo" {100, 150, 200}, "voimaantulopäivä" {T, T+10, T+20}, "päättymispäivä" {T+9, T+19, T+29}. Kaupan tilaa koskevissa raporteissa, jotka on laadittu ilmoituspäivistä, jotka alkavat tapahtumasta ja päättyvät yhdeksän päivää tapahtuman jälkeen, tulisi esittää arvo 100, raporteissa, joissa ilmoituspäivien jakso alkaa kymmenen päivää tapahtuman jälkeen ja päättyy 19 päivää tapahtuman jälkeen, arvon tulisi olla 150, ja raporteissa, joissa ilmoituspäivien jakso alkaa 20 päivää tapahtuman jälkeen ja päättyy 29 päivää tapahtuman jälkeen, arvon tulisi olla 200.

583. Muihin maksuihin viittaavien kenttien 2.73–2.78 osalta kauppatietorekisterien tulisi sisällyttää kaupan tilaa koskevaan raporttiin kaikki asiaankuuluvat maksut. Erityyppisten maksujen päälle ei tulisi kirjoittaa. Tämä tarkoittaa, että jos vastapuoli ilmoittaa saman maksutyyppin useammin kuin kerran (eri ilmoituksissa), kaupan tilaa koskevaan raporttiin tulisi päivittää kyseinen arvo. Logiikkaa havainnollistetaan seuraavassa esimerkissä:

Tapahtuman päivämäärä	Vastapuolen ilmoitukset	Kaupan tilaa koskeva raportti kyseisestä päivästä
T	UFRO, 100	UFRO, 100
T+1	PEXH, 150; PEXH, 200	UFRO, 100; PEXH, 150; PEXH, 200
T+2	PEXH, 250; PEXH, 300	UFRO, 100; PEXH, 250; PEXH, 300
T+3	UWIN, 50	UFRO, 100; PEXH, 250; PEXH, 300; UWIN, 50

584. Hyödykkeisiin viittaavien kenttien 2.122–2.131 osalta kauppatietorekisterien tulisi sisällyttää kaikki tiedot sellaisina kuin vastapuolet ne ilmoittavat.

585. Uusimpien yhdistävien tunnusten tulisi säilyä kaupan tilaa koskevassa raportissa, kun vastapuoli ilmoittaa elinkaaritapahtuman, jossa näitä kenttiä ei voida soveltaa. Sitä vastoin yhdistävien tunnusten ei tulisi säilyä kaupan tilaa koskevassa raportissa, kun vastapuoli ilmoittaa elinkaaritapahtuman, jossa nämä kentät ovat valinnaisia ja ne ilmoitetaan tyhjinä. Samoin tulisi toimia kentän "Tapahtuman tyyppi" kaltaisissa kentissä.

### 6.1.7 Käyttökelvottomat johdannaiset

586. Jos vastapuoli lakkaa olemasta niin, että sitä ei ole ostettu tai sulautettu, johdannaisten ei tulisi pysyä voimassa kauppatietorekisterissä.

587. Jos raportoiva vastapuoli tekee ilmoituksen suoraan kauppatietorekisteriin ja ilmoittaa kauppatietorekisteriin, että sen jäsenyys on peruutettava, kauppatietorekisterin tulisi olla raportoivaan vastapuoleen yhteydessä, kun se on vielä toiminnassa, asiaankuuluvien johdannaisten päättämiseksi toimittamalla ilmoitukset, joissa toimen tyyppinä on "TERM" ja päättymispäivä on viimeistään raportoivan vastapuolen purkamispäivä.
588. Jos raportoiva vastapuoli ei tee ilmoitusta suoraan kauppatietorekisteriin ja raportoinnista vastaava yhteisö tai raportoiva yhteisö ilmoittaa kauppatietorekisteriin, kauppatietorekisterin tulisi olla yhteydessä kyseiseen yhteisöön, jotta raportoinnista vastaava yhteisö tai raportoiva yhteisö päättää asiaankuuluvat johdannaiset, kun raportoiva vastapuoli on vielä toiminnassa, toimittamalla ilmoitukset, joissa toimen tyyppinä on "TERM" ja päättymispäivä on viimeistään raportoivan vastapuolen purkamispäivä.
589. Jos raportoiva vastapuoli on lakannut olemasta eikä se ole päättänyt voimassa olevia johdannaisia ja kauppatietorekisteri tulee tilanteesta tietoiseksi, tulisi noudattaa seuraavaa vesiputousmallia:
- Jos raportoinnista vastaava yhteisö on eri kuin raportoiva vastapuoli ja kyseinen raportoinnista vastaava yhteisö ei ole käyttänyt raportoivaa yhteisöä, kauppatietorekisterin tulisi ottaa yhteyttä raportoinnista vastaavaan yhteisöön ja pyytää toimittamaan ilmoitukset, joiden toimen tyyppinä on "TERM" ja joissa päättymispäivä on viimeistään raportoivan vastapuolen purkamispäivä, ja samalla saattaa asia raportoivan vastapuolen kansallisen toimivaltaisen viranomaisen tietoon. Jos raportoiva vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö on käyttänyt raportoivaa yhteisöä ja kyseinen yhteisö on edelleen toimiva raportoinnista vastaava yhteisö kauppatietorekisterissä, kauppatietorekisterin tulisi pyytää raportoivaa yhteisöä toimittamaan ilmoitukset, joiden toimen tyyppinä on "TERM" ja joissa päättymispäivä on viimeistään raportoivan vastapuolen purkamispäivä, ja samalla saattaa asia raportoivan vastapuolen kansallisen toimivaltaisen viranomaisen tietoon.
  - Jos a kohdan edellinen vaihe ei ole sovellettavissa, kauppatietorekisterin tulisi arvioida niiden voimassa olevien johdannaisten erääntymispäivä, jotka tulisi päättää, jotta voidaan arvioida, erääntyisivätkö ne luonnollisesti seuraavan 12 kuukauden kuluessa. Jos näin on, kauppatietorekisterin ei tulisi ryhtyä muihin toimiin. Näin pystytään keventämään kauppatietorekisterien työtä ja vähentämään käyttökelvottomien johdannaisten poistamisprosessiin liittyviä riskejä.
  - Jos b kohdan edellistä vaihetta ei sovelleta, kauppatietorekisterin tulisi ottaa yhteyttä voimassa olevien johdannaisten toiseen vastapuoleen / toisiin vastapuoliin, jos kyseiset yhteisöt ilmoittavat suoraan kauppatietorekisteriin, ja pyytää niitä päättämään voimassa olevat johdannaiset raportoivan vastapuolen puolesta, ja mahdollisuuksien mukaan saattaa asia kansallisen toimivaltaisen viranomaisten (kansallisten toimivaltaisten viranomaisten) tietoon toisen vastapuolen / toisten vastapuolten seuraamista varten.

- d. Jos taas mitään edellä mainituista ei sovelleta, kauppätietorekisterin tulisi kansallisen toimivaltaisen viranomaisten vahvistuksen ja Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaiselle ilmoittamisen jälkeen merkitä asiaankuuluvat johdannaiset asianmukaisesti ja olla ottamatta niitä huomioon kaupan tilaa koskevan raportin täsmäytysprosessissa tai muissa myöhemmissä yhteenlaskemisissa, kuten positioilmoituksissa.
590. Jos kyse on johdannaisista, jotka ovat jääneet voimaan uusien ilmoittamisvaatimusten soveltamispäivänä, kauppätietorekisterien tulisi toteuttaa kohdassa 589 tarkoitettu prosessi mahdollisimman pian ja viimeistään siirtymäkauden loppuun mennessä.

## 6.2 Täsmäytys

### 6.2.1 Täsmäytettävien tietojen soveltamisala

591. Kauppätietorekisterien tulisi varmistaa, että täsmäytettävien tietojen soveltamisala määritetään johdonmukaisesti. Siksi kauppätietorekisterien tulisi sisällyttää sekä kauppa- että positiotasolla täsmäytysprosessiin vain kaikki seuraavat ehdot täyttävät johdannaiset:
- a. Vastapuolella 1 on ilmoitusvelvollisuus, eli se on EU:hun sijoittautunut vastapuoli tai vaihtoehtoinen sijoitusrahasto, jonka hoitaja on sijoittautunut EU:hun maailmanlaajuisen LEI-järjestelmän perusteella.
  - b. Vastapuolella 2 on esitetty ilmoitusvelvollisuus, jos se on sijoittautunut EU:hun tai on vaihtoehtoinen sijoitusrahasto, jonka hoitaja on sijoittautunut EU:hun maailmanlaajuisen LEI-järjestelmän perusteella, tai kenttään 1.14 "Vastapuolen 2 ilmoitusvelvollisuus" täytetään "TRUE".
  - c. Johdannaisesta ei ole tehty ilmoitusta, jossa toimen tyyppi on "EROR", ellei sen jälkeen ole toimitettu ilmoitusta, jossa toimen tyyppi on "REVI".
  - d. Johdannainen on voimassa ilmoittamista koskevan teknisen täytäntöönpanostandardin 2 artiklan 2 kohdan a ja b alakohdassa tarkoitettulla tavalla, tai se on ollut voimassa edellisenä 30 kalenteripäivänä.
592. Kauppätietorekisterien tulisi sisällyttää myöhässä ilmoitetut johdannaiset täsmäytysprosessiin, jos myöhässä oleva ilmoitus viittaa täsmäytettävään voimassa olevaan johdannaiseen.
593. Kauppätietorekisterien tulisi poistaa täsmäytysprosessista johdannaiset, jotka eivät ole olleet voimassa vähintään 31 kalenteripäivän ajan. Tämä tulisi määrittää joko kentässä "Voimassaolon päättymispäivä" tai kentässä "Ennen aikaisen päättymisen päivämäärä" ilmoitetun aikaisimman päivämäärän perusteella. Lisäksi tulisi poistaa johdannaiset, joista on tehty ilmoitus, joissa toimen tyyppi on "EROR".
594. Kannattaa muistaa, että kauppätietorekisterien tulisi täsmäyttää tiedot asiaankuuluvan täsmäytystä koskevan toleranssin mukaisesti sekä tietojen laatu

koskevan teknisen sääntelystandardin liitteessä olevaan taulukkoon 2 sisältyvän asiaankuuluvan alkamispäivän mukaisesti.

## 6.2.2 Positiotason täsmäytys verrattuna kauppataason täsmäytykseen

595. Kauppatietorekisterien tulisi siksi täsmäyttää sekä positiotason että kauppataason ilmoitukset sellaisina kuin ne määritetään viimeisimmän sovellettavan tapahtuman päivämäärän mukaan. Sen tulisi olla kaksi työpäivää ennen täsmäytyksen tekopäivää. Jos esimerkiksi täsmäytys tehdään keskiviikkoisin, kauppatietorekisterien tulisi sisällyttää ilmoitetut johdannaiset, joiden tapahtuman päivämäärä on viimeistään maanantai. Jos täsmäytys tehdään maanantaina, kauppatietorekisterien tulisi sisällyttää johdannaiset, joiden tapahtuman päivämäärä on viimeistään torstai. Työpäivien määrittämiseen tulisi käyttää TARGET 2 -järjestelmän aikataulua.

