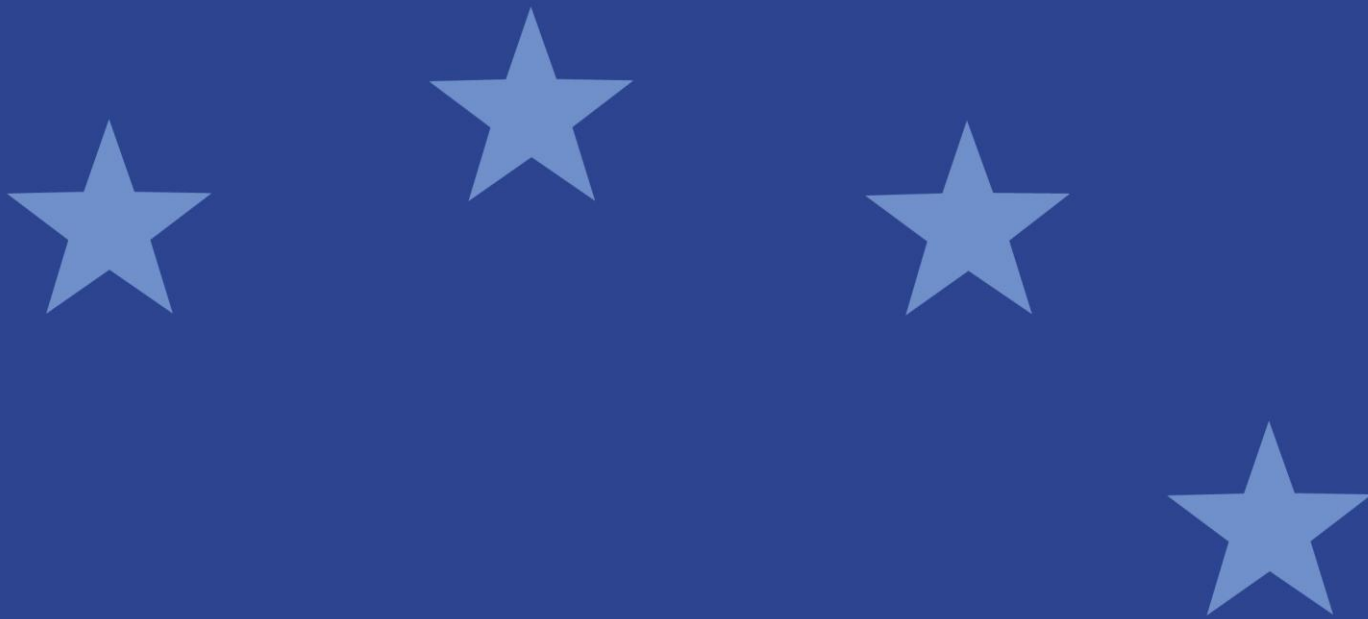


Ohjeet

**Arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista annetun asetuksen (SFTR)
4 ja 12 artiklan mukainen raportointi**



Sisällys

1	Lainsäädäntöviittaukset, lyhenteet ja määritelmät	6
2	Soveltamisala.....	7
3	Tarkoitus	8
4	Yleiset periaatteet	9
4.1	Raportoinnin alkamispäivä	9
4.2	Ilmoitettavien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien lukumäärän määrittäminen	9
4.2.1	Markkinoilla toteutettavat liiketoimet, jotka eivät kuulu arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen määritelmän piiriin.....	9
4.2.2	Kaikentyyppisiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin liittyvät näkökohdat	10
4.2.3	Takaisinostosopimuksiin liittyvät näkökohdat	11
4.2.4	Osto-myynti-transaktioihin ja myynti-osto-transaktioihin (BSB/SBB) liittyvät näkökohdat	12
4.2.5	Arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen (SLB) liittyvät näkökohdat	12
4.2.6	Hyödykkeitä sisältäviin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin liittyvät näkökohdat	13
4.2.7	Vakuudelliseen limiittiluotonantoon liittyvät näkökohdat	15
4.3	Keskusvastapuolessa määritettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien raportointi	16
4.4	SFTR-asetuksen 4 artiklan 3 kohdan mukainen vastuunjako	17
4.4.1	Yleistapaus	17
4.4.2	Kolmas maa – Finanssialalla toimivat vastapuolet	17
4.4.3	Rahastot	17
4.5	Raportoinnin vapaaehtoinen siirtäminen	17
4.6	SFTR-asetuksen raportointivelvoitteiden soveltaminen sivuliikkeiden tekemiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin.....	18
4.6.1	SFTR-asetuksen raportointivelvoitteiden soveltaminen EU:n ulkopuolisten yhteisöjen EU:hun sijoittautuneiden sivuliikkeiden kanssa tekemiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin.....	18
4.6.2	Sivuliikkeiden tekemien raportoitavien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien määrittäminen	18
4.7	Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen raportointi.....	19
4.8	Toimen tyyppi.....	20

4.8.1	Sovellettavat toimen tyypit	20
4.8.2	Täydellinen tilannekuva vai osittainen ilmoitus arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien muutoksista.....	20
4.8.3	Toimen tyyppien ja erityyppisten viestien välinen järjestys	21
4.9	Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tekemisen, muuttamisen ja päättymisen oikea-aikainen raportointi	25
4.9.1	Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tekeminen	25
4.9.2	Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen ja oikaiseminen.....	25
4.9.3	Vakuuden saattaminen ajan tasalle	26
4.9.4	Arvostus, marginaali ja uudelleenkäytön saattaminen ajan tasalle	27
4.9.5	Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päätyminen	27
4.9.6	Raportointiaikataulut ilmoitustyyppien ja toimen tyyppien mukaan	28
4.10	Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin	29
4.11	Arvopaperikeskuksen osallistujan tunnistetiedot	37
4.12	Vastapuolen roolin määrittäminen	37
4.12.1	Yleistapaus	37
4.12.2	Keskusvastapuolessa määritetyt arvopapereilla toteutetut rahoitustoimet	38
4.12.3	Arvopapereiden vakuudettoman lainaksi antamisen / lainaksi ottamisen raportointi.....	38
4.12.4	Vastapuolen roolin raportointi vastuun nettomäärälle asetetun vakuuden tapauksessa.....	38
4.13	Hinta- ja arvokentät	38
4.13.1	Arvostusten ajoittaminen.....	38
4.13.2	Arvostusten laskentamenetelmä	39
4.14	Vakuutena käytettävän arvopaperin CFI-koodin raportointi	39
4.15	Takapainottaminen (backloading)	39
4.16	Yksilöllisen kauppatunnuksen (UTI) antaminen ja tunnuksen rakenne	40
4.17	Edunsaajien tunnistaminen ja niistä raportointi	42
4.18	Arvopapereiden liikkeeseenlaskijan ja arvopaperien tunnistetiedot	43

4.19	Menettely siinä tapauksessa, että vastapuoleen kohdistuu yhtiötapauhtuma	43
4.20	Raportoiminen vaiheittaisen käyttöönoton aikana	44
5	SFTR-asetuksen kenttätaulukot	45
5.1	Vastapuolen tiedot	47
	Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITS management company delegates reporting to a third party	48
	Non-cleared SFTs concluded by AIF	48
	Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced	48
5.1.1	Päätoimipaikkojen väliset määrittämättömät kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet	49
5.1.2	Sivuliikkeiden väliset määrittämättömät kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet	51
5.1.3	Määrittämätön kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on edunsaajia	52
5.1.4	Välittäjien kanssa tehty määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, toimitettu säilyttäjäpankissa	54
5.1.5	Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti	56
5.1.6	Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka toimitetaan arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään näistä yhteisöistä, ja raportoinnin siirtäminen vapaaehtoisesti kolmannelle osapuolelle	58
5.1.7	Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti	60
5.1.8	Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka toimitetaan arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään näistä yhteisöistä, sekä raportoinnin siirtäminen vapaaehtoisesti kolmannelle osapuolelle	62
5.1.9	Määrittämättömät yhteissijoitusyrityksen hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet	64
5.1.10	Yhteissijoitusyrityksen hoitamat selvittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet; yhteissijoitusyrityksen rahastoyhtiö siirtää raportoinnin kolmannelle osapuolelle	66
5.1.11	Määrittämättömät vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet	68
5.1.12	Määrittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa rahaston salkunhoito on ulkoistettu	69
5.2	Lainojen ja vakuuksien tiedot	71