Taulukko 89– Tiedonkulun epäsymmetrisyydet kahden päivän viipeellä tehdyn täsmäytysprosessin ja kaupan tilaa koskevan raportin välillä		
Kaupankäyntipäivä	Tapahtuman päivämäärä	Tapahtumat
T	T	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vastapuolet 1 ja 2 tekevät uuden johdannaissopimuksen <b>tapahtuman päivämääränä T</b></li> <li>Vastapuoli 1 lähettää ilmoituksen kauppatietorekisteriin <b>kaupankäyntipäivänä T</b></li> </ul>
T+1	T+1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vastapuoli 2 lähettää ilmoituksen kauppatietorekisteriin <b>kaupankäyntipäivänä T+1</b></li> <li>Kaupan tilaa koskeva raportti, joka on toimitettu kaupankäyntipäivänä T+1 viimeistään klo 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille / klo 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille, sisältää ilmoitettujen johdannaisten uusimman tilan kaupankäyntipäivänä T, kun tapahtuman päivämäärä on T-1 tai aikaisempi, eli edellä mainittua johdannaista ei sisällytetä.</li> <li>Täsmäytysilmoitus, joka on toimitettu kaupankäyntipäivänä T+1 viimeistään klo 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille / klo 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille tapahtuman päivämäärästä T-2 tai aikaisemmasta, ei sisällä edellä mainittua johdannaista</li> </ul>



		<ul style="list-style-type: none"> <li>Täsmäytysprosessi kestää ilmoitettujen johdannaisten osalta klo 24.00 (koordinoituna yleisaikana) asti <b>kaupankäyntipäivän T</b> tai aikaisemman aikana <b>tapahtuman päivämäärästä T-1</b> tai aikaisemmasta.</li> </ul>
T+2	T+2	<p>596. Kaupan tilaa koskeva raportti, joka on toimitettu kaupankäyntipäivänä T+2 viimeistään klo 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille / klo 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille, sisältää ilmoitettujen johdannaisten uusimman tilan kaupankäyntipäivänä T+1, kun tapahtuman päivämäärä on T tai aikaisempi, eli edellä mainittu johdannainen <u>sisältyy siihen mutta sitä ei ole vielä täsmäytetty (täsmäytysmerkintä = "NA")</u>.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Täsmäytysilmoitus, joka on toimitettu kaupankäyntipäivänä T+2 viimeistään klo 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille / klo 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille tapahtuman päivämäärästä T-1 tai aikaisemmasta, ei sisällä edellä mainittua johdannaista</li> <li>Täsmäytysprosessi kestää ilmoitettujen johdannaisten osalta klo 24.00 (koordinoituna yleisaikana) asti <b>kaupankäyntipäivän T+1</b> tai aikaisemman aikana <b>tapahtuman päivämäärästä T</b> tai aikaisemmasta.</li> </ul>
T+3	T+3	<p>597. Kaupan tilaa koskeva raportti, joka on toimitettu kaupankäyntipäivänä T+3 viimeistään klo 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille / klo 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille, sisältää ilmoitettujen johdannaisten uusimman tilan kaupankäyntipäivänä T+2, kun tapahtuman päivämäärä on T+1 tai aikaisempi, eli edellä mainittu johdannainen <u>sisältyy siihen ja se on täsmäytetty (täsmäytysmerkintä on päivitetty sen mukaisesti)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Täsmäytysilmoitus, joka on toimitettu kaupankäyntipäivänä T+3 viimeistään klo 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille / klo 12.00</li> </ul>

		koordinoituna yleisaikana viranomaisille tapahtuman päivämäärästä T tai aikaisemmasta, sisältää edellä mainitun johdannaisen.
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 6.2.3 Arvostuksen täsmäytys

598. Arvostuksen täsmäytyksessä kauppaa- tai positiotason näkökulmasta tulisi noudattaa osassa 6.2.2 esitettyjä ohjeita.
599. Kun yksi johdannaisen vastapuolista on määrittelykynnysarvon alittava finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, kyseisen yhteisön ei tarvitse ilmoittaa arvostustietoja. Jos tällainen yhteisö kuitenkin ilmoittaa arvostustiedot, kauppätietorekisterien on jätettävä kyseiset tiedot pois täsmäytysprosessista.
600. Kun molemmilla vastapuolilla on velvollisuus ilmoittaa arvostukset, kauppätietorekisterien tulisi sisällyttää kaikki asiaankuuluvat arvostustiedot täsmäytysprosessiin ja merkitä johdannaiset, joissa yksi vastapuoli ei ole ilmoittanut arvostusta tai joissa tietojen välissä on katkoja täsmäytyksessä, koska täsmäytystä ei ole tehty.
601. Osassa 6.3.3 kerrotaan arvostuksen täsmäytystilan vuorovaikutuksesta johdannaisen täsmäytystilan kanssa.

### 6.2.4 Johdannaiset, joilla on kaksi korkovirtaa

602. Kauppätietorekisterien tulisi täsmäyttää johdannaiset, joilla on kaksi korkovirtaa, täsmäyttämällä molemmat korkovirrat sellaisina kuin vastapuolet ne ilmoittavat.
603. Kannattaa huomata, että useimmissa johdannaistyypeissä, joilla on kaksi korkovirtaa, kuten koronvaihtosopimuksissa, koron- ja valuutanvaihtosopimuksissa ja valuutanvaihtosopimuksissa, korkovirtojen järjestystä ei voida määrittää yksiselitteisesti, koska kumpikaan korkovirta ei ole toiseen nähden erityisesti ensisijainen. Kun siis vastapuolet ilmoittavat johdannaisen kaksi korkovirtaa epäyhtenäisesti, kauppätietorekisterien tulisi pyrkiä sovittamaan molemmat korkovirrat yhteen riippumatta järjestyksestä ja ottamaan siinä huomioon molempien vastapuolten kentässä "Ensimmäisen korkovirran suunta" ilmoittamat arvot ja sovittamaan korkovirrat yhteen päinvastaisilla arvoilla. Jos vastapuoli 1 on ilmoittanut sen "maksajana", kauppätietorekisterien tulisi täsmäyttää se korkovirtaan, joka on määritetty "vastaanottajaksi", tai korkovirtaan, jota ei ole määritetty, kun ensimmäinen korkovirta on määritetty "maksajaksi".
604. Kun voimassa oleva positio on tulosta position nettouttamisesta nolnaan (taso = P ja määrä = 0), kauppätietorekisterien tulisi jättää täsmäytyksestä pois kentät "Suunta", "Ensimmäisen korkovirran suunta" ja "Toisen korkovirran suunta".

## 6.2.5 Luettelotietojen täsmäytys

605. Kauppatietorekisterien tulisi täsmäyttää vain ne luettelokenttien tiedot, jotka sisältyvät kaupan tilaa koskevaan raporttiin. Tämä menettelytapa on yhdenmukainen osassa 6.1.6 Luettelotietojen sisällyttäminen kaupan tilaa koskevaan raporttiin kuvatun kanssa.

## 6.3 Palaute tietojen laadusta

### 6.3.1 Hylkäyspalaute

606. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 1 artiklan 1 kohdassa edellytetään, että kauppatietorekisterit tarkistavat raportoivan yhteisön ilmoituksesta saamansa tiedot ottaessaan tiedot vastaan. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 1 artiklan 3 kohdan mukaisesti kauppatietorekisterien on annettava raportoiville yhteisöille yksityiskohtaiset tiedot tietojen tarkistamisen tuloksista. Tämä välitön hylkäyspalaute on annettava asiaankuuluvalla raportoivalle yhteisölle 60 minuutin kuluessa siitä, kun tiedot on otettu vastaan eli kun toimitetut tiedot tulevat kauppatietorekisterin järjestelmään.

607. Sen lisäksi, että kauppatietorekisteri antaa raportoivalle yhteisölle välittömästi vastauksen, jos kyse on hylkäämisestä, se voi toimittaa tämän palautteen myös raportoiville vastapuolille ja raportoinnista vastaaville yhteisöille, jos niillä on pääsy kauppatietorekisteriin ja ne ovat ilmaisseet olevansa kiinnostuneita saamaan välittömän vastauksen hylkäämisestä.

608. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 1 artiklan 1 kohdassa esitetään luettelo nimenomaisista tarkistuksista, jotka kauppatietorekisterien tulisi tehdä. Todentaminen tulisi 1 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaan tehdä etukäteen, joten tästä ensimmäisestä tarkistusvaiheesta ei tulisi toimittaa erityistä hylkäyspalautetta. Loput tarkistukset tulisi tehdä, kun ilmoitus toimitetaan, ja niiden tuloksena tulisi laatia hylkäyspalaute seuraavien hylkäysluokkien mukaisesti:

- a. 1 artiklan 1 kohdan b alakohdan mukaisen toimitusmallin validointi
- b. 1 artiklan 1 kohdan c alakohdan mukaisen raportoivan yhteisön valtuutus/lupa
- c. 1 artiklan 1 kohdan d–k alakohdan mukainen toimituksen validointilogiikka
- d. 1 artiklan 1 kohdan l alakohdan mukaiset toimituksen liiketoimintasäännöt tai sisällön validointi sellaisina kuin niitä on selvennetty näissä ohjeissa.

609. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 1 artiklan 2 kohdan mukaan kauppatietorekisterin on "hylättävä johdannaista koskeva ilmoitus, jos se ei täytä jotakin 1 kohdassa säädetyistä vaatimuksista, ja sijoitettava se johonkin [edellä mainituista] hylkäysluokista".

610. Kauppatietorekisterien olisi näiden tarkistusten tekemisessä sovellettava validointisääntöjä, jotta voidaan varmistaa, että ilmoittaminen tehdään markkinarakenneasetuksen järjestelmän mukaisesti. Tämä koskee myös teknisten

standardien eritelmiä, joita näissä ohjeissa on selvennetty. Raportoivien vastapuolten tai raportoivien yhteisöjen tulisi siis noudattaa validointisäännöissä täsmennettyjä ilmoittamisvaatimuksia. Säännöt julkaistaan näiden ohjeiden kanssa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen verkkosivustolla.

611. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen päivittää validointisääntöjä, kun se katsotaan tarpeelliseksi tai asianmukaiseksi, jotta tietojen laatua koskevien vaatimusten tekniset näkökohdat pysyvät merkityksellisinä ja niitä sovelletaan oikein. Kun validointisääntöjä päivitetään, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen täsmentää päivitettyjen validointisääntöjen soveltamisen voimaantulopäivän, ja kauppatietorekisterien tulisi varmistaa, että ne panevat muutokset täytäntöön täsmennyksessä määräajassa ja alkavat tehdä tarkistuksia päivitettyjen validointisääntöjen mukaisesti osoitettuna soveltamispäivänä.
612. Raportoivien vastapuolten tapaan tapauksen mukaan raportoinnista vastaavien yhteisöjen tai raportoivien yhteisöjen tulisi päivittää ilmoittamisjärjestelmänsä, jotta toimitetut ilmoitukset ovat uusien validointisääntöjen mukaisia osoitettuna soveltamispäivänä.
613. Validointisäännöt sisältävät erityisen virhekoodin ja virheviestin, joissa on xml-polku kuhunkin validointisääntöön. Kauppatietorekisterien tulisi käyttää näitä virhekoodeja ja -viestejä hylkäämisen syytä täsmentämisessä, kun ne ilmoittavat hylkäyksistä asiaankuuluville osapuolille. Kun johdannaista koskeva ilmoitus hylätään, hylkäävän vastauksen tulisi sisältää kaikki niiden validointisääntöjen virhekoodit, joita toimitettu johdannainen ei läpäissyt. Siksi tiedot virhekoodeista tulisi antaa ilmoituksen tasolla.
614. Jos toimitettu ilmoitus on oikein ja täyttää kaikki ilmoittamisvaatimukset sekä validointisääntöjen tekniset eritelmät, palautteessa tulisi ilmoittaa, että johdannaista koskeva ilmoitus on hyväksytty.
615. Kauppatietorekisterin tulisi tarkistaa tiedoston säännönmukaisuus XML-rakenteen kanssa (koko tiedoston syntaksi ja yksittäiset johdannaista koskevat ilmoitukset). Jos tiedosto ei ole vaatimusten mukainen, koko tiedosto (kaikki tiedostoon sisältyvät johdannaiset) hylätään, ja syyksi annetaan tiedoston korruptoituminen ("corrupted"). Tilastoissa tämä tulisi ilmoittaa yhden tiedoston hylkäämisestä, vaikka tiedosto on XML-rakenteen kanssa ristiriidassa useissa kohdissa.
616. Jos tiedosto on kuitenkin XML-rakenteen mukainen ja se sisältää esimerkiksi kolme johdannaista, mutta mikään johdannainen ei läpäise validointeja, tilastoissa tulisi näyttää tiedosto hyväksyttynä niin, että kolme johdannaista on hylätty ja nolla hyväksytty.
617. Välittömän hylkäävän vastauksen vastaanoton mukaisesti ja jotta raportoivat vastapuolet tai raportoinnista vastaava yhteisö varmistavat noudattavansa markkinarakenneasetuksen 9 artiklan mukaista ilmoitusvelvollisuutta, niiden tulisi toimittaa joko suoraan tai raportoivan yhteisön välityksellä oikeat ja täydelliset ilmoitukset ilmoittamisen määräaikaan mennessä.

618. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan c alakohdassa edellytetään välittömän hylkäyspalautteen osalta vielä, että kauppätietorekisterit asettavat raportoivien vastapuolten, raportoivien yhteisöjen, raportoinnista vastaavien yhteisöjen ja sellaisten kolmansien osapuolten, joille on myönnetty pääsy markkinarakenneasetuksen mukaisiin tietoihin markkinarakenneasetuksen 78 artiklan 7 kohdan mukaisesti, saataville kyseisen päivän aikana hylätyt johdannaisia koskevat päivän lopun ilmoitukset. Kuten tietojen laatua koskevassa teknisessä sääntelystandardissa täsmennetään, tällainen ilmoitus on annettava seuraavana työpäivänä viimeistään kello 06.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille ja kello 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille. Työpäivän määrittämisessä tulisi käyttää TARGET 2 -kalenteria.
619. Kauppätietorekisterien tulisi käyttää kaikkia keräämiään tietoja sen määrittämisessä, mitä tietoja niiden tulisi antaa ja mille raportoiville yhteisöille, raportoinnista vastaaville yhteisöille ja vastapuolille. Tiedot koko tiedostoon liittyvistä virheistä tulisi antaa tiedoston raportoivan yhteisön saataville ja tapauksen mukaan kaikille raportoinnista vastaaville yhteisöille ja vastapuolille, jotka on täytetty kenttiin 1.3 ja 1.4 kyseisen hylätyn tiedoston osalta, mikäli hylätystä tiedostosta on mahdollista lukea tiedot. Tiedot tiettyyn tietoon liittyvistä virheistä tulisi antaa kyseiseen tietoon täytetyn raportoivan yhteisön, raportoinnista vastaavan yhteisön ja vastapuolen 1 saataville, mikäli yhteisöt osallistuvat.
620. Kun kyse on (välittömän ja päivän lopun) hylkäävän vastauksen antamisen määräajoista erityisolosuhteissa, kuten määräaikaishuolloissa tai muissa kuin määräaikaishuolloissa, kauppätietorekisterien tulisi toimia tietojen saannin operatiivisia näkökohtia koskevien voimassa olevien ohjeiden mukaisesti, kuten osassa 6.4.1 täsmennetään.

#### 6.3.1.1 Välitön hylkäyspalaute

621. Kauppätietorekisterien on tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 1 artiklan 3 kohdan mukaisesti annettava välitön hylkäävä vastaus vakiovastausviestinä, joka on ISO 20022 -muodon mukainen, eli XSD-kaaviona. Siinä tulisi olla seuraavat tiedot:

Taulukko 90 – Välitön hylkäyspalaute			
Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
1	Tiedoston tunnistetiedot	Tekstiarvo	...
2	Hylkäyksen syy	Virhekoodi	<RjctnSttstcs>
3	Hylkäyksen kuvaus	Virheen kuvaus	<CtrPtyId>
4	Vastaanotettujen johdannaisten määrä	10	<RptgCtrPrty>
5	Hyväksytyjen johdannaisten määrä	9	<LEI>1234567890123450000</LEI>
6	Hylättyjen johdannaisten määrä	1	</RptgCtrPrty>
			<RptSubmitgNtty>
			<LEI>1234567890123450000</LEI>
			</RptSubmitgNtty>
			<NttyRspnsblForRpt>

**Taulukko 90 – Välitön hylkäyspalaute**

Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
7	Johdannaisten tunnistetiedot		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt>
8	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	</CtrPtyId> <RptSttstcs>
9	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	<TtlNbOfRpts>1</TtlNbOfRpts> <TtlNbOfRptsAccptd>1 </TtlNbOfRptsAccptd>
10	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	<TtlNbOfRptsRjctd>0 </TtlNbOfRptsRjctd>
11	Raportoinnin aikaleima	2025-04-07T10:00:00Z	</RptSttstcs>
12	Tapahtuman päivämäärä	2025-04-07	<DerivSttstcs>
13	Tapahtuman tyyppi	TRAD	<DtldSttstcs>
14	Toimen tyyppi	NEWT	<TtlNbOfTxs>10 </TtlNbOfTxs>
15	Tila hyväksytty	ACPT	<TtlNbOfTxsAccptd>9 </TtlNbOfTxsAccptd>
16	Tila hylätty	RJCT	<TtlNbOfTxsRjctd>1 </TtlNbOfTxsRjctd> <TxsRjctnsRsn> <TxId> <ActnTp>NEWT</ActnTp> <RptgTmStmp> 2025-0407T10:00:00Z </RptgTmStmp> <DerivEvtTp>TRAD </DerivEvtTp> <EvtTmStmp><Dt> 2025-04-07 </Dt></EvtTmStmp> <OthrCtrPty> <Lgl><LEI> ABCDEFGHIJKLMN </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <TxId> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>EMIR-VR-1001-6</Id> <Desc>Xpath of the Erroneous field</Desc> </DtldVldtnRule> </TxsRjctnsRsn> </DtldSttstcs>
17	Hylkäyksen syy	EMIR-VR-1001-6	...
18	Hylkäyksen kuvaus	Virheellisen kentän x-polku	

622. Jos hylkäys liittyy kenttään 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)" tai kenttään 1.9 "Vastapuoli 2", näitä kenttiä ei tarvitse täyttää hylkäsilmoituksessa.

### 6.3.1.2 Päivän lopun hylkäsilmoitus

623. Kauppatietorekisterit antavat päivän lopun hylkäsilmoituksen tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan c alakohdan mukaisesti vakiovastausviestinä, joka on ISO 20022 -muodon mukainen, eli XSD-kaaviona. Siinä tulisi olla seuraavat tiedot:

Taulukko 91 – Päivän lopun hylkäsilmoitus			
Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
1	Vastaanotettujen tiedostojen määrä	3	...
2	Hyväksytyjen tiedostojen määrä	2	<RjctnSttstcs> <CtrPtyId> <RptgCtrPrty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPrty> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <NttyRspsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspsblForRpt> </CtrPtyId> <RptSttstcs>
3	Hylättyjen tiedostojen määrä	1	<TtlNbOfRpts>3</TtlNbOfRpts> <TtlNbOfRptsAccptd>2 </TtlNbOfRptsAccptd> <TtlNbOfRptsRjctd>1 </TtlNbOfRptsRjctd> <NbOfRptsRjctdPerErr> <DtldNb>1</DtldNb> <RptSts> <MsgRpId>REPORT1</MsgRpId> <Sts>CRPT</Sts> </RptSts> </NbOfRptsRjctdPerErr> </RptSttstcs> <DerivSttstcs> <DtldSttstcs> <TtlNbOfTxs>10 </TtlNbOfTxs> <TtlNbOfTxsAccptd>9 </TtlNbOfTxsAccptd> <TtlNbOfTxsRjctd>1 </TtlNbOfTxsRjctd> <TxsRjctnsRsn> <TxId> <ActnTp>NEWT</ActnTp>
4	Tiedoston tunnistetiedot	REPORT1	
5	Hylkäyksen syy	CRPT	
6	Hylkäyksen kuvaus	Tiedosto on korruptoitunut	
7	Vastaanotettujen johdannaisten määrä	10	
8	Hyväksytyjen johdannaisten määrä	9	
9	Hylättyjen johdannaisten määrä	1	
10	Johdannaisten tunnistetiedot		
11	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
12	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
13	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	

**Taulukko 91 – Päivän lopun hylkäysilmoitus**

Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
			<pre> &lt;RptgTmStmp&gt; 2025-0407T10:00:00Z &lt;/RptgTmStmp&gt; &lt;DerivEvtTp&gt;TRAD &lt;/DerivEvtTp&gt; &lt;EvtTmStmp&gt;&lt;Dt&gt; 2025-04-07 &lt;/Dt&gt;&lt;/EvtTmStmp&gt; &lt;OthrCtrPty&gt;   &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;   ABCDEFGHIJKLMNOPQRST   &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt; &lt;/OthrCtrPty&gt; &lt;TxId&gt;   &lt;UnqTxIdr&gt;   UTI1   &lt;/UnqTxIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;Sts&gt;RJCT&lt;/Sts&gt; &lt;DtldVldtnRule&gt;   &lt;Id&gt;EMIR-VR-1001-6&lt;/Id&gt;   &lt;Desc&gt;Xpath of the   erroneous field&lt;/Desc&gt; &lt;/DtldVldtnRule&gt; &lt;/TxsrjctnsRsn&gt; &lt;/DtldSttstcs&gt; </pre>
14	Raportoinnin aikaleima	2025-04-07T10:00:00Z	...
15	Tapahtuman päivämäärä	2025-04-07	
16	Tapahtuman tyyppi	TRAD	
17	Toimen tyyppi	NEWT	
18	Tila hyväksytty	ACPT	
19	Tila hylätty	RJCT	
20	Hylkäyksen syy	EMIR-VR-1001-6	
21	Hylkäyksen kuvaus	Virheellisen kentän x-polku	

624. Jos hylkäys liittyy kenttään 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)" tai kenttään 1.9 "Vastapuoli 2", näitä kenttiä ei tarvitse täyttää hylkäysilmoituksessa.

625. Päivän lopun hylkäysilmoitus tulisi antaa sähköisesti ISO 20022 XML -viestinä. Kauppatietorekisterit voivat myös käyttää muuta rajapintaa, jotta esimerkiksi silloin, jos raportoiva vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö ei ilmoita suoraan kauppatietorekisteriin, vaan sillä on ainoastaan katselua varten oleva tili, se saa yksityiskohtaisen käsityksen siitä, miten se noudattaa markkinarakenneasetuksen mukaista ilmoitusvelvollisuutta.



### 6.3.2 Varoituksia koskeva palaute

626. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan e–g alakohdassa edellytetään, että kauppatietorekisterit asettavat raportoivien vastapuolten, raportoivien yhteisöjen, raportoinnista vastaavien yhteisöjen ja sellaisten kolmansien osapuolten, joille on myönnetty pääsy markkinarakenneasetuksen mukaisesti tietoihin markkinarakenneasetuksen 78 artiklan 7 kohdan mukaisesti, saataville päivän lopun tiedot avoinna olevista johdannaisista, joiden arvostusta ei ole ilmoitettu, avoinna olevista johdannaisista, joista ei ole ilmoitettu marginaalitietoja, sekä kentissä ilmoitetuista epänormaaleista arvoista.
627. Nämä päivän lopun ilmoitukset on annettava seuraavana työpäivänä viimeistään kello 6.00 koordinoituna yleisaikana yhteisöille ja kello 12.00 koordinoituna yleisaikana viranomaisille. Työpäivän määrittämisessä tulisi käyttää TARGET 2 -kalenteria.
628. Kauppatietorekisterien tulisi käyttää kaikkia keräämiään tietoja sen määrittämisessä, mitä tietoja niiden tulisi antaa ja mille raportoiville yhteisöille, raportoinnista vastaaville yhteisöille ja vastapuolille.
629. Johdannaisten sisällyttämisessä päivän lopun varoituspalautetta koskeviin ilmoituksiin puuttuvista arvostuksista ja marginaalitiedoista tulisi noudattaa samoja sääntöjä kuin johdannaisten sisällyttämisessä kaupan tilaa koskevaan raporttiin. Se kuvataan yksityiskohtaisesti osassa 6.1. Varoitukset tulisi siis antaa kauppaa koskevan raportin perusteella, ja esimerkiksi käyttökelvottomat johdannaiset tulisi sulkea pois (kuten selitetään osassa 6.1.7).
630. Johdannaisten sisällyttämisen päivän lopun varoituspalautetta koskevaan ilmoitukseen epänormaalien arvojen vuoksi tulisi sen sijaan perustua liiketoimintaa koskeviin ilmoituksiin, joissa tätä varten tulisi käyttää vastaanotettuja ilmoituksia, joissa toimen tyyppi on ”Uusi”, ”Position komponentti”, ”Muutos” tai ”Oikaisu”.
631. Varoituspalautetta koskeviin ilmoituksiin sisällytettyjen johdannaisten määrää tulisi arvioida vastapuolen 1 näkökulmasta.
632. Puuttuvia arvostuksia ja marginaalitietoja koskevista päivän lopun varoituspalautetta koskevista ilmoituksista tulisi jättää pois sellaisiin vastapuoliin liittyvät tiedot, joiden ei tarvitse toimittaa päivittäisiä arvostuksia ja marginaalitietoja voimassa olevista johdannaisista. Nämä soveltamisalaan kuulumattomat tiedot tulisi yksilöidä täyttämällä kenttä 1.5 ”Vastapuolen 1 luonne” = ”–” ja kenttä 1.7 ”Vastapuolen 1 määrittämissarvo” = ”FALSE”. Lisäksi ilmoituksista, joissa annetaan varoituspalautetta puuttuvista marginaalitiedoista, tulisi jättää pois kaupat, joille ei ole vakuuksia. Vakuudettomat soveltamisalaan kuulumattomat tiedot tulisi yksilöidä täyttämällä kenttä 3.11 ”Vakuuden asettamisen luokka” = ”UNCL”.
633. Kauppatietorekisterien tulisi antaa kaikki varoituspalautetta koskevien ilmoitusten soveltamisalaan kuuluvat asiaankuuluvat tiedot asiaankuuluville

raportoiville yhteisöille sekä kaikille raportoinnista vastaaville yhteisöille ja vastapuolille tapauksen mukaan.

634. Päivän lopun ilmoitukset, joissa annetaan tietoa puuttuvista tai epänormaaleista tiedoista, eivät sisällä hylättyjä johdannaisilmoituksia, ne ovat ilmoitusluonteisia, ja niissä tulisi antaa asiaankuuluville osapuolille varoituksia mahdollisista puutteista ilmoittamisessa. Niiden ilmoitusluonteisuudesta huolimatta tapauksen mukaan raportoivien vastapuolten, raportoinnista vastaavien yhteisöjen ja raportoivien yhteisöjen tulisi aina tutkia määritetyt ongelmat, ja jos virheellinen ilmoittaminen vahvistetaan, tiedot tulisi oikaista tai puuttuvat tiedot ilmoittaa ilman aiheetonta viivytystä.
635. Kun kyse on varoituspalautetta koskevien ilmoitusten määrärajoista erityisolosuhteissa, kuten määräaikaishuolloissa tai muissa kuin määräaikaishuolloissa, kauppatietorekisterien tulisi toimia tietojen saannin operatiivisia näkökohtia koskevien voimassa olevien ohjeiden mukaisesti. Ne ovat osassa 6.4.1.
636. Päivän lopun varoituspalautetta koskevat ilmoitukset tulisi toimittaa sähköisesti vakiovastausviestinä ISO 20022 -muodon mukaisesti. Kauppatietorekisterit voivat myös käyttää muuta rajapintaa, jotta esimerkiksi silloin, jos raportoiva vastapuoli tai raportoinnista vastaava yhteisö ei ilmoita suoraan kauppatietorekisteriin, vaan sillä on ainoastaan katselua varten oleva tili, se saa yksityiskohtaisen käsityksen siitä, miten se noudattaa EMIR REFIT -asetuksen mukaista ilmoitusvelvollisuutta.

#### 6.3.2.1 Ilmoitus puuttuvista arvostuksista

637. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan e alakohdan mukaan avoinna olevat johdannaiset, joiden arvostusta ei ole ilmoitettu tai joiden ilmoitettu arvostus on päivätty yli 14 kalenteripäivää ennen sitä päivää, jonka osalta ilmoitus laaditaan, sisällytetään päivän lopun ilmoitukseen puuttuvista arvostuksista. Antaessaan palautetta puuttuvista arvostuksista kauppatietorekisterien tulisi käyttää viitteenä osan 6.1 mukaisesti laadittua kaupan tilaa koskevaa raporttia.
638. Kyseiseen ilmoitukseen tulisi siis sisältyä
- a) kaikki voimassa oleva johdannaiset, jotka kuuluvat arvostusta koskevien ilmoittamisvaatimusten soveltamisalaan ja joista ei ole koskaan ilmoitettu kenttää 2.21 "Arvostuksen määrä", sekä
  - b) kaikki voimassa olevat johdannaiset, jotka kuuluvat arvostusta koskevien ilmoittamisvaatimusten soveltamisalaan ja joista kenttä 2.21 "Arvostuksen määrä" on ilmoitettu vähintään kerran, mutta tämän kentän uusimmassa arvossa eli siinä, jossa on uusin arvo kentässä 2.23 "Arvostuksen aikaleima", tämän aikaleiman arvo on yli 14 kalenteripäivää ennen sitä päivää, jonka osalta ilmoitus laaditaan.
639. Puuttuvia arvostuksia koskevien päivän lopun ilmoitusten, jotka kauppatietorekisterit toimittavat ISO 20022 -muodon mukaisina

vakiovastausviesteinä eli XSD-kaaviona, tulisi sisältää taulukossa 92 esitettävät tiedot.

Taulukko 92 – Päivän lopun ilmoitus puuttuvista arvostuksista			
Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
1	Voimassa olevien johdannaisten määrä	10	<pre> &lt;MsgValtn&gt; &lt;Rpt&gt;   &lt;NbOfOutsdngDerivs&gt;10 &lt;/NbOfOutsdngDerivs&gt;   &lt;NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn&gt;1 &lt;/NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn&gt;   &lt;NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn&gt;0 &lt;/NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn&gt; &lt;Wrngs&gt; &lt;CtrPtyId&gt;   &lt;RptgCtrPrty&gt;     &lt;LEI&gt;1234567890123450000&lt;/LEI&gt;   &lt;/RptgCtrPrty&gt;   &lt;RptSubmitgNtty&gt;     &lt;LEI&gt;1234567890123450000&lt;/LEI&gt;   &lt;/RptSubmitgNtty&gt;   &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;     &lt;LEI&gt;1234567890123450000&lt;/LEI&gt;   &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt; &lt;/CtrPtyId&gt; &lt;NbOfOutsdngDerivs&gt;10 &lt;/NbOfOutsdngDerivs&gt;   &lt;NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn&gt;1 &lt;/NbOfOutsdngDerivsWithNoValtn&gt;   &lt;NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn&gt;0 &lt;/NbOfOutsdngDerivsWithOutdtValtn&gt; &lt;TxDtls&gt; &lt;TxId&gt;   &lt;OthrCtrPty&gt;     &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;       ABCDEFGHIJKLMNOPQRST     &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;   &lt;/OthrCtrPty&gt;   &lt;UnqIdr&gt;     &lt;UnqTxIdr&gt;       UTI1     &lt;/UnqTxIdr&gt;   &lt;/UnqIdr&gt; &lt;/TxId&gt; &lt;ValtnAmt&gt;&lt;Amt Ccy="EUR"&gt;5000000 &lt;/Amt&gt;&lt;/ValtnAmt&gt; &lt;ValtnTmStmp&gt;   2023-04-07T10:00:00Z &lt;/ValtnTmStmp&gt; &lt;/TxDtls&gt; &lt;/Wrngs&gt; &lt;/MsgValtn&gt; </pre>
2	Niiden voimassa olevien johdannaisten määrä, joiden arvostusta ei ole ilmoitettu	1	
3	Niiden voimassa olevien johdannaisten määrä, joiden arvostus on vanhentunut	0	
4	Johdannaisten tunnistetiedot		
5	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	1234567890123450000	
6	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
7	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	
8	Arvostuksen määrä	5 000 000 euroa	
9	Arvostuksen aikaleima	2023-04-07T10:00:00Z	

### 6.3.2.2 Ilmoitus puuttuvista marginaalitiedoista

640. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan f alakohdan mukaan avoinna olevat johdannaiset, joista ei ole ilmoitettu marginaalitietoja tai joiden osalta ilmoitetut marginaalitiedot on päivätty yli 14 kalenteripäivää ennen sitä päivää, jonka osalta ilmoitus laaditaan, sisällytetään päivän lopun ilmoitukseen puuttuvista marginaalitiedoista. Antaessaan palautetta puuttuvista marginaalitiedoista kauppatietorekisterien tulisi käyttää viitteenä osan 6.1 mukaisesti laadittua kaupan tilaa koskevaa raporttia.

641. Kyseiseen ilmoitukseen tulisi siis sisältyä

- a. kaikki voimassa olevat johdannaiset, jotka kuuluvat ilmoittamisvaatimusten soveltamisalaan ja joista ei ole koskaan tehty marginaalia koskevaa ilmoitusta, jossa toimen tyyppi on "MARU" kyseessä olevan yksilöllisen tapahtumatunnuksen osalta (tai ilmoitus on tehty, mutta silloin yksilöllinen tapahtumatunnus, jolla on vastaava marginaali, merkittiin virheeksi, eikä marginaalitietoja ilmoitettu johdannaisen uudelleenavaamisen jälkeen), ja
- b. kaikki voimassa olevat johdannaiset, jotka kuuluvat marginaalia koskevien ilmoittamisvaatimusten soveltamisalaan ja joista marginaalia koskeva ilmoitus on tehty vähintään kerran, mutta uusimmassa ilmoituksessa eli siinä, jossa on uusin arvo kentässä 3.7 "Vakuuden aikaleima", tämän aikaleiman päivämäärä on yli 14 kalenteripäivää ennen sitä päivää, jonka osalta ilmoitus laaditaan.

642. Puuttuvia marginaalitietoja koskevien päivän lopun ilmoitusten, jotka kauppatietorekisterit toimittavat ISO 20022 -muodon mukaisina vakiovastausviesteinä eli XSD-kaaviona, tulisi sisältää seuraavassa taulukossa esitettävät tiedot.

**Taulukko 93 – Päivän lopun ilmoitus puuttuvista marginaalitiedoista**

Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
1	Voimassa olevien johdannaisten määrä	10	<MssngMrgnInf> <Rpt> <NbOfOutsdngDerivs>10 </NbOfOutsdngDerivs> <NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf>1 </NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf>
2	Niiden voimassa olevien johdannaisten määrä, joiden marginaalitietoja ei ole ilmoitettu	1	<NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf>0
3	Niiden voimassa olevien johdannaisten määrä, joiden marginaalitiedot ovat vanhentuneet	0	</NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf> <Wrngngs>
4	Johdannaisten tunnistetiedot		<CtrPtyId> <RptgCtrPrty>
5	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	123456789012345 00000	<LEI>1234567890123450000</LEI> </RptgCtrPrty>

**Taulukko 93 – Päivän lopun ilmoitus puuttuvista marginaalitiedoista**

Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
6	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLM NOPQRST	<pre> &lt;RptSubmitgNtty&gt;   &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/RptSubmitgNtty&gt; &lt;NttyRspsblForRpt&gt;   &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt; &lt;/NttyRspsblForRpt&gt; &lt;/CtrPtyId&gt; &lt;NbOfOutsdngDerivs&gt;10 &lt;/NbOfOutsdngDerivs&gt;   &lt;NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf&gt;1 &lt;/NbOfOutsdngDerivsWithNoMrgnInf&gt;  &lt;NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf&gt;0  &lt;/NbOfOutsdngDerivsWithOutdtMrgnInf&gt; &lt;TxDtls&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;         ABCDEFGHIJKLMNOPQRST       &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;     &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;UnqIdr&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/UnqIdr&gt;   &lt;/TxId&gt;   &lt;CollTmStmp&gt;     2023-04-07T10:00:00Z   &lt;/CollTmStmp&gt; &lt;/TxDtls&gt; &lt;/Wrnngs&gt; &lt;/MssngMrgnInf&gt; </pre>
7	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	
8	Vakuuden aikaleima	2023-04-07T10:00:00Z	

### 6.3.2.3 Ilmoitus epänormaaleista arvoista

643. Tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan g alakohdan mukaan johdannaiset, jotka on vastaanotettu toimen tyyppillä "Uusi", "Position komponentti", "Muutos" tai "Oikaisu" ja joiden nimellismäärä on kyseisen johdannaislajin kynnyksarvoa suurempi, on sisällytettävä päivän lopun ilmoitukseen epänormaaleista arvoista.