5.2.1	Toimen tyyppien ilmoittaminen liiketoimen tasolla ja positiotasolla.....	71
5.3	Lainojen tiedot.....	83
5.3.1	Tapahtuman päivämäärän raportoiminen.....	84
5.3.2	Määritetyn/määrittämättömän arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen raportoiminen.....	84
5.3.3	Markkinapaikka.....	91
5.3.4	Vakiosopimusosio.....	91
5.3.5	Rahoitustoimen toteuttaminen ja aloittaminen.....	94
5.3.6	Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen voimassaoloaika	95
5.3.7	Rahoitustoimen päättymisen valinnaisuus	97
5.3.8	Yleis- ja erityisvakuusjärjestelyt.....	98
5.3.9	Kiinteät tai vaihtuvat korot.....	101
5.3.10	Takaisinostosopimuksien sekä osto-myynti- ja myynti-osto-transaktioiden (BSB/SBB) pääomat	104
5.3.11	Arvopapereiden lainaksi antamisen lainapuoli.....	105
5.3.12	Arvopaperit	106
5.3.13	Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy hyödykkeitä – hyödykkeiden lainaksi antaminen.....	111
5.3.14	Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) käteishyvitys.....	113
5.3.15	Korvausperusteinen arvopaperien lainaksi antaminen ja lainaksi ottaminen (SLB): Muut kuin käteisvakuudelliset SLB-toimet, käteisvarapoolilliset (cash pool) SLB-toimet ja vakuudettomat SLB-toimet.....	114
5.3.16	Limiittiluoton määrä ja lyhyen position markkina-arvo	115
5.4	Vakuuksien tiedot.....	118
5.4.1	Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) vakuuden asettamisen ilmoittaminen.....	118
5.4.2	Vakuuden asettaminen	119
5.4.3	Käteisvakuudet	126
5.4.4	Nollavakuuden ilmoittaminen	127
5.4.5	Arvopapereilla toteutettavia vakuuksia koskevat kentät	128
5.4.6	Vaihtelumarginaalin laskeminen (variation margining) liiketoimen tasolla muuten kuin keskitetysti selvitettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien osalta	139
5.4.7	Muuten kuin keskitetysti selvitettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vaihtelumarginaalin laskeminen vastuun nettomäärän perusteella asetettujen vakuuksien osalta	148
5.4.8	Ennakkoon maksetut vakuudet arvopaperien lainaksi antamisessa ja lainaksi ottamisessa.....	189

5.4.9	Määritettyjen rahoitustoimien salkku	191
5.5	Marginaalin tiedot.....	191
5.5.1	Keskusvastapuoli, joka asettuu määritysosapuolina olevien kahden vastapuolen väliin	192
5.5.2	Keskusvastapuoli, joka asettuu kahden sellaisen vastapuolen väliin, jotka eivät ole määritysosapuolia	192
5.5.3	Marginaalin tietojen ilmoittaminen	192
5.6	Uudelleenkäyttöä, käteisvarojen uudelleensijoittamista ja rahoituslähteitä koskevat tiedot	194
5.6.1	Vakuuksien uudelleenkäyttö	194
5.6.2	Käteisvakuuden uudelleensijoittaminen	201
5.6.3	Muun kuin käteisvakuuden uudelleenkäyttö ja käteisvarojen uudelleensijoittaminen, kun niitä ei ole	208
5.6.4	Rahoituslähteet.....	209
6	Hylkäyspalaute.....	210
7	Täsmäytyspalaute	213
8	Palaute puuttuvista vakuuksista	216
9	Tietojen toimittaminen viranomaisille.....	217
9.1	Tietoihin pääsyä koskevat määräajat	217
9.2	Tietoihin pääsyä koskevat operatiiviset järjestelyt	217

1 Lainsäädäntöviittaukset, lyhenteet ja määritelmät

Lainsäädäntöviittaukset

<i>AIFM-direktiivi</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2011/61/EU, annettu 8 päivänä kesäkuuta 2011, vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajista
<i>EMIR-asetus</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 648/2012, annettu 4 päivänä heinäkuuta 2012, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppätietorekistereistä
<i>Kiinnitysluottodirektiivi</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2014/17/EU, annettu 4 päivänä helmikuuta 2014, kuluttajille tarkoitetuista kiinteää asunto-omaisuutta koskevista luottosopimuksista ja direktiivien 2008/48/EY ja 2013/36/EU sekä asetuksen (EU) N:o 1093/2010 muuttamisesta
<i>Kulutusluottodirektiivi</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2008/48/EY, annettu 23 päivänä huhtikuuta 2008, kulutusluottosopimuksista ja neuvoston direktiivin 87/102/ETY kumoamisesta
<i>Markkinoiden väärinkäyttöasetus (MAR)</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 596/2014, annettu 16 päivänä huhtikuuta 2014, markkinoiden väärinkäytöstä.
<i>Rahamarkkinatilastoasetus (MMSR)</i>	Euroopan keskuspankin asetus (EU) N:o 1333/2014, annettu 26 päivänä marraskuuta 2014, rahamarkkinatilastoista
<i>Rahoitusmarkkina-asetus (MiFIR)</i>	Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 600/2014, annettu 15 päivänä toukokuuta 2014, rahoitusvälineiden markkinoista sekä asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta
<i>Raportointia koskevat tekniset sääntelystandardit</i>	Komission delegoitu asetus (EU) 2019/356, annettu 13 päivänä joulukuuta 2018, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2015/2365 täydentämisestä kauppätietorekistereihin ilmoitettavia arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien tietoja koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla
<i>Raportointia koskevat tekniset täytäntöönpanostandardit</i>	Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2019/363, annettu 13 päivänä joulukuuta 2018, kauppätietorekistereihin arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2015/2365 mukaisesti annettavien ilmoitusten muotoa ja antamistiheyttä koskevista teknisistä täytäntöönpanostandardeista ja komission täytäntöönpanoasetuksen (EU) N:o 1247/2012 muuttamisesta johdannaisopimuksia koskevissa ilmoituksissa käytettävien ilmoituskoodien osalta



REMIT-asetus

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1227/2011, annettu 25 päivänä lokakuuta 2011, energian tukkumarkkinoiden eheydestä ja tarkasteltavuudesta

SFTR-asetus

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, jäljempänä myös 'asetus'

Tekniset standardit

Raportointia koskevat tekniset sääntelystandardit (komission delegoitu asetus (EU) 2019/356) ja raportointia koskevat tekniset täytäntöönpanostandardit (komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2019/363)

Tietoihin pääsyä koskevat tekniset sääntelystandardit

Komission delegoitu asetus (EU) 2019/357, annettu 13 päivänä joulukuuta 2018, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2015/2365 täydentämisestä kauppatietorekistereissä pidettyihin arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeviin tietoihin pääsyä koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla

Tietojen keräämistä ja tarkistamista koskevat tekniset sääntelystandardit

Komission delegoitu asetus (EU) 2019/358, annettu 13 päivänä joulukuuta 2018, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2015/2365 täydentämisestä teknisillä sääntelystandardeilla, jotka koskevat kauppatietorekisterien suorittamaa arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevien tietojen keräämistä, tarkistamista, yhdistelemistä, vertailua ja julkaisemista

UCITS-direktiivi

Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2009/65/EY, annettu 13 päivänä heinäkuuta 2009, siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavia yrityksiä (yhteissijoitusyritykset) koskevien lakien, asetusten ja hallinnollisten määräysten yhteensovittamisesta

Vakuusdirektiivi

Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2002/47/EY, annettu 6 päivänä kesäkuuta 2002, rahoitusvakuusjärjestelyistä

2 Soveltamisala

Kenelle?

1. Ohjeita sovelletaan SFTR-asetuksen 3 artiklan 2 kohdassa määriteltyihin arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vastapuoliin, SFTR-asetuksen 3 artiklan 1 kohdassa määriteltyihin kauppatietorekistereihin ja toimivaltaisiin viranomaisiin.

Mitä?

2. Ohjeita sovelletaan SFTR-asetuksen 4 artiklassa säädettyyn arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevaan ilmoitusvelvollisuuteen, SFTR-asetuksen 5 artiklan 7 kohdan ja 12 artiklan mukaisiin kauppätietorekisterien velvollisuuksiin sekä SFTR-asetuksen 33 artiklan 2 kohdassa määritettyyn raportoinnin alkamispäivään.

Milloin?

3. Ohjeita sovelletaan niiden julkaisemista Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen (ESMA) verkkosivuilla seuraavasta päivästä alkaen tai siitä päivästä, jona SFTR-asetuksen 33 artiklan 2 kohdassa määritettyjä yhteisöjä koskevia asiaankuuluvia säännöksiä sovelletaan, sen mukaan kumpi ajankohta on myöhäisempi.
4. Vastapuolia, ilmoittamisesta vastaavia yhteisöjä ja tiedot ilmoittavia yhteisöjä kannustetaan käyttämään ohjeita siitä päivästä, jona SFTR-asetuksen 33 artiklan 2 kohdan a alakohdan mukaista asiaankuuluvaa ilmoitusvelvollisuutta aletaan soveltaa.

3 Tarkoitus

5. Ohjeet perustuvat ESMAn perustamisasetuksen 16 artiklan 1 kohtaan. Ohjeiden tavoitteena on selkeyttää joitakin SFTR-asetuksen säännöksiä ja antaa käytännön ohjeita joidenkin näiden säännösten täytäntöönpanoon. Ohjeet auttavat vähentämään kustannuksia koko raportointiketjussa. Siihen kuuluvat tietoja ilmoittavat vastapuolet, tietojen täydellisyyden ja oikeellisuuden tarkistavat kauppätietorekisterit sekä SFTR-asetuksen 12 artiklan 2 kohdassa määritellyt viranomaiset, jotka käyttävät tietoja rahoitusvakauteen kohdistuvien riskien valvontaan. Ohjeet selkeyttävät seuraavia näkökohtia:
 - a. raportoinnin alkamispäivä, kun kyseessä on muu kuin työpäivä;
 - b. ilmoitettavien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien lukumäärä;
 - c. erityyppisiä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevien raportointikenttien täyttäminen;
 - d. menetelmä, jolla arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vakuus liitetään arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen liittyviin lainoihin;
 - e. marginaalin tietoja koskevien raportointikenttien täyttäminen;
 - f. uudelleenkäyttöä, uudelleensijoittamista ja rahoituslähteitä koskeviin tietoihin liittyvien raportointikenttien täyttäminen;
 - g. kauppätietorekisterien antama palaute ja miten vastapuolet sitä käsittelevät, erityisesti kun i) ilmoitetut tiedot hylätään ja ii) kun tiedot eivät täsmää;
 - h. kauppätietorekisterien viranomaisille antama pääsy tietoihin.