644. Johdannaista koskevat ilmoitukset, jotka on otettu vastaan sitä työpäivää edeltävänä työpäivänä, jona palaute laaditaan viimeistään kello 06.00 koordinoituna yleisaikana, tulisi sisällyttää kyseisen päivän ilmoitukseen varoituspalautteesta. Jos kauppätietorekisteri hyväksyy myös muina kuin työpäivinä toimitetut ilmoitukset, varoituspalautetta koskevan ilmoituksen tulisi

sisältää myös toimitetut ilmoitukset, jotka on otettu vastaan sitä työpäivää edeltävinä muina kuin työpäivinä, jona palaute laaditaan (esim. perjantaina, lauantaina ja sunnuntaina vastaanotetut ilmoitukset tulisi ottaa huomioon maanantain ilmoituksessa varoituspalautteesta).

645. Epänormaalit arvot (poikkeamat) tulisi yksilöidä seuraavissa kentissä:
- c. 2.55 "Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä"
  - d. 2.59 "Ensimmäisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellismäärä"
  - e. 2.60 "Ensimmäisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä"
  - f. 2.63 "Ensimmäisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellislukumäärä"
  - g. 2.64 "Toisen korkovirran nimellismäärä"
  - h. 2.68 "Toisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellismäärä"
  - i. 2.69 "Toisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä"
  - j. 2.72 "Toisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellislukumäärä"
646. Johdannaista koskeva ilmoitus tulisi sisällyttää ilmoitukseen varoituspalautteesta, kun ainakin yhteen luetelluista kentistä täytetään epänormaali arvo. Jos johdannaista koskevassa ilmoituksessa on epänormaaleita arvoja useammassa kuin yhdessä kentässä, kaikki nämä epänormaalit arvot tulisi esittää palautteessa.
647. Näiden kenttien arvot tulisi muuntaa vastaaviksi euromääriksi, jotta epänormaalit arvot voidaan havaita.
648. Epänormaalit arvot tulisi yksilöidä johdannaisten kunkin luokan ja tason osalta (luotto, hyödyke, valuutta, osake, korko) ja luokitella kenttään 2.11 "Omaisuuslaji" ja kenttään 2.154 "Taso" erikseen.
649. Jotta voidaan varmistaa tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan g alakohdan noudattaminen, kauppätietorekisterien tulisi ilmoittaa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaiselle valittu poikkeaman havainnointimenetelmä ja kyseiseen menetelmään sovelletut kynnysarvot.
650. Kauppätietorekisterin tulisi myös antaa poikkeaman havainnointimenetelmää ja kynnysarvoja koskevat tiedot kaikkien niiden asiaankuuluvien yhteisöjen saataville, jotka ottavat päivän lopun ilmoituksia epänormaaleista arvoista vastaan, jotta ne ovat täysin tietoisia näiden ilmoitusten sisällöstä.
651. Epänormaaleja arvoja koskevien päivän lopun ilmoitusten, jotka kauppätietorekisterit toimittavat ISO 20022 -muodon mukaisina vakiovastausviesteinä eli XSD-kaaviona, tulisi sisältää seuraavassa taulukossa esitettävät tiedot.

**Taulukko 94 – Päivän lopun ilmoitus epänormaaleista arvoista**

Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
1	Niiden ilmoitettujen johdannaisten määrä, joissa toimen tyyppi on NEWT, POSC, MODI tai CORR	10	<pre> &lt;AbnrmlVals&gt;   &lt;Rpt&gt;     &lt;NbOfDerivsRptd&gt;10   &lt;/NbOfDerivsRptd&gt;   &lt;NbOfDerivsRptdWthOtIrs&gt;1   &lt;/NbOfDerivsRptdWthOtIrs&gt;   &lt;Wrngs&gt;     &lt;CtrPtyId&gt;       &lt;RptgCtrPty&gt;         &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;       &lt;/RptgCtrPty&gt;       &lt;RptSubmitgNtty&gt;         &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;       &lt;/RptSubmitgNtty&gt;       &lt;NttyRspnsblForRpt&gt;         &lt;LEI&gt;12345678901234500000&lt;/LEI&gt;       &lt;/NttyRspnsblForRpt&gt;     &lt;/CtrPtyId&gt;     &lt;NbOfDerivsRptd&gt;10   &lt;/NbOfDerivsRptd&gt;   &lt;NbOfDerivsRptdWthOtIrs&gt;1   &lt;/NbOfDerivsRptdWthOtIrs&gt;   &lt;TxDtIs&gt;     &lt;TxId&gt;       &lt;ActnTp&gt;NEWT&lt;/ActnTp&gt;       &lt;RptgTmStmp&gt;         2025-0407T10:00:00Z       &lt;/RptgTmStmp&gt;       &lt;DerivEvtTp&gt;TRAD     &lt;/DerivEvtTp&gt;       &lt;DerivEvtTmStmp&gt;&lt;Dt&gt;         2025-04-07       &lt;/Dt&gt;&lt;/DerivEvtTmStmp&gt;       &lt;OthrCtrPty&gt;         &lt;Lgl&gt;&lt;LEI&gt;           ABCDEFGHIJKLMNOPQRST         &lt;/LEI&gt;&lt;/Lgl&gt;       &lt;/OthrCtrPty&gt;     &lt;/TxId&gt;       &lt;UnqTxIdr&gt;         UTI1       &lt;/UnqTxIdr&gt;     &lt;/TxId&gt;     &lt;NtnlAmt&gt;       &lt;FrstLeg&gt;         &lt;Amt&gt;           &lt;Amt Ccy="EUR"&gt;10000&lt;/Amt&gt;         &lt;/Amt&gt;       &lt;SchdlPrd&gt;         &lt;Amt&gt; </pre>
2	Niiden ilmoitettujen johdannaisten määrä, joissa on poikkeamia	1	
3	Johdannaisten tunnistetiedot		
4	Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)	12345678901234500000	
5	Vastapuoli 2	ABCDEFGHIJKLMN NOPQRST	
6	Yksilöllinen tapahtumatunnus	UTI1	

7	Raportoinnin aikaleima	2025-04-07T10:00:00Z
8	Tapahtuman päivämäärä	2025-04-07
9	Tapahtuman tyyppi	TRAD
10	Toimen tyyppi	NEWT
11	Ensimmäisen korkovirran nimellismäärä	Kenttä 2.55 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita
12	Ensimmäisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellismäärä	Kenttä 2.59 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita
13	Ensimmäisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä	Kenttä 2.60 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita
14	Ensimmäisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellislukumäärä	Kenttä 2.63 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita
15	Toisen korkovirran nimellismäärä	Kenttä 2.64 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita
16	Toisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellismäärä	Kenttä 2.68 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita
17	Toisen korkovirran nimellislukumäärä yhteensä	Kenttä 2.69 tai tyhjä, jos

```

    <Amt Ccy="EUR">10000</Amt>
  </Amt>
</SchdlPrd>
</FrstLeg>
<ScndLeg>
  <Amt>
    <Amt Ccy="GBP">3000</Amt>
  </Amt>
  <SchdlPrd>
    <Amt>
      <Amt Ccy="EUR">3000</Amt>
    </Amt>
  </SchdlPrd>
</ScndLeg>
</NtnlAmt>
</TxDtIs>
</Wrngs>
</AbnrmlVals>

```



		poikkeamaa ei havaita
18	Toisen korkovirran voimaantulopäivänä voimassa oleva nimellislukumäärä	Kenttä 2.72 tai tyhjä, jos poikkeamaa ei havaita

### 6.3.3 Täsmäytyspalaute

652. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on sisällyttänyt tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin liitteessä olevaan taulukkoon 3 johdannaisen tiloja koskevia eri luokkia seuraavasti:

Taulukko 95	
Täsmäytysluokat	Sallitut arvot
Raportointivaatimus kummallakin vastapuolella	Kyllä/Ei
Ilmoituksen tyyppi	Yksisuuntainen/Kaksisuuntainen
Parittaisuus	Kyllä/Ei
Täsmäytys	Täsmäytetty / Ei täsmäytetty
Arvostuksen täsmäytys	Täsmäytetty / Ei täsmäytetty
Uudelleenavattu	Kyllä/Ei
Lisämuutokset:	Kyllä/Ei

653. Kauppatietorekisterin tulisi täyttää luokka "Raportointivaatimus kummallakin vastapuolella" kentässä 1.14 olevien tietojen perusteella. Jos kenttään täytetään "TRUE", täsmäytysluokan tilan tulisi olla "Kyllä", muussa tapauksessa sen tulisi olla "Ei".

654. Luokkaan "Ilmoituksen tyyppi" tulisi täyttää "Yksisuuntainen", kun kauppatietorekisteri on vastaanottanut vain johdannaisten yhden puolen, ja "Kaksisuuntainen", kun molemmat vastapuolet ovat ilmoittaneet samaan kauppatietorekisteriin.

655. Luokkaan "Parittaisuus" tulisi täyttää "Kyllä", kun kauppatietorekisteri on pystynyt määrittämään saman johdannaisen molemmat puolet, tai "Ei", kun se ei ole vielä pystynyt siihen. Kun kauppatietorekisteri määrittää johdannaisen "yksisuuntaiseksi" luokassa "Ilmoituksen tyyppi", sen tulisi täyttää luokkaan "Parittaisuus" vain "Kyllä".

656. Vain parittaiset johdannaiset voidaan täsmäyttää. Siksi kauppatietorekisterin tulisi merkitä sekä luokassa "Täsmäytys" että luokassa "Arvostuksen täsmäytys" tila "Täsmäytetty" vain johdannaisille, joille on merkitty "Kyllä" luokassa "Parittaisuus".

657. Kauppatietorekisterien tulisi ottaa huomioon, että pörssilistattujen kauppajen arvostuksen päivitykset ilmoitetaan positiotasolla ja että määrittämissä arvojen alittavien finanssialan ulkopuolisten vastapuolten ei tarvitse toimittaa

johdannaisistaan arvostuksen päivityksiä. Näissä tapauksissa kaavioon tulisi merkitä "–" eikä merkitä niitä luokkaan "Ei täsmäytetty".

658. Kauppatietorekisterien tulisi määrittää "täsmäytetyiksi" vain ne johdannaiset, joiden osalta kaikki täsmäytettävät kentät ovat täsmäytystä koskevien sallittujen toleranssien sisällä.
659. Luokkien "Uudelleenavattu" ja "Lisämuutokset" täyttäminen on lisäksi riippumatonta muista täsmäytysluokista. Luokkaan "Lisämuutokset" tulisi merkitä "Kyllä", kun otetaan vastaan muu elinkaaritapahtuma kuin "NEWT", ja tämä arvo tulisi säilyttää siihen asti, että päivitetty johdannaissopimus on täsmäytetty. Luokkaan "Uudelleenavattu" tulisi merkitä "Kyllä", kun otetaan vastaan elinkaaritapahtuma "REVI", ja tämä arvo tulisi säilyttää siihen asti, että johdannaissopimus ei ole enää voimassa.
660. Seuraavassa taulukossa esitetään kaikki sallitut yhdistelmät. Kauppatietorekisterien tulisi käyttää näitä yhdistelmiä vain antaessaan täsmäytyspalautetta.

Taulukko 96						
Raportointivaatimus kummallakin vastapuolella	Ilmoituksen tyyppi	Parittaisuus	Täsmäytys	Arvostuksen täsmäytys*	Uudelleenavattu	Lisämuutokset
Ei	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Ei	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Ei
Ei	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Kyllä
Ei	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Ei	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Kyllä

Taulukko 96						
Raportointivaatimus kummallakin vastapuolella	Ilmoituksen tyyppi	Parittaisuus	Täsmäytys	Arvostuksen täsmäytys*	Uudelle enavattu	Lisämuutokset
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Yksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Ei täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Ei
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Ei	Kyllä
Kyllä	Kaksisuuntainen	Kyllä	Ei täsmäytetty	Täsmäytetty	Kyllä	Kyllä

Taulukko 96						
Raportointivaatimus kummallakin vastapuolella	Ilmoituksen tyyppi	Parittaisuus	Täsmäytys	Arvostuksen täsmäytys*	Uudelleenavattu	Lisämuutokset
* Tietyissä tapauksissa tulisi täyttää ”-”, kuten kohdassa 657						

### 6.3.3.1 Välitön palaute

661. Kun kauppatietorekisterit antavat välitöntä täsmäytyspalautetta tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 3 artiklan 5 kohdan mukaisesti, niiden on annettava tiedot vain niistä johdannaisista, jotka on täsmäytetty asiaankuuluvalla täsmäytyskierröksellä.

662. Täsmäytyspalautteeseen tulisi sisältyä seuraavat tiedot:

Taulukko 97 – Täsmäytyspalaute			
Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
1	Raportoiva vastapuoli	12345678901234500000	<pre> &lt;Rpt&gt; ... &lt;Rcnc1tnCtgrs&gt;   &lt;RptgRqrmnt&gt;     &lt;RptgTp&gt;TWOS&lt;/RptgTp&gt;     &lt;Paing&gt;PARD&lt;/Paing&gt;   &lt;Rcnc1tn&gt;RECO&lt;/Rcnc1tn&gt;   &lt;ValtnRcnc1tn&gt;RECO &lt;/ValtnRcnc1tn&gt;   &lt;Rvvd&gt;&gt;true&lt;/Rvvd&gt;   &lt;FrthrMod&gt;&gt;true&lt;/FrthrMod&gt; &lt;/RptgRqrmnt&gt; &lt;/Rcnc1tnCtgrs&gt; &lt;Tt1NbOfTxs&gt;10&lt;/Tt1NbOfTxs&gt; &lt;TxDt1s&gt;   &lt;CtrPtyId&gt;     &lt;RptgCtrPrty&gt;       &lt;LEI&gt;         12345678901234500000       &lt;/LEI&gt;     &lt;/RptgCtrPrty&gt;     ...   &lt;/CtrPtyId&gt; &lt;Tt1NbOfTxs&gt;10&lt;/Tt1NbOfTxs&gt; &lt;Rcnc1tnRpt&gt;   &lt;TxId&gt;     &lt;OthrCtrPty&gt;       &lt;Lg1&gt;&lt;LEI&gt; </pre>
2	Yksilöllinen tapahtumatunnus	Kenttä 2.1	
3	Muu vastapuoli	Kenttä 1.11	
4	Raportointivaatimus kummallakin vastapuolella	Kyllä	
5	Ilmoituksen tyyppi	Kaksisuuntainen	
6	Parittaisuus	Kyllä	
7	Täsmäytys	Täsmäytetty	
8	Arvostuksen täsmäytys	Täsmäytetty	
9	Uudelleenavattu	Kyllä	
10	Lisämuutokset	Kyllä	

Taulukko 97 – Täsmäytyspalaute			
Nro	Kenttä	Ilmoitettavat tiedot	XML-viesti
			ABCDEFGHIJKLMNOPQRST </LEI></Lgl> </OthrCtrPty> <UnqIdr> <UnqTxIdr> UTI1 </UnqTxIdr> </UnqIdr> </TxId> <MtchgCrit> ... </MtchgCrit> </RcncltnRpt> </TxDtIs> </Rpt>

### 6.3.3.2 Päivän lopun tiedot täsmäytyksestä

663. Kun kauppatietorekisteri antaa tietojen laatua koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan d alakohtaan sisältyviä päivän lopun täsmäytystietoja, sen tulisi antaa tietoja kaikista johdannaisista, jotka kuuluvat täsmäytysprosessin soveltamisalaan.

## 6.4 Tietoihin pääsy

### 6.4.1 Operatiiviset näkökohdat

664. Kun kauppatietorekisterit antavat pääsyn transaktiotietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 2 artiklan mukaisesti, niiden tulisi sisällyttää kaikki tiedot johdannaisista riippumatta siitä, onko kauppatietorekisteri hyväksynyt vai hylännyt johdannaista koskevan ilmoituksen. Seuraavissa kohdissa annetaan lisäselvennyksiä tietoihin pääsyä koskevassa teknisessä sääntelystandardissa olevasta vaatimuksesta.

665. Unionin toimivaltaisella viranomaisella (myös EU:n jäsenvaltioiden toimivaltaisilla viranomaisilla) on pääsy niiden vastapuolen tekemien kaikkien johdannaisten kaikkiin transaktiotietoihin, jotka kuuluvat kyseisen viranomaisen soveltamisalaan, jos kyseinen vastapuoli ilmoitetaan kentässä 1.4 ”Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)” tai kentässä 1.9 ”Vastapuoli 2”.

666. Jäsenvaltion toimivaltaisella viranomaisella on pääsy kaikkien sellaisen vastapuolen tekemien johdannaisten kaikkiin transaktiotietoihin, joka on samasta jäsenvaltiosta, jos tiedot tulisi antaa näiden toimivaltaisten viranomaisten saataville markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdan mukaisesti.

667. Kaikki johdannaisia koskevat transaktiotiedot tulisi antaa markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdan j alakohdassa tarkoitettujen unionin arvopaperi- ja markkinaviranomaisten saataville, kun se on FIRDS-tietokannan mukaan asianomainen toimivaltainen viranomainen joko suhteessa itse johdannaiseen (kenttä 2.7) tai kohde-etuuteen (kenttä 2.14). Koska asianomainen toimivaltainen viranomainen voi ajan myötä vaihtua, kauppätietorekisterien odotetaan antavan pääsyn asianomaiseksi toimivaltaiseksi nimetyille viranomaisille silloin, kun ilmoitus laaditaan.
668. Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdan j alakohdassa tarkoitetuille unionin arvopaperi- ja markkinaviranomaisille tulisi antaa pääsy kaikkiin johdannaisia koskeviin transaktiotietoihin, kun kentässä "Kohde-etuuden tunnistetietojen tyyppi" (kenttä 2.13) ilmoitetaan "X" tai "B" ja kenttään "Kohde-etuuden tunnistetiedot" (kenttä 2.14) täytetään joko
- a. kohde-etuutena olevan indeksin ISIN-koodi tai kohde-etuutena olevan korin johonkin yksittäiseen komponenttiin kuuluva ISIN-koodi, jonka kaksi ensimmäistä kirjainta ovat kyseisen toimivaltaisen viranomaisen maakoodi, tai kohde-etuutena olevan korin johonkin yksittäiseen komponenttiin kuuluva ISIN-koodi, jos FIRDS-tietokannassa määritetty asianomainen toimivaltainen viranomainen on kyseinen toimivaltainen viranomainen, tai
  - b. kohde-etuutena olevan indeksin ISIN-koodi tai kohde-etuutena olevan indeksikorin johonkin yksittäiseen komponenttiin kuuluva ISIN-koodi, jonka kaksi ensimmäistä kirjainta eivät ole kyseisen toimivaltaisen viranomaisen maakoodi, jonka kyseinen viranomainen kuitenkin tarvitsee hoitaakseen velvollisuutensa ja toimeksiantonsa, tai
  - c. lisäindeksien (indeksin tarjoajien antamat) koko nimet tai nelikirjaimiset vakiokoodit, joita ei ole määritetty ISIN-järjestelmässä mutta joita kyseinen viranomainen kuitenkin tarvitsee hoitaakseen velvollisuutensa ja toimeksiantonsa.
669. Tämän osalta kukin toimivaltainen viranomainen voi antaa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaiselle päivitetyn luettelon ISIN-koodeista ja/tai lisäindeksien (indeksien tarjoajien antamista) koko nimistä ja/tai kohde-etuutena olevien indeksien indikaattoreista, joista kyseisen viranomaisen on myös saatava transaktiotiedot, jos kyseinen indeksi määritetään ilmoituksessa kohde-etuutena olevaksi indeksiksi tai kohde-etuutena olevan korin komponentiksi, tai periaatteellisen luettelon esimerkiksi jäsenvaltiossa liikkeeseen laskettuja osakkeita koskevista johdannaisista, jos johdannaistyyppellä tai kohde-etuuksista koskeva yksityiskohtainen luettelo ei ole mahdollinen ja voisi aiheuttaa tietoihin pääsyn epäasianmukaista rajoittamista. Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen tulisi ylläpitää kyseistä luetteloä viranomaisten antamien tietojen perusteella ja antaa se kauppätietorekisterien saataville. Kauppätietorekisterien tulisi suodattaa indeksiluettelo ottamatta huomioon, ovatko ilmoitetut merkit pieniä vai isoja.

670. Kun tietoihin pääsy annetaan UPI-tunnuksen perusteella, kauppatietorekisterien tulisi käyttää ANNA-DSB:n julkaisemia saatavilla olevia tietoja.
671. Kauppatietorekisterien tulisi antaa tiedot kolmansien maiden viranomaisten saataville tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 3 artiklan mukaisesti.
672. Tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 5 artiklan 7 ja 8 kohdassa ei tarkoiteta määräaikoja, joita kauppatietorekisterien tulisi noudattaa suorittaessaan määräaikaishuoltoa, joka vaikuttaa viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisterin palveluihin, riippumatta käytetystä kanavasta tai muodosta.
673. Kauppatietorekisterien tulisi suunnitella huolellisesti määräaikaishuolto, joka vaikuttaa viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisteripalveluihin, jotta se ei osuisi unionissa johdonmukaisesti sovitun aikataulun, kuten TARGET 2 -kalenterin, mukaisesti määritetyille työpäiville. Jos huolto poikkeuksellisissa olosuhteissa osuu tällaiselle työpäivälle, suunniteltu huolto tulisi suorittaa normaalin työajan ulkopuolella eli hyvin varhain aamulla tai hyvin myöhään yöllä. Kauppatietorekisterien tulisi varmistaa, että edellä mainittua määräaikaishuoltoa ei suoriteta tavalla, joka estää viranomaisia saamasta johdannaisia koskevia tietoja oikea-aikaisesti.
674. Kauppatietorekisterien tulisi ilmoittaa sähköisesti kaikille viranomaisille niiden suunniteltujen huoltojaksojen alkamis- ja päättymispäivät ja -ajat niin pian kuin on teknisesti mahdollista.
675. Jos kauppatietorekisterissä suunnitellaan vuositasolla sellaiset määräaikaishuoltojaksot, jotka vaikuttavat viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisterien palveluihin, kauppatietorekisterin tulisi ilmoittaa tästä kaikille viranomaisille vuosittain ja vähintään kolme työpäivää etukäteen. Lisäksi kaikki muut määräaikaishuoltoa koskevat erityisilmoitukset, jotka vaikuttavat viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisteripalveluihin ja joista ei ilmoiteta vuosittain, on tehtävä mahdollisimman pian ja vähintään kolme työpäivää ennen niiden suunniteltujen huoltojen aloituspäivää, jotka vaikuttavat viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisteripalveluihin.
676. Kauppatietorekisterien tulisi pitää kirjaa asiaankuuluvista ilmoituksista niin, että ne voidaan pyynnöstä toimittaa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen saataville. Määräaikaishuoltoa koskevien ilmoitusten osalta tulisi pitää kirjaa ainakin seuraavista tiedoista: ilmoituksen aikaleima ja niiden määräaikaishuoltojen alkaminen ja päättyminen, jotka vaikuttavat viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisteripalveluihin, sekä asiaankuuluva luettelo käyttäjistä, joille ilmoitukset on lähetetty.
677. Kun on kyse tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 5 artiklan 8 kohdan mukaisten pyyntöjen tarkistamisesta, kauppatietorekisterien tulisi vahvistaa kaikkien tietoihin pääsyä koskevien pyyntöjen vastaanottaminen ja tarkistaa niiden

paikkansapitävyys ja täydellisyys mahdollisimman pian ja viimeistään 60 minuutin kuluttua siitä, kun viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppätietorekisterin palveluihin vaikuttava määräaikaishuolto on saatettu päätökseen.

678. Kauppätietorekisterien tulisi noudattaa muiden kuin määräaikaishuoltojen osalta tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 5 artiklan 7 ja 8 kohtaan sisältyviä määräaikoja, joita käytetään vertailukohtana arvioitaessa kauppätietorekisterin sääntöjen noudattamista.

679. Kauppätietorekisterien tulisi ilmoittaa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaiselle ja markkinatietoasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa luetelluille tahoille, joilla on pääsy tietoihin kyseisessä kauppätietorekisterissä, muusta kuin määräaikaishuollosta omien menettelyjensä mukaisesti.