4 Yleiset periaatteet

4.1 Raportoinnin alkamispäivä

6. SFTR-asetuksen 4 artiklan 1 kohdan mukaista ilmoitusvelvollisuutta sovelletaan 33 artiklan 2 kohdan a alakohdan i alakohdassa täsmennetyn soveltamispäivän mukaisesti. Velvoitteen ensimmäistä vaihetta aletaan soveltaa 11. huhtikuuta 2020, joka on lauantai. Vastapuolten on SFTR-asetuksen 4 artiklan 1 kohdan mukaisesti noudatettava ilmoitusvelvollisuuttaan viimeistään rahoitustoimen toteuttamista, muuttamista tai päättymistä seuraavana työpäivänä.
7. SFTR-asetuksen 33 artiklan 2 kohdan a alakohdan i alakohdassa tarkoitettujen yhteisöjen, jotka ovat sijoittautuneet EU:n jäsenvaltioihin, joissa 13. huhtikuuta ei ole yleinen vapaapäivä (eli päivä on työpäivä), on aloitettava 13. huhtikuuta 2020 mennessä sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien ilmoittaminen, jotka on tehty 11. huhtikuuta 2020 tai sen jälkeen.
8. SFTR-asetuksen 33 artiklan 2 kohdan a alakohdan i alakohdassa tarkoitettujen yhteisöjen, jotka ovat sijoittautuneet EU:n jäsenvaltioihin, joissa 13. huhtikuuta on yleinen vapaapäivä (eli päivä ei ole työpäivä), on aloitettava 14. huhtikuuta 2020 mennessä sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien ilmoittaminen, jotka on tehty 11. huhtikuuta 2020 tai sen jälkeen.
9. Samaa lähestymistapaa noudatetaan ilmoitusvelvollisuuden muiden soveltamispäivien osalta.

4.2 Ilmoitettavien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien lukumäärän määrittäminen

10. Vastapuolten on raportointia koskevien teknisten täytäntöönpanostandardien 1 artiklan 1 kohdan mukaisesti toimitettava arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat ilmoituksensa yhteisessä sähköisessä ja koneellisesti luettavassa muodossa ja yhteistä XML-mallia noudattaen ISO 20022 -metodologian mukaisesti. Tämän helpottamiseksi ohjeisiin sisältyy asiaankuuluva XSD-komponentti, jota sovelletaan eri käyttötapauksiin.

4.2.1 Markkinoilla toteutettavat liiketoimet, jotka eivät kuulu arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen määritelmän piiriin

11. Seuraavat liiketoimet eivät kuulu arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen määritelmän piiriin, eikä niitä tule ilmoittaa SFTR-asetuksen mukaisesti:
 - a. Yksityisasiakkaiden luotonanto, johon sovelletaan kuluttajaluottolainsäädäntöä
 - b. Yksityspankkilainat ja lombard-lainat, jotka eivät liity arvopaperirahoitukseen
 - c. Syndikoitu luotonanto ja muu yritysten luotonanto kaupallisiin tarkoituksiin
 - d. Säilytysyhteisöjen tilinylitysmahdollisuudet ja keskusvastapuolten päivänsisäiset luotonantojärjestelyt

- e. Toimituspuutteita korjaava (fails-curing) päivänsisäinen luotto / tilinylitys
- f. Keskuspankkien automaattiset vakuustoiminnot
- g. Give-up-liiketoimet ja take-up-liiketoimet toteutus- ja selvitysketjussa
- h. Operatiivisiin ja/tai teollisiin tarkoituksiin tehty hyödykkeillä toteutetut transaktiot
- i. Päästöoikeuksiin liittyvät liiketoimet

4.2.2 Kaikentyyppisiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin liittyvät näkökohdat

12. Päämiehenä toimivaa arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen osapuolta, joka käy kauppaa omaan lukuunsa, pidetään arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vastapuolena.
13. Yhteisöä, joka edistää arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteuttamista, järjestää rahoitustoimen tai muutoin osallistuu siihen, mutta ei päämiehenä eikä omaan lukuunsa, joko lainan tai vakuuden puolella, ja toimii asiakkaan puolesta, ei määritellä vastapuoleksi vaan tapauksen mukaan joko välittäjäksi, lainan järjestäjäksi, kolmikantasopimusagentiksi tai arvopaperikeskuksen osallistujaksi. Yhteisöllä voi olla arvopapereilla toteutettavassa rahoitustoimessa useita rooleja. Vastapuolia koskevien tietojen täyttäminen esitetään yksityiskohtaisesti osiossa 5.1.
14. Sen vuoksi vastapuolten on ilmoitettava, minkä tyyppisiä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia ne ovat hoitaneet. Kuten raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien liitteessä 1 ja tämän asiakirjan osiossa 5.2 esitetään, kaikkia kenttiä ei voida soveltaa kaikkiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin, joten vastapuolten on todennäköisimmin sovittava toteutettujen rahoitustoimien tyypistä.
15. Arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on ilmoitettava, jos sillä on kaksi vastapuolta tai jos toinen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen osapuolista on luonnollinen henkilö, joka ei ole yritys, ja toinen on SFTR-asetuksessa määritelty vastapuoli. Sellaista arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea ei ole, jossa vastapuolia on enemmän kuin kaksi. Jos lainoja kohdennetaan kahden tai useamman vakuuden saajan ja kahden tai useamman vakuuden antajan kesken, arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi määritellään kahdeksi sellaiseksi kahden vastapuolen väliseksi vakuudelliseksi luotoksi, johon sisältyy arvopapereita, käteisvaroja tai hyödykkeitä.
16. Jos 12 kohdan edellytykset täyttyvät, sijoitusrahastoja pidetään arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vastapuolina niiden oikeudellisesta luonteesta riippumatta. Erityisesti alarahastojen tapauksessa, kuten EMIR-asetuksen mukaisesti tehdään, alarahastoilla on yleensä oikeushenkilötunnus (LEI). Tällöin se on ilmoitettava vastapuoleksi erillisenä yksikkönä. Asianomaisissa laina- ja vakuustiedoissa on viitattava kyseisen alarahaston tekemiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin. Jos alarahasto ei ole arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen osapuoli, katso osio 4.17.
17. Kun kyseessä ovat määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, kukin keskusvastapuolen, sen määritysosapuolten ja niiden asiakkaiden välinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi muodostaa erillisen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen, ja siitä on ilmoitettava eri yksilöllisellä kauppatusunnuksella (UTI-koodi). Jos arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi tehdään markkinapaikassa ja määritetään

samana päivänä, kuten raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien 2 artiklan 2 kohdassa säädetään, rahoitustoimi ilmoitetaan määrittelyn jälkeen, eli give-up- ja take-up-liiketoimia ei ilmoiteta. Tarkempia tietoja määritettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien ilmoittamisesta on osiossa 4.3.

18. Lisäksi, jos kyseessä on toimituspuutteen korjaava (fails-curing) arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, arvopaperikeskus ilmoittaa vastapuolina asianomaiset arvopaperikeskuksen osallistujat eikä niiden asiakkaita. Tätä sovelletaan myös silloin, kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi suoritetaan yhteistiliä vasten.
19. Näin ollen, lukuun ottamatta SFTR-asetuksen 2 artiklan 3 kohdassa ja osiossa 4.2.1 tarkoitettuja rahoitustoimia, kaikki arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet on ilmoitettava näiden ohjeiden seuraavassa osiossa esitetyllä tavalla.
20. On syytä huomata, että 2 artiklan 3 kohdassa tarkoitettut arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet ovat raportoitavia asetuksen (EU) N:o 600/2014 mukaisesti.

4.2.3 Takaisinostosopimuksiin liittyvät näkökohdat

21. Jos vakuudelliset lainat ovat useamman kuin yhden valuutan määräisiä, ne katsotaan erillisiksi arvopapereilla toteutettaviksi rahoitustoimiksi, ja ne on ilmoitettava erillisillä yksilöllisillä kauppatusunnuksilla (UTI). Kustakin takaisinostosta on ilmoitettava takaisinostosopimuksen ilmoittamista koskevien yleisten periaatteiden mukaisesti
 - a. sovellettavat pääomat ja yksilöllinen kauppatusunnu (UTI-koodi) sekä mahdolliset yksittäiset vakuudet kunkin erillisen valuutan osalta; ja
 - b. asianomaiset vakuudet vastuun nettomäärän perusteella eli niiden vakuuksien perusteella, jotka kattavat takaisinostosopimukset, mutta joita ei ole täsmällisesti kohdennettu yhteenkään niistä. Lisäksi varmistetaan, että vakuudet voidaan liittää asiaankuuluvien kenttien avulla.
22. Jos takaisinostohinta ilmaistaan muuna valuuttana kuin sinä valuuttana, jossa ostohinta ilmaistaan, mutta hinta liittyy edelleen samaan takaisinostosopimukseen, loppupään (far leg) valuutta muunnetaan alkupään valuutaksi asiaankuuluvien hintaa ja pääoman määrää koskevien tietojen ilmoittamista varten. Ohjeiden 4.13.1 kohdassa kerrotaan valuuttakurssien käytöstä markkina-arvoja ilmoitettaessa. Tällä varmistetaan, että kenttään merkitään johdonmukainen luku.
23. Jos takaisinostosopimuksen vakuudella on eri siirron muoto, joka on edelleen osa vakuusdirektiivissä määriteltyjä vakuusjärjestelyjä, vastapuolten on silti ilmoitettava se takaisinostosopimuksena. Muiden lainkäyttöalueiden sääntöjen mukaisesti tehdyistä takaisinostosopimuksista, kuten esimerkiksi gentan-takaisinostosopimuksista, ilmoitetaan vastaavasti ja antamalla täydelliset ja täsmälliset tiedot raportointia koskevien teknisten standardien mukaisesti.
24. SFTR-asetuksen 4 artiklan mukainen ilmoitusvelvollisuus koskee sellaisia takaisinostosopimuksia ja käännteisiä takaisinostosopimuksia, jotka keskusvastapuolet ovat toteuttaneet sijoittaakseen i) omia varojaan likviditeetin ylläpitämiseksi tai ii) määritysosaapuolten vakuudeksi ilmoitetut omaisuuserät.