#### 6.4.2 Tietoihin pääsyä koskeva mallilomake

680. Kauppätietorekisterien tulisi käyttää seuraavaa jäljempänä olevissa alaosioissa esitettyä mallilomaketta, jotta pääsy johdannaisia koskeviin tietoihin voidaan järjestää pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan mukaisesti.

681. Koska positiot ja tehtävät voivat muuttua, markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa luetellun yhteisön tulisi merkitä vain toimeksiantonsa mutta ei muita tietoja sisäisestä organisaatiostaan.

682. Kauppätietorekisterien tulisi huolehtia viranomaisten tietoihin pääsyn säännöllisestä arvioinnista jatkuvasti heti, kun ne saavat muutoksen tietoonsa tai ainakin kerran vuodessa, ja niiden tulisi päivittää tietoihin pääsyä saman aikataulun mukaan kuin tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan nojalla pääsystä on alun perin säädetty.

683. Tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan d alakohdan mukaisesti kauppätietorekisterien tulisi järjestää markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa luetelluille tahoille pääsy johdannaisia koskeviin transaktiotietoihin tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 2 kohdassa tarkoitettussa lomakkeessa annettujen tietojen perusteella. Siksi on tärkeää, että lomakkeessa annettavat tiedot ovat mahdollisimman paikkansapitäviä ja täydellisiä, ja sitä varten kauppätietorekisterien odotetaan olevan ennakoivasti yhteydessä viranomaisiin. Etenkin jos kauppätietorekisteri keräämiensä ja analysoimiensa tietojen perusteella katsoo, että lomakkeessa on virheitä tai puutteita (viranomaisen ei esimerkiksi ole rastittanut nimenomaista toimeksiantoa), kauppätietorekisterin tulisi ottaa yhteyttä viranomaiseen ja vahvistaa sen toimeksianton laajuus heti, kun se on mahdollista, ja niin, että voidaan varmistaa pääsyn antaminen tietoihin pääsyä koskevan teknisen sääntelystandardin 4 artiklan 1 kohdan f alakohdassa esitetyn aikataulun mukaisesti. Kauppätietorekisterien tulisi käyttää julkisesti saatavilla olevia tietoja, esimerkiksi keskusvastapuolia ja markkinapaikkoja koskevia Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen rekisterejä, voidakseen vahvistaa tiedot, jotka



viranomaiset ovat sisällyttäneet tietoihin pääsyä koskevaan lomakkeeseen, sekä seurata niiden toimeksiantojen mahdollisia päivityksiä.

684. Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdan f alakohdassa tarkoitettun viranomaisten pääsyn osalta kunkin viranomaisen tulisi antaa pääsylimakkeessa kauppatietorekistereille sen valvonnassa olevien kaupankäyntipaikan koodien luettelo.
685. Jäljempänä olevassa taulukossa 96 on luettelo markkinarakenneasetuksen mukaisista kentistä, joita kauppatietorekisterit käyttävät kutakin markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa lueteltua toimeksiantoa koskevien tietojen suodattamiseen. Jos vähintään yhdessä kentässä on tietoja, joiden perusteella voidaan määrittää, että viranomaisella on oikeus saada tietoja, kyseiset tiedot tulisi antaa tämän viranomaisen saataville.
686. Laskettua positiota koskevan tietoihin pääsyn osalta kauppatietorekisterin tulisi käyttää jokaista nimenomaisten sääntelykenttää sen määrittämiseksi, mitkä positiotiedot tulisi antaa viranomaisten saataville, esimerkiksi valuuttakohtaisesti. Positiotasolla ilmoitettuja johdannaisia koskeviin tietoihin pääsyn järjestämiseksi kauppatietorekisterien tulisi noudattaa samoja sääntöjä kuin transaktiotasolla ilmoitettujen johdannaisten osalta.
687. Julkisten ostotarjousten osalta kauppatietorekisterien tulisi hankkia kaikkiin asianosaisiin osapuoliin liittyviä tietoja, kuten esimerkiksi direktiiviin 2004/25/EY 2 artiklassa määritetyissä julkisissa ostotarjouksissa / tarjouksissa / arvopapereissa.

#### 6.4.2.1 Yhteystiedot

**TAULUKKO 98**

<b>Sääntelyviranomaisen tiedot ja vastuhenkilö</b>	
Yhteisön koko nimi (tarvittaessa käännetty englanniksi)	
Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa luetellun yhteisön verkkosivusto	
Vastuhenkilön nimi	
Vastuhenkilön postiosoite	
Vastuhenkilön sähköpostiosoite	

6.4.2.2 Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa luetellussa yhteisössä kauppatietorekisterin tietoja käyttävän henkilön (tai tiimin) yhteystiedot tärkeiden ilmoitusten vastaanottamista varten

**TAULUKKO 99**

Yhteyshenkilön nimi	
Sähköpostiosoite	
Puhelinnumero	
Tunnukset SFTP-protokollaa (SSH FTP) käyttävää suojattua yhteyttä varten	
Viranomaisen TRACE-koodi	
Viranomaisen avain	
Kaikki muut tekniset tiedot, jotka ovat merkityksellisiä yhteisön pääsulle johdannaisia koskeviin tietoihin.	

6.4.2.3 Kyseiseen markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa lueteltuun yhteisöön sovellettavat markkinarakenneasetuksen mukaiset toimeksiannot

**TAULUKKO 100**

(EU) 648/2012, 81 artiklan 3 kohta	Huomautukset (Ilmoita tässä kaikki toimeksiannot, joiden nojalla sinun on mielestäsi saatava tietoja, sekä suhde kyseisen toimeksiannon ja pyydettyjen tietojen välillä. Yksilöi huomautusosiassa oikeudenkäyttöalueesi oikeudellinen väline tai valtuuslaki, jossa säädetään asiaankuuluvasta toimeksiannosta.)	
Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa lueteltu yhteisö	<b>Huomautukset</b>	<b>Merkitse rastilla</b>

(A) ESMA		<input type="checkbox"/>
(B) EPV		<input type="checkbox"/>
(C) EIOPA		<input type="checkbox"/>

Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa lueteltu yhteisö	Huomautukset	Merkitse rastilla
(D) EJRK		<input type="checkbox"/>
(E) Niitä keskusvastapuolia valvova toimivaltainen viranomainen, joilla on pääsy kauppatietorekistereihin		<input type="checkbox"/>
(F) Niitä markkinapaikkoja valvova toimivaltainen viranomainen, joissa ilmoitetut johdannaiset tehtiin		<input type="checkbox"/>
(G1) EKPJ:n jäsen, jonka valuutta on euro		<input type="checkbox"/>
(G2) EKPJ:n jäsen, jonka valuutta ei ole euro		<input type="checkbox"/>
(G3) EKP		<input type="checkbox"/>
(H) Sellaisen kolmannen maan asianomaiset viranomaiset, joka on tehnyt unionin kanssa 75 artiklassa tarkoitetun kansainvälisen sopimuksen		<input type="checkbox"/>
(I) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/25/EY 4 artiklan nojalla nimitetyt valvontaviranomaiset		<input type="checkbox"/>
(J) Asiaankuuluvat Euroopan unionin arvopaperi- ja markkinaviranomaiset, joiden valvontavastuut ja -tehtävät koskevat markkinarakenneasetuksen soveltamisalaan kuuluvia sopimuksia, markkinoita, vertailuarvoja, osallistujia ja kohde-etuksia		<input type="checkbox"/>
(K) Kolmannen maan asianomaiset viranomaiset, jotka ovat tehneet arvopaperimarkkinaviranomaisen kanssa 76 artiklassa tarkoitetun yhteistyöjärjestelyn		<input type="checkbox"/>
(L) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EY) N:o 713/2009 perustettu energia-alan sääntelyviranomaisten yhteistyövirasto		<input type="checkbox"/>
(M) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2014/59/EU 3 artiklan mukaisesti nimetyt kriisinratkaisuviranomaiset		<input type="checkbox"/>
(N) Asetuksella (EU) N:o 806/2014 perustettu kriisinratkaisuneuvosto		<input type="checkbox"/>

(O) Asetusten (EU) N:o 1024/2013 ja (EU) N:o 909/2014 sekä direktiivien 2003/41/EY, 2009/65/EY, 2011/61/EU, 2013/36/EU ja 2014/65/EU mukaiset toimivaltaiset viranomaiset tai kansalliset toimivaltaiset viranomaiset ja direktiivin 2009/138/EY mukaiset valvontaviranomaiset		<input type="checkbox"/>
(P) Tämän asetuksen 10 artiklan 5 kohdan mukaisesti nimetyt toimivaltaiset viranomaiset.		<input type="checkbox"/>
(Q) Kolmannen maan asiaankuuluvat viranomaiset, joiden osalta on annettu täytäntöönpanosäädös 76 a artiklan nojalla.		<input type="checkbox"/>
(R) Asetuksen (EU) 2021/23 3 artiklan nojalla nimitetyt kriisinratkaisuviranomaiset.		<input type="checkbox"/>

#### 6.4.2.4 Suodattamisen kannalta merkitykselliset tietokentät

**TAULUKKO 101**

Hakija on vastapuolten osalta toimivaltainen jäsenvaltiossaan, euroalueella tai unionissa		<input type="checkbox"/>
Vastapuolten tyypit, joiden osalta yhteisö on toimivaltainen, ilmoittamista koskevan teknisen sääntelystandardin liitteen I taulukon 1 luokituksen mukaisesti		<input type="checkbox"/>
Johdannaisten kohde-etuksien tyypit, joiden osalta viranomaisen on toimivaltainen		<input type="checkbox"/>
Tapauksen mukaan kauppapaikat, joita yhteisö valvoo		<input type="checkbox"/>
Tapauksen mukaan keskusvastapuolet, joita yhteisö valvoo tai seuraa		<input type="checkbox"/>
Tapauksen mukaan valuutta, jonka liikkeeseenlaskija yhteisö on		<input type="checkbox"/>

Jakelupaikat ja yhteenliitännätpisteet		<input type="checkbox"/>
Unionissa käytettävät vertailuarvot, joiden hallinnoijan osalta yhteisö on toimivaltainen		<input type="checkbox"/>
Kyseisen yhteisön valvomien kohde- etuuksien ominaisuudet		<input type="checkbox"/>
Asiaankuuluvat määräysosapuolet, välittäjät ja viiteyhteisö		<input type="checkbox"/>

Vastuuhenkilö:

Nimi:

---

Tehtävä:

---

Allekirjoitus:

---

Päivämäärä (pp/kk/vvvv):

---

#### 6.4.3 Tietojen suodattamista koskevat markkinarakenneasetuksen kentät

688. Euroopan markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdan mukaisesti kauppatietorekisterin on annettava tarpeelliset tiedot seuraavien tahojen saataville, jotta ne voivat toteuttaa tehtävänsä ja toimeksiantonsa. Tämän osalta kauppatietorekisterien tulisi käyttää seuraavan taulukon selvennyksiä. Esitetyt kentät perustuvat valtuuksiin ja toimeksiantoihin, jotka ovat voimassa näiden ohjeiden laatimisen aikaan, ja siksi kauppatietorekisterien ei tulisi rajoittua näihin ohjeisiin sisältyviin selvennyksiin vaan seurata ennakoivasti asiaankuuluvien vastuiden ja toimeksiantojen kehittymistä ja muokata viranomaisten pääsyä sen mukaisesti. Kauppatietorekisterien tulisi vahvistaa muokkaukset ennen niiden täytäntöönpanoa Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisella ja asiaankuuluvalla viranomaisella.