25. Takaisinostosopimukset ja käänteiset takaisinostosopimukset ilmoitetaan käyttämällä takaisinostosopimukseen sovellettavaa ISO 20022 XML -mallia.

4.2.4 Osto-myynti-transaktioihin ja myynti-osto-transaktioihin (BSB/SBB) liittyvät näkökohdat

26. Tiettyjä osto-myynti-transaktioita tai myynti-osto-transaktioita säännellään kahdenvälisillä sopimuksilla tai vakiosopimuksilla. Näitä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat liitteet eroavat kuitenkin takaisinostosopimuksia ja käänteisiä takaisinostosopimuksia koskevista liitteistä. Toteutetun arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tyyppinä on selvästi BSB/SBB.
27. Jos osto-myynti-transaktioita tai myynti-osto-transaktioita säännellään kahdenvälisellä sopimuksella tai vakiosopimuksella tai vakiosopimuksen liitteellä, tämä sopimus on ilmoitettava asianomaisissa kentissä eli taulukon 2 laina- ja vakuustietoja koskevissa kentissä 9–11.
28. Vastapuolten on pyrittävä ilmoittamaan täsmälleen samalla tavalla sellaiset vakiosopimukset (master agreement), jotka eivät sisälly raportointia koskeviin teknisiin täytäntöönpanostandardeihin. Lisäksi vakiosopimukseen liittyvä kenttä "Vakiosopimuksen versio" täytetään sen sopimusversion tiedoilla, jota sovelletaan parhaillaan tehtävään arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen.
29. Jos vastapuolet ovat samaa mieltä siitä, että tiettyntyyppiset osto-myynti- ja myynti-osto-transaktiot on helpompi ilmoittaa takaisinostosopimusmallilla, vastapuolet voivat käyttää takaisinostosopimusmallia ilmoittaessaan kyseisistä arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista.
30. Osto-myynti-transaktiot tai myynti-osto-transaktiot ilmoitetaan käyttämällä takaisinostosopimukseen sovellettavaa ISO 20022 XML -mallia.

4.2.5 Arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen (SLB) liittyvät näkökohdat

31. Määritelmän mukaan arvopaperien lainaksi antamisen tai lainaksi ottamisen toteuttamiseen liittyy arvopapereiden siirtäminen lainanantajalta lainanottajalle. SLB-toimella voi olla vain yksi ISIN-koodi. Jos kolmansien osapuolten, kuten lainan järjestäjien, toteuttamassa kohdentamisprosessissa on useampi kuin yksi tietyn vastapuoliparin välillä siirrettävä ISIN-koodi, kunkin ISIN-koodin osalta on ilmoitettava eri arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi.
32. Koska SFTR-asetuksen 4 artiklan 1 kohdassa edellytetään, että arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien tekemisestä, muuttamisesta ja päättymisestä on ilmoitettava viimeistään seuraavana työpäivänä, kaikki arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, jotka on tehty, on ilmoitettava. Tähän sisältyvät kaikki arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, jotka käynnistettiin, vaikka niitä ei olisikaan toimitettu.
33. Esitetyissä tapauksissa ei otettu huomioon tiettyntyyppisiä omaisuudenhoidajia. Näihin kuuluvat sellaiset rahastot, jotka yhdistävät arvopapereita omaisuuseräpooliin ja jotka voivat lainata niitä. Nämä rahastot käyvät kauppaa järjestäjänä toimivan välittäjän

välityksellä ja antavat arvopaperin lainaksi tietyn rahastojen omaisuuseräpoolista otetun määrän perusteella. Vastapuolen ja poolin välinen suora kauppa vahvistetaan. Lopullinen kohdistaminen tehdään päivän lopussa, ja kullekin pooliin osallistuvalla rahastolle lähetetään erilliset vahvistukset. Tiedot lähetetään myös vastapuolelle, ja toimitus tapahtuu yhdellä siirrolla kaikkien asianomaisten rahastojen yhteisestä säilytysyhteisöstä. Tässä nimenomaisessa tapauksessa, ja 15 kohtaan sisältyvän yleisen periaatteen mukaisesti, vastapuolten on ilmoitettava kauppatietorekistereihin erillinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi kutakin vastapuoliparia ja ISIN-koodia kohden.

34. Kun kyseessä on arvopapereiden lainaksi antaminen keskusvastapuolijärjestelyssä, jossa on omaisuuseräpooli, päivänsisäistä elinkaaritoimintaa ei ole mahdollista ilmoittaa, jos päivän lopussa ainoastaan uudet nettolainaposition (net new loan position) kohdennetaan lainanottajalle ja lainanantajalle. Siksi keskusvastapuolijärjestelyssä on ilmoitettava päivänsisäiset lainat, vaikka niille ei välttämättä ole kohdennettu vakuutta. Vakuudet on ilmoitettava kaikkien muiden sellaisten SLB-toimien osalta, joissa kenttään 2.72 "Vakuudettoman arvopaperien lainaksi antamisen ("SL") ilmoitus" on täytetty "ei". Myös toimitettu uusi nettolaina (net new loan) on ilmoitettava kauppailmoituksessa (määräaika S+1).
35. SLB-toimet ilmoitetaan käyttämällä arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen sovellettavaa ISO 20022 XML -mallia.
36. Käteisperustaiset SLB-toimet, jotka tunnetaan myös nimellä "käänteinen arvopaperien lainaksi antaminen" (reverse securities loan), on ilmoitettava takaisinostosopimuksina. Jos käteisperustainen SLB ilmoitetaan käyttämällä takaisinostosopimuskenttiä, on huomattava, että vakiosopimuksen tyyppin on vastattava perustana olevaa sopimusta (esimerkiksi GMSLA).

4.2.6 Hyödykkeitä sisältäviin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin liittyvät näkökohdat

37. Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteuttaminen on järjestettävä siten, että tosiasiallinen edunsaaja ei menetä hyödykkeiden taloudellista omistusoikeuttaan eikä ota uutta markkinariskiä hyödykkeen osalta.
38. Hyödykkeisiin liittyville takaisinostotransaktioille ja käänteisille takaisinostotransaktioille on ominaista se, että takaisinostosopimus on olemassa. Hyödykkeet voidaan siirtää omistusoikeuden suoralla siirrolla tai panttauksella.
39. Jos kuitenkin noudatetaan hyödykkeisiin liittyvien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien soveltamisalaa ja jos myyntiä ja takaisinostoa ei katsota takaisinostosopimukseksi, se katsotaan sen sijaan osto-myynti-transaktioksi.
40. Hyödykkeiden lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen liittyvässä liiketoimessa vakuuden saaja on osapuoli, joka antaa lainaksi hyödykkeitä ja vakuuden antaja ottaa lainaksi hyödykkeitä. Näin ei ole takaisinostotransaktioissa ja käänteisissä takaisinostotransaktioissa sekä osto-myynti-transaktioissa tai myynti-osto-transaktioissa, joissa hyödyke katsotaan liiketoimen vakuudeksi.
41. Ilmoittaessaan arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia, joihin liittyy hyödykkeitä, vastapuolten on asiaankuuluvien vakiosopimusten lisäksi arvioitava, missä määrin niiden

ilmoittamien hyödykkeitä koskevien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien tyyppi soveltuu kyseiseen arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen sovellettaviin kenttiin. Tämä auttaa määrittämään, onko liiketoimi ilmoitettava hyödykkeiden lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen liittyvänä liiketoimena vai takaisinostosopimuksena/myynti-osto-transaktiona tai käänteisenä takaisinostosopimuksena / osto-myynti-transaktiona, jonka vakuutena on hyödykkeitä.

42. Lisäksi kaikkiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin, sellaisina kuin ne on määritelty SFTR-asetuksen 3 artiklan 7–10 kohdassa, vakuudellista limiittiluotonantoa lukuun ottamatta, sisältyy viittaus hyödykkeiden mahdolliseen käyttöön osana arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea. Osto-myynti-transaktio tai myynti-osto-transaktio rajoittaa hyödykkeiden käyttämisen ostoihin ja myöhempisiin myynteihin kahden vastapuolen välillä (ilman välittäjää), kun taas hyödykkeiden lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen liittyvät liiketoimet sekä takaisinostosopimukset mahdollistavat sekä omistusoikeuden siirron että panttijärjestelyt. Sen vuoksi vastapuolten on tarvittaessa ilmoitettava vakuusjärjestelyn tyyppi kentässä 2.20, Vakuuden antamisessa käytetty menetelmä.
43. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy hyödykkeitä, voivat joskus olla osa monimutkaisempia rakenteita, joihin voi sisältyä johdannaisia, kuten futuureja ja optioita. Ainoastaan ne kokonaisrakenteen osat ilmoitetaan, jotka ovat arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia. Tällaisissa rakenteissa käytetyt johdannaiset voidaan joutua ilmoittamaan EMIR-asetuksen ja/tai MIFID-direktiivin ja/tai REMIT-asetuksen mukaisesti.
44. ESMA tarkentaa vastaavien hyödykkeiden (equivalent commodity) ja korvaavien hyödykkeiden (substituted commodity) määritelmää seuraavasti:
 - a. vastaavat hyödykkeet ovat samantyyppisiä hyödykkeitä, jotka ovat ominaispiirteiltään ja/tai ominaisuuksiltaan samanlaisia ja joilla voidaan korvata alkuperäiset hyödykkeet palautusvaiheessa (return leg) sopimuksessa sovitulla tavalla.
 - b. korvaavat hyödykkeet ovat hyödykkeitä, jotka on pantattu vakuudeksi niiden hyödykkeiden korvaamiseksi, jotka on alun perin pantattu vakuudeksi samassa liiketoimessa.

4.2.6.1 Energiaan liittyvät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

45. Liiketoimi (esimerkiksi kaasun osto-myynti-transaktio alueiden välillä, jolla on [vaihtoehtoisia] rahoitustavoitteita) voi olla REMIT-asetuksen mukaisesti ilmoitettava liiketoimi, jossa raportointimääräaika on T+30, ja samalla arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jonka raportointimääräaika on T+1.
46. Jos tämäntyyppiset liiketoimet siis ovat riittävän selkeitä, jotta ne voidaan yksiselitteisesti luokitella hyödykkeiden rahoittamiseen käytettäväksi arvopapereilla toteutettaviksi rahoitustoimiksi, niistä on ilmoitettava asiaankuuluvan ilmoituslomakkeen mukaisesti.

4.2.7 Vakuudelliseen limiittiluotonantoon liittyvät näkökohdat

47. On odotettavissa, että kunkin vastapuoliparin välillä on tiettyä ajankohtana yksi ja vain yksi vakuudellinen limiittiluotonanto, paitsi jos yhteisöt ovat sopineet sopimuksessa, että niillä on useampi kuin yksi perusvaluutta, ja limiittiluotot määritetään suhteessa kuhunkin niistä, missä tapauksessa vakuudellinen limiittiluotonanto on tehtävä kunkin perusvaluutan osalta. Arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi koskee mitä tahansa limiittiluottoa tai lyhyen position markkina-arvoa perusvaluutassa.
48. Vakuudellisen limiittiluotonannon yksilöllinen kauppatunnus (UTI-koodi) luodaan vasta, kun järjestelyä on käytetty vähintään kerran. Jos prime brokerage -sopimus on allekirjoitettu mutta järjestelyä ei ole käytetty, ilmoitusta ei vaadita, koska arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea ei ole vielä tehty.
49. Jos sekä limiittiluotto että lyhyen position markkina-arvo milloin tahansa laskevat nollaan, eli luottoa käteisenä tai arvopapereina ei jatketa, päävälittäjän (prime broker) hallussa oleva asiakkaan vakuus ei enää ole arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin liittyvän vastuun vakuutena. Vakuutta pidetään hallussa muita kuin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin liittyviä velkoja varten. Päävälittäjän ja asiakkaan on i) ilmoitettava käteisvakuus nollana sen osoittamiseksi, että vakuutta ei ole ja ii) lopetettava vakuudesta ilmoittaminen, kunnes limiittiluottovastuu tai SMV-vastuu on jälleen olemassa.
50. Liiketoimea ei ilmoiteta toimen tyyppillä "ETRM" vaan toimen tyyppillä "MODI". Tällöin odotetaan saatavan myös viesti vakuuden saattamisesta ajan tasalle (COLU), jossa käteisvakuuden arvo on nolla, jotta väärin tietojen antaminen käytettävästä vakuudesta voitaisiin välttää. Nollavakuuksien ilmoittaminen: katso 5.4.4 osio.
51. Limiittiluottojen osalta vastapuolten ei pidä ilmoittaa vakuuksia, jotka poikkeavat arvopapereista ja käteisvaroista.
52. Asiakkaan lyhyen position markkina-arvon ilmoittaminen ei perustu siihen, että päävälittäjä on kirjannut sen kirjanpitoon (eli joko kaupantekopäivän tai toimituspäivän kirjanpitoon) (IAS 39.38 Financial Instruments: Recognition and Measurement). Lyhyen position markkina-arvo ilmoitetaan samalla tavalla kuin lainan ja vakuuden toimitus ilmoitetaan. Näin ollen vastapuolet laskevat lyhyen position markkina-arvon sovitun toimituspäivän ja odotettavissa olevien toimitettavien arvopapereiden perusteella.
53. Lisäksi silloin, kun prime brokerage -asiakkaan salkkuun ei liity arvopaperikauppaa, luoton pidentämisen ilmoittamisella näille asiakkaille ei ole SFTR-asetuksen kannalta mitään arvoa ja sitä on vältettävä, jotta vältetään keräämästä suuria määriä merkityksettömiä tietoja.

4.3 Keskusvastapuolessa määritettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien raportointi

54. Positiotason raportointia sovelletaan keskusvastapuolessa määritettyihin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin; se on valinnainen ja täydentää liiketoimitason raportointia. Positiotason raportit voidaan toimittaa, jos tietyt edellytykset täyttyvät¹.
- a. Oikeudellinen järjestely on sellainen, että riski on positiotasolla, kaikki kauppailmoitukset koskevat tuotteita, jotka ovat keskenään vaihdettavissa, ja yksittäiset kaupat on korvattu positiolla. Näin on silloin, kun uudistaminen (novation) tapahtuu yksittäisten kauppajien nettoutuksen jälkeen, ja nettoutettu positio johtaa uuteen sopimukseen ja sille luodaan uusi yksilöllinen kauppatus (UTI-koodi). Näin voi olla esimerkiksi määrittäjäpuolen ja keskusvastapuolen välillä.
 - b. Alkuperäiset kaupat (liiketoimen tasolla) on ilmoitettu oikein. Pelkkiä positioita ei saa ilmoittaa.
 - c. Muut tapahtumat, jotka vaikuttavat positioilmoituksen yhteisiin kenttiin, ilmoitetaan erikseen.
 - d. Alkuperäiset kauppailmoitukset (b kohta edellä) ja muita tapahtumia koskevat ilmoitukset (c kohta edellä) ovat soveltuvien osien saavuttaneet sopivan "käyttöön päättymistilan" (end of life state). Tähän on päästävällä lähettämällä ennenaikaista päättymistä koskevat viestit ja ilmoittamalla sitten nettomääräinen positio joko uutena positiona tai olemassa olevan position päivityksenä.
 - e. Positioilmoitus tehdään täyttämällä asianmukaisesti kaikki soveltuvat kentät vastapuolikohtaisissa taulukoissa ja liiketoimen tietoja koskeissa taulukoissa sekä tarvittaessa marginaalin ja vakuuksien uudelleenkäyttöä koskeissa taulukoissa.
55. Jos nämä edellytykset täyttyvät, myöhempiä päivityksiä koskevaa raportointia, myös arvostuksen saattamista ajan tasalle, vakuuden saattamista ajan tasalle ja muita muutoksia sekä elinkaaritapahtumia, voidaan soveltaa positiota koskevaan ilmoitukseen (kuten muutoksiin ja siihen, että keskusvastapuolessa määritetyssä positiossa säilytetään sama UTI-arvo) eikä alkuperäisiä kauppajia/tapahtumia koskeviin ilmoituksiin.
56. Positiotasoilmoitus yksilöidään omalla UTI-koodilla, joka on kyseisen position pysyvä tunnistus, eli se ei muutu positioon tehtyjen muutosten seurauksena.
57. On muistettava, että positiotason raportointia varten selvitetty arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet on ensin ilmoitettava liiketoimen tasolla toimen tyyppillä "POSC" (vaikka ne olisi määritetty samana päivänä), ja vasta tämän jälkeen elinkaaren aikaiset tapahtumat voidaan ilmoittaa positiotasolla. Katso 5.2.1 osion tapaus, jossa kuvataan positiotason raportointiin tarvittavat vaiheet.

¹ Ks. CP on Guidelines on reporting under SFTR, 84 kohta.

4.4 SFTR-asetuksen 4 artiklan 3 kohdan mukainen vastuunjako

4.4.1 Yleistapaus

58. Finanssialan ulkopuolinen vastapuoli ilmoittaa finanssialalla toimivalle vastapuolelle, luokitellaanko se pieneksi finanssialan ulkopuoliseksi vastapuoleksi vai ei, sekä päivittää finanssialalla toimivalle vastapuolelle tiedot mahdollisista tilansa muutoksista.