**TAULUKKO 102**

<b>Markkinarakenneasetuksen 81 artiklan 3 kohdassa luetellut yhteisöt</b>	<b>Suodatettavat kentät</b>	<b>Suodatettavat arvot</b>
a) ESMA	—	—
b) EPV	—	—
c) EIOPA	—	—
d) EJRK	—	—
e) Niitä keskusvastapuolia valvova toimivaltainen viranomaisiin, joilla on pääsy kauppatietorekistereihin	Kenttä 2.33 "Keskusvastapuoli"	Viranomaisten oikeushenkilötunnusten luettelo antama
	Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)"	Viranomaisten oikeushenkilötunnusten luettelo antama
	Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2"	Viranomaisten oikeushenkilötunnusten luettelo antama
f) Ilmoitettavien sopimusten kauppapaikkoja valvova toimivaltainen viranomaisiin	Kenttä 2.41 "Toteuttamispaikka"	ISO:n luettelo kaupankäyntipaikan koodeista, viranomaisen antama maakoodi
g) EKPJ:n asiaankuuluvat jäsenet, mukaan lukien EKP sen hoitaessa tehtäviään yhteisen valvontamekanismin puitteissa neuvoston asetuksen (EU) N:o 1024/2013 mukaisesti	Kenttä 2.144 "Viiteyhteisö"	Maailmanlaajuinen LEI-järjestelmä suodatettuna euroalueen mukaan ja tapauksen mukaan luettelo niistä euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion yhteisöistä, joihin sovelletaan EKP:n yhteistä valvontamekanismia
	Kenttä 2.14 "Kohde-etuuden tunnistetiedot"	Jäsenvaltion etuliite, EU, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)"	Maailmanlaajuinen LEI-järjestelmä suodatettuna euroalueen mukaan ja tapauksen mukaan luettelo niistä euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion yhteisöistä, joihin sovelletaan EKP:n yhteistä valvontamekanismia
	Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2"	Maailmanlaajuinen LEI-järjestelmä suodatettuna euroalueen mukaan ja tapauksen mukaan luettelo niistä euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion yhteisöistä, joihin sovelletaan EKP:n yhteistä valvontamekanismia
	Kenttä 1.15 "Välittäjän tunnistetiedot"	Maailmanlaajuinen LEI-järjestelmä suodatettuna euroalueen mukaan ja tapauksen mukaan luettelo niistä euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion yhteisöistä, joihin sovelletaan EKP:n yhteistä valvontamekanismia
	Kenttä 1.16 "Määrittösosapuoli"	Maailmanlaajuinen LEI-järjestelmä suodatettuna euroalueen mukaan ja tapauksen mukaan luettelo niistä euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion yhteisöistä, joihin sovelletaan EKP:n yhteistä valvontamekanismia
h) Sellaisen kolmannen maan asianomaiset viranomaiset, joka on tehnyt unionin kanssa 75 artiklassa tarkoitetun kansainvälisen sopimuksen	—	—

i) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2004/25/EY 4 artiklan nojalla nimitetyt valvontaviranomaiset	Kenttä 2.14 "Kohde-etuuden tunnistetiedot"	Jäsenvaltion etuliite, EU, EZ, XS, XA, XB, XC, XD ja Viranomaisten antama ISIN-koodien luettelo
j) Asiaankuuluvat unionin arvopaperi- ja markkinaviranomaiset, joiden valvontavastuut ja -tehtävät koskevat tämän asetuksen soveltamisalaan kuuluvia sopimuksia, markkinoita, vertailuarvoja, osallistujia ja kohde-etuuksia	Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)"	Maailmanlaajuinen LEI-tietokanta suodatettuna tapauksen mukaan euroalueen tai euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion mukaan
	Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2"	Maailmanlaajuinen LEI-tietokanta suodatettuna tapauksen mukaan euroalueen tai euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion mukaan
	Kenttä 1.15 "Välittäjän tunnistetiedot"	Maailmanlaajuinen LEI-tietokanta suodatettuna tapauksen mukaan euroalueen tai euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion mukaan
	Kenttä 1.16 "Määrittösosapuoli"	Maailmanlaajuinen LEI-tietokanta suodatettuna tapauksen mukaan euroalueen tai euroalueen ulkopuolisen jäsenvaltion mukaan
	Kenttä 2.14 "Kohde-etuuden tunnistetiedot"	Asianomainen toimivaltainen viranomaisen FIRDS-tietokannasta, jäsenvaltion etuliite, EU, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	Kenttä 2.7 "ISIN-koodi"	Asianomainen toimivaltainen viranomaisen FIRDS-tietokannasta, jäsenvaltion etuliite, EU, EZ, XS, XA, XB, XC, XD
	Kenttä 2.41 "Toteuttamispaikka"	ISO:n luettelo kaupankäyntipaikan koodeista, viranomaisen antama maakoodi
	Kenttä 2.8 "Yksilöllinen tuotetunnus"	Viranomaisten antama UPI-koodien luettelo <sup>26</sup>
	Kenttä 2.15 "Kohde-etuutena olevan indeksin indikaattori"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
	Kenttä 2.16 "Kohde-etuutena olevan indeksin nimi"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
	Kenttä 2.83 "Ensimmäisen korkovirran vaihtuvan koron tunnus"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
	Kenttä 2.84 "Ensimmäisen korkovirran vaihtuvan koron indikaattori"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
	Kenttä 2.85 "Ensimmäisen korkovirran vaihtuvan koron nimi"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
	Kenttä 2.99 "Toisen korkovirran vaihtuvan koron tunnus"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
	Kenttä 2.100 "Toisen korkovirran vaihtuvan koron indikaattori"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo
Kenttä 2.101 "Toisen korkovirran vaihtuvan koron nimi"	Viranomaisten antama vertailuarvojen luettelo	

<sup>26</sup> Tietoihin pääsy UPI-tunnuksen perusteella on lisänä muille toimeksiannoille



<p>k) kolmannen maan asianomaiset viranomaiset, jotka ovat tehneet arvopaperimarkkinaviranomaisen kanssa 76 artiklassa tarkoitetun yhteistyöjärjestelyn;</p>	<p>—</p>	<p>—</p>
<p>l) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EY) N:o 713/2009 perustettu energia-alan sääntelyviranomaisten yhteistyövirasto;</p>	<p>Kenttä 2.116 "Perustuote" Kenttä 2.117 "Alatuote"</p>	<p>[(kenttä 2.16 "Perustuote" = "NRGY") ja (kenttä 2.17 "Alatuote" = "ELEC" tai kenttä 2.17 "Alatuote" = "NGAS")] tai [(kenttä 2.16 "Perustuote" = "ENVR" ja kenttä 2.17 "Alatuote" = "EMIS")]</p>
<p>m) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2014/59/EU 3 artiklan mukaisesti nimetyt kriisinratkaisuviranomaiset;</p>	<p>Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)" Kenttä 1.6 "Vastapuolen 1 yrityssektori"</p>	<p>Maa­ilman­laajuinen LEI-tietokanta suodatettuna jäsenvaltion mukaan, jossa kenttä 1.6 "Vastapuolen 1 yrityssektori" on "INVF" direktiivin 2014/65/EU mukaisesti toimiluvan saanut sijoituspalveluyritys tai "CDTI" direktiivin (EU) 2013/36/EU mukaisesti toimiluvan saanut luottolaitos</p> <p>Maa­ilman­laajuinen LEI-tietokanta suodatettuna jäsenvaltion mukaan, jossa kenttä 1.12 "Vastapuolen 2 yrityssektori" on "INVF" direktiivin 2014/65/EU mukaisesti toimiluvan saanut sijoituspalveluyritys tai "CDTI" direktiivin (EU) 2013/36/EU mukaisesti toimiluvan saanut luottolaitos</p>
	<p>Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2" Kenttä 1.12 "Vastapuolen 2 yrityssektori"</p>	<p>Viranomaisten antama oikeushenkilötunnusten luettelo</p>
	<p>Kenttä 1.15 "Välittäjän tunnistetiedot"</p>	<p>Viranomaisten antama oikeushenkilötunnusten luettelo</p>
	<p>Kenttä 1.16 "Määrittösosapuoli"</p>	<p>Viranomaisten antama oikeushenkilötunnusten luettelo</p>
<p>n) Asetuksella (EU) N:o 806/2014 perustettu kriisinratkaisuneuvosto;</p>	<p>Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)"</p>	<p>Yhteisen kriisinratkaisuneuvoston antama luettelo sen soveltamisalaan kuuluvista oikeushenkilötunnuksista</p>
	<p>Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2"</p>	<p>Yhteisen kriisinratkaisuneuvoston antama luettelo sen soveltamisalaan kuuluvista oikeushenkilötunnuksista</p>
	<p>Kenttä 1.15 "Välittäjän tunnistetiedot"</p>	<p>Yhteisen kriisinratkaisuneuvoston antama luettelo sen soveltamisalaan kuuluvista oikeushenkilötunnuksista</p>
	<p>Kenttä 1.16 "Määrittösosapuoli"</p>	<p>Yhteisen kriisinratkaisuneuvoston antama luettelo sen soveltamisalaan kuuluvista oikeushenkilötunnuksista</p>
<p>o) Asetusten (EU) N:o 1024/2013 ja (EU) N:o 909/2014 sekä direktiivien 2003/41/EY, 2009/65/EY, 2011/61/EU, 2013/36/EU ja 2014/65/EU mukaiset toimivaltaiset viranomaiset tai kansalliset toimivaltaiset viranomaiset ja direktiivin 2009/138/EY mukaiset valvontaviranomaiset</p>	<p>Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)" Kenttä 1.6 "Vastapuolen 1 yrityssektori"</p>	<p>Maa­ilman­laajuinen LEI-tietokanta suodatettuna jäsenvaltion mukaan, jossa kenttä 1.6 "Vastapuolen 1 yrityssektori" on "CDTI" direktiivin (EU) 2013/36/EU mukaisesti toimiluvan saanut luottolaitos tai "CSDS" asetuksen (EU) N:o 909/2014 mukaisesti toimiluvan saanut arvopaperikeskus tai "INVF" direktiivin 2014/65/EU mukaisesti toimiluvan saanut sijoituspalveluyritys tai "INUN" direktiivin 2009/138/EY mukaisesti toimiluvan saanut vakuutusyritys tai jälleenvakuutusyritys tai "AIFD" direktiivissä 2011/61/EU määritetty vaihtoehtoinen sijoitusrahasto tai</p>

		"UCIT" direktiivin 2009/65/EY mukaisesti toimiluvan saanut siirtokelpoisein arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittava yritys ja tarvittaessa sen rahastoyhtiö "ORPI" direktiivissä (EU) 2016/2341 määritetty ammatillisia lisäeläkkeitä tarjoava laitos
	Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2" Kenttä 1.12 "Vastapuolen 2 yrityssektori"	Maa­ilman­laajuinen LEI-tietokanta suodatettuna jäsen­valtion mukaan, jossa kenttä 1.12 "Vastapuolen 2 yritys­sektori" on "CDTI" direktiivin (EU) 2013/36/EU mukaisesti toimiluvan saanut luottolaitos tai "CSDS" asetuksen (EU) N:o 909/2014 mukaisesti toimiluvan saanut arvopaperikeskus tai "INVF" direktiivin 2014/65/EU mukaisesti toimiluvan saanut sijoitus­palveluyritys tai "INUN" direktiivin 2009/138/EY mukaisesti toimiluvan saanut vakuutus­yritys tai jälleenvakuutus­yritys tai "AIFD" direktiivissä 2011/61/EU määritetty vaihtoehtoinen sijoitus­rahasto tai "UCIT" direktiivin 2009/65/EY mukaisesti toimiluvan saanut siirtokelpoisein arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittava yritys ja tarvittaessa sen rahastoyhtiö "ORPI" direktiivissä (EU) 2016/2341 määritetty ammatillisia lisäeläkkeitä tarjoava laitos
	Kenttä 2.10 "Vastapuolen 2 maa"	Suodatettuna jäsen­valtion mukaan
p) Markkinarakenneasetuksen 10 artiklan 5 kohdan mukaisesti nimetyt toimivaltaiset viranomaiset	Kenttä 1.4 "Vastapuoli 1 (raportoiva vastapuoli)" Kenttä 1.5 "Vastapuolen 1 luonne"	Maa­ilman­laajuinen LEI-tietokanta suodatettuna jäsen­valtion mukaan, ja "Vastapuolen 1 luonne" = "N" jossa "N" tarkoittaa finanssialan ulkopuolista vastapuolta
	Kenttä 1.9 "Vastapuoli 2" Kenttä 1.11 "Vastapuolen 2 luonne"	Maa­ilman­laajuinen LEI-tietokanta suodatettuna jäsen­valtion mukaan, ja "Vastapuolen 2 luonne" = "N" jossa "N" tarkoittaa finanssialan ulkopuolista vastapuolta
q) Kolmannen maan asiaankuuluvat viranomaiset, joiden osalta on annettu täytäntöönpanosäädös 76 a artiklan nojalla.	—	—