4.4.2 Kolmas maa – Finanssialalla toimivat vastapuolet

59. Kun komissio ilmoittaa tietyn kolmannen maan vastaavuudesta, niin tapauksessa, jossa on kyse arvopapereilla toteutettavasta rahoitustoimesta, joka on tehty sellaisen kolmannen maan finanssialalla toimivan vastapuolen kanssa, jolla on sivuliike EU:ssa, ja sellaisen finanssialan ulkopuolisen vastapuolen kanssa, joka on pk-yritys, ja jonka osalta kolmannen maan finanssialalla toimiva vastapuoli ja finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys, ovat täyttäneet kyseisen kolmannen maan ilmoitusvelvollisuudet, kolmannen maan finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, ei pidä ilmoittaa arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea SFTR-asetuksen mukaisesti.
60. Kun kyseessä ovat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, jotka on tehty SFTR-asetuksen soveltamisalan kuulumattoman (eli sellaiset rahoitustoimet, jotka eivät kuulu SFTR-asetuksen 2 artiklan 1 kohdan a alakohdan ii alakohdan soveltamisalaan) kolmannen maan finanssialan ulkopuolisen vastapuolen ja finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, välillä, finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, on joko ilmoitettava tällaiset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet suoraan kauppatietorekisteriin tai muussa tapauksessa käytettävä 4 artiklan 2 kohdassa säädettyä ilmoittamisvelvollisuuden siirtämismahdollisuutta.

4.4.3 Rahastot

61. Jos SFTR-asetuksen 4 artiklan 3 kohdan mukaista vastuun jakoa ei sovelleta vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajaan, eli vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajaan ei sovelleta SFTR-asetusta, vastuu arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista ilmoittamisesta kauppatietorekisteriin säilyy rahastolla.

4.5 Raportoinnin vapaaehtoinen siirtäminen

62. Jos raportointi siirretään, (ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan) vastuun siirtäneen vastapuolen tulee toimittaa tiedot ilmoittavalle yhteisölle ajoissa kaikki arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskevat tiedot. Vastapuoli on vastuussa sen varmistamisesta, että nämä tiedot ovat oikeita. Samalla tiedot ilmoittavan yhteisön on varmistettava, että raportoiville vastapuolille tiedotetaan niiden puolesta ilmoitetuista tiedoista, asiaankuuluvista kauppatietorekisteriin liittyvän tietojenkäsittelyn tuloksista ja mahdollisista raportointiin tai tietojen laatuun liittyvistä ongelmista.

4.6 SFTR-asetuksen raportointivelvoitteiden soveltaminen sivuliikkeiden tekemisiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin

4.6.1 SFTR-asetuksen raportointivelvoitteiden soveltaminen EU:n ulkopuolisten yhteisöjen EU:hun sijoittautuneiden sivuliikkeiden kanssa tekemisiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin

63. SFTR-asetuksen tarkoituksen mukaisesti ja EMIR-asetuksen mukaisesti ESMA katsoo, että termin ”tekeminen” on ymmärrettävä liittyvän toimen vastapuoleen eli vastapuoleen, johon arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi kirjataan.

4.6.2 Sivuliikkeiden tekemien raportoitavien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien määrittäminen

64. Taulukko 1 selvittää, mitä raportoitavien vastapuolien sivuliikkeistä on ilmoitettava.
65. Viimeinen sarake ”Reportable under SFTR” viittaa siihen, sovelletaanko rahoitustoimeen SFTR-asetuksen mukaista ilmoitusvelvollisuutta. Jos liiketoimea ei ole ilmoitettava, sitä ei ilmoiteta vastapuolten/sivuliikkeiden sijainnista huolimatta. Taulukko 1 sisältää punaisella merkittyjä rivejä, jotka esittävät sellaisia tapauksia, joista ei koskaan ilmoiteta SFTR-asetuksen mukaisesti.
66. On tärkeää ymmärtää, että tietyissä tapauksissa se, että vastapuolella on ilmoitusvelvollisuus, ei tarkoita, että arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on ilmoitettava, ja päinvastoin. Tämä asia selvennetään Taulukko 1. Esimerkiksi saman oikeushenkilön kahden sivuliikkeen väliset liiketoimet eivät ole ilmoitettavia, vaikka vastapuoleen (jonka oikeushenkilötunnus on 1) sovelletaan ilmoitusvelvollisuutta, kuten viimeisessä sarakkeessa todetaan. Syynä tähän on se, että vastapuolia ei ole kaksi, vaan sivuliikkeet ovat yhtä ja samaa oikeushenkilöä.
67. Silloinkin, kun sivuliikkeellä on oikeushenkilötunnus, kentät 1.3 ”Raportoiva vastapuoli” ja 1.11 ”Muu vastapuoli” on täytettävä asianomaisen päätoimipaikan oikeushenkilötunnuksella, kun taas asianomaisen sivuliikkeen tiedot on ilmoitettava kentissä 1.17 ”Raportoivan vastapuolen sivuliike” ja 1.8 ”Toisen vastapuolen sivuliike”. Kenttään 1.12 ”Toisen vastapuolen maa” merkitään päätoimipaikan maakoodi eikä sivuliikkeen maakoodi.

Taulukko 1 – Sivuliikkeiden raportointi									
	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT1	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT2	LEI1	EU		YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT3	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	AT	YES	NO
SFT4	LEI1	EU	BE	YES	LEI1	EU	US	YES	NO
SFT5	LEI1	EU	CH	YES	LEI1	EU	US	YES	NO

Taulukko 1 – Sivuliikkeiden raportointi

	Reporting Counterparty	Country of the reporting counterparty	Country of the branch of the reporting counterparty	Reporting obligation	Other Counterparty	Country of the other counterparty	Country of the branch of the other counterparty	Reporting obligation	Reportable under SFTR
SFT6	LEI1	EU		YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT7	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT8	LEI1	EU		YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT9	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT10	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT11	LEI1	EU	BE	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT12	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU		YES	YES
SFT13	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	AT	YES	YES
SFT14	LEI1	EU	US	YES	LEI2	EU	US	YES	YES
SFT15	LEI1	EU		YES	LEI3	US		NO	YES
SFT16	LEI1	EU		YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT17	LEI1	EU		YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT18	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT19	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT20	LEI1	EU	BE	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT21	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT22	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT23	LEI1	EU	US	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT24	LEI4	US		NO	LEI3	US		NO	NO
SFT25	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US		NO	YES
SFT26	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US		NO	NO
SFT27	LEI4	US		NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT28	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT29	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	AT	YES	YES
SFT30	LEI4	US		NO	LEI3	US	CH	NO	NO
SFT31	LEI4	US	AT	YES	LEI3	US	CH	NO	YES
SFT32	LEI4	US	CH	NO	LEI3	US	CH	NO	NO

Note: AT and BE are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for EU member states, US and CH are ISO 3166-1 Alpha-2 codes for non-EU member states.

All codes are included for illustrative purposes.

If the country of the branch is not provided, it should be interpreted that the SFT was concluded by the headquarters.

The reporting of the data elements in italics might not be required.

4.7 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen raportointi

68. ESMA on tietoinen siitä, että oikeushenkilötunnus (LEI) ei ehkä ole käytettävissä joissakin tapauksissa; tämä tapaus ei kuitenkaan päde EU:n jäsenmaahan sijoittautuneisiin finanssialan ulkopuolisiin vastapuoliin. Kaikkien SFTR-asetuksen soveltamisalaan kuuluvien yhteisöjen on käytettävä oikeushenkilötunnusta, jotta voidaan tunnistaa asianomaisissa tietokentissä tarkoitetut yhteisöt.

69. Kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi tehdään kahden finanssialan ulkopuolisen vastapuolen välillä, molemmat ilmoittavat siitä kauppätietorekisteriin, joskin ne voivat käyttää 4 artiklan 2 kohdan mukaista mahdollisuutta siirtää ilmoitusvelvollisuus toiselle niistä tai kolmannelle osapuolelle.

4.8 Toimen tyyppi

4.8.1 Sovellettavat toimen tyypit

70. Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vastapuolten on ilmoitettava arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tekemisestä, muuttamisesta ja päättymisestä. Jos yksikään arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskevista tietokentissä ilmoitetuista tiedoista ei ole muuttunut, vastapuolten ei tule ilmoittaa arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskevia tietoja uudelleen.
71. Arvostuksen saattaminen ajan tasalle ilmoitetaan vain, jos lainaksi annettujen tai vakuutena käytettyjen arvopapereiden arvo muuttuu.
72. Vakuuksia ilmoitettaessa vastapuolten ei tule ilmoittaa vakuutta koskevia päivänsisäisiä muutoksia, vaan ainoastaan tila päivän päättyessä.
73. Toimen tyypit ovat toisensa pois sulkevia. Kutakin toimen tyyppiä koskeva raportointi antaa viranomaisille erilaisia tietoja sekä liiketoiminnan että tiedonhallinnan näkökulmasta. Sen vuoksi vastapuolten on pyrittävä ilmoittamaan oikea toimen tyyppi.

4.8.2 Täydellinen tilannekuva vai osittainen ilmoitus arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien muutoksista

74. Kun on kyse arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevista muutoksista, sekä elinkaaren aikaisista tapahtumista että oikaisuksista, vastapuolten on toimitettava viestit, jotka sisältävät kaikki sovellettavat kentät, myös ne, jotka eivät ole muuttuneet, ja jotka mahdollistavat edelleen lainojen ja vakuuksien tietojen erillisen ilmoittamisen.
75. Lisäksi on huomattava, että arvostuksen, vakuuden, marginaalin ja uudelleenkäytön saattaminen ajan tasalle ovat päivittäisiä tilannekuvaraportteja, joihin tarvitaan kaikkia asiaankuuluvia kenttiä. Lisäksi päivittäisen raportoinnin vuoksi odotetaan, että jokainen näistä tilannekatsauksista kuvastaa tilannetta päivän lopussa ja että katsauksissa otetaan huomioon kaikki kyseisen päivän aikana tehdyt muutokset. Näin ollen, ja ottaen huomioon ilmoituksen määräajan (T+1), vastapuolen ei odoteta toimittavan vakuutta, arvostusta, marginaalia tai uudelleenkäyttöä koskevaa oikaisuilmoitusta kuluvaan päivän tai edellisen työpäivän osalta. Sen sijaan vakuuden, arvostuksen, marginaalin tai uudelleenkäytön oikaisu toimitetaan pelkkien historiallisten tietojen osalta siinä tapauksessa, että ilmoitetuissa tiedoissa on havaittu virhe ilmoituksen määräajan jälkeen.
76. Jokainen muutos ilmoitetaan liiketoimen lainapuolta koskevien tietojen osalta sellaisenaan ja erillään lainatietojen oikaisuksista. Jos samana päivänä tapahtuu useita muutoksia, niistä voidaan ilmoittaa yhdessä ilmoituksessa niin, että ilmoituksessa otetaan tarkasti huomioon kaikki muutokset.
77. Kutakin ilmoitustyyppiä varten tarvittavat kentät määritellään validointisäännöissä.

78. Kauppatietorekisterien ei odoteta tarkistavan sellaisten kenttien sisältöä, joita ei muuteta (esimerkiksi "Toteutuksen aikaleima"), kun ne ilmoitetaan toimen tyyppillä "MODI", ellei validointisäännöissä tietyn kentän osalta toisin mainita.

4.8.3 Toimen tyyppien ja erityyppisten viestien välinen järjestys

79. Taulukko 2, Taulukko 3 ja Taulukko 4 sisältävät tiedot niistä toimen tyyppien järjestyksen eri yhdistelmistä, joita validointisäännöt² eivät kiellä. Taulukko 2 sisältää tietoja, joita sovelletaan kaupp- ja positiotason³ ilmoittamiseen, kun taas Taulukko 3 ja Taulukko 4 liittyvät erityisesti keskusvastapuolella määritettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien marginaalien ilmoittamiseen ja uudelleenkäytön ilmoittamiseen.

Taulukko 2 – Vastapuoli, lainojen ja vakuuksien tiedot									
		Following Steps							
		New	Error	Termination	Modification	Valuation	Collateral	Correction	Position Component
Previous steps	New		x	x	x	x	x	x	
	Error								
	Termination		x		x	x	x	x	
	Modification		x	x	x	x	x	x	
	Valuation		x	x	x	x	x	x	
	Collateral		x	x	x	x	x	x	
	Correction		x	x	x	x	x	x	
	Position Component		x					x	

² Validointisääntöihin tulevaisuudessa tehtävät muutokset voivat vaikuttaa taulukon sisältöön.

³ Position osaa ei sovelleta positiotason raportointiin

Taulukko 3 – Marginaalin saattaminen ajan tasalle

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

Taulukko 4 – Uudelleenkäyttöä, käteisvarojen uudelleensijoittamista ja rahoituslähteitä koskevat tiedot

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

80. Taulukko 2, Taulukko 3 ja Taulukko 4 sisältävät tietoja, joita sovellettaessa on tärkeää ymmärtää, että ne edustavat toimen tyyppejä, jotka voidaan ilmoittaa milloin tahansa sen jälkeen, kun toinen toimen tyyppi on lähetetty, eivätkä ainoastaan hyväksyttävää seuraavaa vaihetta. Esimerkiksi ilmoituksen, jonka toimen tyyppinä on "Position komponentti", lähettämisen jälkeen voidaan lähettää vain ilmoitus, jonka tyyppinä on "Oikaisu" tai "Virhe". "Korjauksen" lähettämisen jälkeen kaikki muuntyyppiset raportit ovat

kuitenkin sallittuja. Voi olla epäselvää, voiko yhteisö edelleen lähettää ilmoituksia muilla toimen tyypeillä, jos yhteisö on lähettänyt ilmoituksen, jossa toimen tyyppinä on "Position osa" ja sen jälkeen lähettänyt "Oikaisun" samalla yksilöllisellä kauppatunnuksella. Vastaus on ei. Toimen tyyppi "Korjaus" ei peruuta/poista loogisia rajoituksia, jotka johtuvat aiemmasta toimen tyyppin "Position osa" lähettämisestä. Näin ollen kyseinen yhteisö voi edelleen lähettää samasta toimen tyyplistä vain "Virheen" tai toisen "Oikaisun". Vastaavasti arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea ei ole tarpeen päättää ja ilmoittaa toimen tyyppillä "Päätyminen / ennenaikainen päätyminen" uudelleen sen jälkeen, kun on tehty aiemmin päättynyttä arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskeva oikaisu (koska "Oikaisu" ei vaikuta kaupan toteutumattomaan tilaan).

81. Syy siihen, miksi "Virhe" ja "Oikaisu" ovat ainoat toimen tyyppin "Position osa" ilmoittamisen jälkeen hyväksyttävät toimen tyytit, on se, että kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on sisällytetty positioon, kaikki myöhemmät ilmoitukset (myös arvostuksen saattaminen ajan tasalle) tehdään positiotasolla. Sen vuoksi ilmoitukset toimitetaan eri yksilöllisellä kauppatunnuksella (eli position UTI-koodilla), ja myös näiden ilmoitusten oikea jaksottaminen on validoitava kyseisen position osalta.
82. Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat ilmoitukset lähetetään teknisten täytäntöönpanostandardien 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, se lähettää ilmoitukset aikaisemmilla tapahtuma-ajankohdilla ja siten voi rikkoa aikajärjestystä.
83. Kauppatietorekisterit kuitenkin tarkastavat "Tapahtuman päivämäärän" vain siltä osin kuin ne tarkistavat, että se ei ole tuleva päivä (tämä mainitaan nimenomaisesti validointisäännöissä), ja
 - a. "aikaisempien" tapahtuman päivämäärien osalta (eli vähemmän kuin ilmoituspäivä - 1) nämä tapahtumat eivät muuta rahoitustoimia niiden erääntymisen tai päättymisen jälkeen, eli ilmoitettu tapahtuman päivämäärä on aikaisempi kuin erääntymispäivä ja päättymispäivä, jos kenttä on täytetty (tämä otetaan huomioon myös validointisäännöissä). Kauppatietorekisterit tarkistavat myös, että muutokset, jotka on lähetetty aikaisempaan tapahtuman päivämääränä, eivät muuta aiemmin ilmoitettua erääntymispäivää. Kauppatietorekisterit eivät myöskään sovelleta ilmoitettua muutosta nykyiseen kaupan tilaan koskevaan raporttiin (Trade State Report) (jos rahoitustoimi on vielä toteuttamatta) eikä aikaisempaan sen päivän kaupan tilaan koskevaan raporttiin, jona tapahtumasta ilmoitettiin.
 - b. jos tapahtuman päivämäärät ovat samat kuin ilmoituspäivä tai ilmoituspäivää edeltävä päivä, kauppatietorekisteri tekee muutoksia kaupan tilaan koskevaan raporttiin (Trade State Report) lähetyksjärjestyksen perusteella.
84. Kauppatietorekisterit toimittavat kaikki hyväksytyt kaupallista toimintaa koskevat raportit viranomaisille tapahtuman päivämäärästä huolimatta.
85. Kauppatietorekisterit validoivat ilmoitusten oikean järjestyksen lähettämisyjärjestyksen perusteella riippumatta kentän "Tapahtuman päivämäärä" sisällöstä.

86. Koska joitakin aiempia tapahtumia voidaan ilmoittaa erääntyneiden tai päättyneiden kauppojen osalta, on sallittua lähettää "Muutos", "Arvostuksen saattaminen ajan tasalle" tai "Vakuuden saattaminen ajan tasalle" tyyppin "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen" jälkeen (kunhan tapahtuman päivämäärä edeltää tai on sama kuin erääntymis- tai päättymispäivä). Tämä esitetään Taulukko 2.
87. On huomattava, että vakuuksien korvaamista sopimuksen päättymistapahtuman jälkeen ei odoteta ilmoitettavan (paitsi jos päättyminen peruutetaan). Sen vuoksi päättymisestä ei ilmoiteta ennen päättymisen voimaantulopäivää (ks. lisätietoja päättymisten ilmoittamisesta 4.9.5 osiosta).
88. Jos kauppätietorekisteri on hylännyt useita aikaisempia ilmoituksia, vastapuolen on korjattava ilmoitukset ja lähetettävä ne uudelleen mahdollisimman pian, jotta tapahtumien aikajärjestys säilyy. Jos nämä aikaisemmat ilmoitukset koskevat tapahtumia, jotka ovat toteutuneet ilmoituspäivänä tai sitä edeltävänä päivänä ja jotka kauppätietorekisteri sen vuoksi ottaa huomioon kaupan tilaa koskevaan raportin (Trade State Report) antamisessa (edellä olevan 83 kohdan mukaisesti), vastapuolen saattaa myös olla tarpeen toimittaa uudelleen viimeisin ilmoitus tai viimeisimmät ilmoitukset, jotta rahoitustoimea koskeva tietue saadaan mahdollisimman ajantasaiseksi.
89. Toimen tyyppin "Virhe" osalta on tärkeää huomata, että sen jälkeen kun toimen tyyppi on ilmoitettu, sitä ei voida peruuttaa tai muutoin "kumota". Jos jompikumpi vastapuolista lähettää ilmoituksen tämäntyyppisestä toimesta erehdyksessä, vastapuolten on toteutettava seuraavat toimenpiteet jatkaakseen raportointia asianmukaisesti:
- a. Toinen vastapuoli lähettää myös samaa yksilöllistä kauppätunnusta (UTI-koodi) koskevan ilmoituksen, jossa toimen tyyppinä on "Virhe". Tätä yksilöllistä tunnusta ei voida käyttää uudelleen.
 - b. Molempien vastapuolten on sovittava tämän rahoitustoimen uudesta UTI-koodista, ilmoitettava se toimen tyyppillä "Uusi" ja uudella sovitulla UTI-koodilla ja ilmoitettava mahdollisista myöhemmistä elinkaaritapahtumista käyttäen tätä UTI-koodia.
90. Yksi poikkeus, jossa toimen tyyppin "Virhe" ilmoittaminen ei välttämättä edellytä, että toinen vastapuoli peruuttaa rahoitustoimen, on mahdollinen tapaus, jossa toinen vastapuoli ilmoittaa rahoitustoimen erehdyksessä kahdesti kahdelle eri kauppätietorekisterille ja haluaa peruuttaa vain yhden, tarpeettoman ilmoituksen. Tässä tapauksessa kyseinen vastapuoli lähettää ilmoituksen, jossa toimen tyyppinä on "Virhe" yhteen kauppätietorekisteriin, kun taas sama rahoitustoimi on avoinna toisessa kauppätietorekisterissä ja molemmat vastapuolet voivat edelleen jatkaa ilmoittamista käyttäen samaa UTI-koodia.
91. On myös huomattava, että tätä rajoitusta ei sovelleta marginaalien eikä uudelleenkäytön ilmoittamiseen. Vastapuoli voi esimerkiksi ilmoittaa erehdyksessä uudelleenkäytön (kun uudelleenkäyttöä ei ole tapahtunut), jolloin se toimittaa uudelleenkäyttöä koskeva ilmoituksen, jossa toimen tyyppinä on "Virhe". Tämä ei kuitenkaan estä kyseistä vastapuolta tarvittaessa ilmoittamasta uudelleenkäyttöä myöhemmässä vaiheessa.

4.9 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tekemisen, muuttamisen ja päättymisen oikea-aikainen raportointi

4.9.1 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tekeminen

92. Jos tehty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi myöhemmin päätetään (myös silloin, kun se päätetään toimituspuutteen vuoksi), vastapuolten on ilmoitettava se toimen tyyppillä "Uusi" ja sen jälkeen toimen tyyppillä "Päätyminen / ennen aikainen päätyminen". Jos alkuperäinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on ilmoitettu toimen tyyppillä "Position komponentti" ja se on sen jälkeen päätetty, vastapuolet eivät lähetä alkuperäisen rahoitustoimen osalta ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päätyminen / ennen aikainen päätyminen", vaan vastapuolet lähettävät ilmoituksen, jossa toimen tyyppinä on "Muutos" positioista, johon alkuperäinen rahoitustoimi sisällytettiin, jotta tämä rahoitustoimi voidaan poistaa kyseisestä positioista.
93. Toimen tyyppiä "Virhe" käytetään ainoastaan sellaisten transaktioiden peruuttamiseen, joita ei ole koskaan toteutettu tai jotka eivät kuulu SFTR-asetuksen mukaisen ilmoitusvelvollisuuden piiriin. Erityistilanteissa, jossa vastapuolet sopivat tekevänsä rahoitustoimen, joka edellyttää rekisteröimistä keskusvastapuolelle, ja keskusvastapuoli hylkää kyseisen rahoitustoimen, vastapuolet päättävät arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toimen tyyppillä "Virhe", koska rahoitustoimen toteutumiselle sovittu ehto ei täyttynyt, minkä vuoksi rahoitustoimi ei koskaan toteutunut.
94. Lisäksi on huomattava, että väliaikaista toimituspuutetta, joka ei johda arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymiseen, ei ilmoiteta.
95. Vakuudellisessa limiittiluotonannossa arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteuttaminen on ilmoitettava, kun lyhyen position markkina-arvo tai käteisvarojen nettovelkasaldo toteutuu (asiakkaan näkökulmasta) ensimmäistä kertaa, ja toteutuksen aikaleima täytetään vastaavasti.

4.9.2 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen ja oikaiseminen

96. Arvopapereilla toteutettavassa rahoitustoimeen tehtävässä muutoksessa pitää ilmoittaa seuraavat toimen tyypit: "Muutos" ja "Korjaus". Raportoinnin aikataulu on sama kuin kaupan tekemiselle, mikä tarkoittaa, että muutoksesta on ilmoitettava siitä hetkestä alkaen, jolloin muutos tulee voimaan. Tarvittaessa, esimerkiksi arvopapereiden lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) lainapuolen muutosten osalta, tämä katsotaan sovituksi toimituspäiväksi.
97. Vastapuolten on ilmoitettava ainoastaan tapahtuneet muutokset, eli niiden ei tule ilmoittaa muutoksia, joista on sovittu mutta jotka tulevat voimaan tulevaisuudessa. Esimerkiksi jos vastapuolet sopivat takaisinostosopimuksen koron muuttamisesta myöhemmän päivämääränä, uusi korko ilmoitetaan vasta, kun sovittu päivämäärä (uuden koron voimaantulopäivä) on saavutettu.
98. Kuten rahoitustoimen tekemisestä raportoidaan, väliaikaisia toimituspuutteita ei raportoida sellaisenaan, elleivät ne johda rahoitustoimen muutokseen, joka ilmoitetaan vastaavasti toimen tyyppillä "Muutos". Jos esimerkiksi arvopapereilla toteutettavan

rahoitustoimen osittainen palautus (partial return) ilmoitetaan muutoksena ja se myöhemmin peruutetaan toimituspuutteen vuoksi, vastapuolten on tehtävä toinen muutosilmoitus, jotta osittaisesta palautuksesta johtuvat muutokset voidaan peruuttaa.

99. Jos arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen tehdään takautuvia muutoksia (esimerkiksi jos rahoitustoimen vastapuolet sopivat kahdenvälisesti sellaisen rahoitustoimen koron muuttamisesta, jonka voimaantulopäivä on mennyt), vastapuolten ei odoteta toimittavan uudelleen ilmoituksia kaikista myöhemmistä toimenpiteistä takautuvan muutoksen voimaantulopäivästä alkaen. On huomattava, että ilmoitus, johon on tehty takautuva muutos, on ilmoitettava oikealla aikaisemman tapahtuman päivämäärällä (joka vastaa muutoksen voimaantulopäivää). Tässä tapauksessa kauppatietorekisterit eivät sovelleta muutettuja tietoja kaupan tilaa koskevaan raporttiin (Trade State Report)⁴.
100. Oikaisut on ilmoitettava heti, kun virheellisesti ilmoitetut tiedot on huomattu. Oikaisuilmoitusta ei tarvitse lähettää, jos vastapuoli on arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen tehdyn muutoksen jälkeen syöttänyt virheellisiä tietoja vain omiin sisäisiin järjestelmiinsä – tällaisissa tapauksissa yritys ainoastaan lähettää muutosraportin, joka sisältää lopulliset ja oikeat tiedot.

4.9.3 Vakuuden saattaminen ajan tasalle

101. Vakuuden saattaminen ajan tasalle on ilmoitettava siten, että ilmoitus koskee päivämäärää, jona se tulee voimaan, eli ennakoitua toimituspäivää. Vastapuolet voivat kuitenkin sopia joistakin ajan tasalle saattamisista, mutta vastapuoliin tai kolmansiin osapuoliin, kuten keskusvastapuoliin tai arvopaperikeskuksiin, liittyvistä syistä niitä ei ehkä saada valmiiksi. Tämä tarkoittaa, että vakuuden ajan tasalle saattava ilmoitus on toimitettava uudelleen yhdessä lopullisten oikeiden tietojen kanssa. Väliaikaisia toimituspuutteita, jotka eivät vaikuta sovittuun vakuuteen, ei ilmoiteta.
102. Joissakin muissa tapauksissa yhteisöt ovat jo sopineet joistakin vakuuksien muutoksista, mutta eivät ole vielä tehneet niitä. Vastapuolten on ilmoitettava ainoastaan tehdyt vakuuksien ajan tasalle saattamiset, mikä tarkoittaa, että niiden ei tarvitse ilmoittaa vakuuden ennakoitua toimituspäivää tulevaisuudessa.
103. Vakuuksien saattamiset ajan tasalle ovat päivittäisiä tilannekatsausilmoituksia, joissa otetaan huomioon vakuuden tila päivän päättyessä. Vakuuden päivänsisäisiä muutoksia ei ilmoiteta. Niiden päivänsisäisten liiketoimien erityistapauksissa, joissa vakuus annetaan vain päivänsisäisesti ja arvo on nolla päivän lopussa, vastapuolet ilmoittavat vakuudeksi nolla.
104. Kun on kyse positioon sisältyvistä ja toimen tyypillä "Position osa" ilmoitetuista keskusvastapuolessa määritetyistä markkinapaikassa tehdyistä rahoitustoimistavakuuksien ajan tasalle saattamiset lähetetään sen position osalta, johon nämä rahoitustoimet sisältyvät, eikä alkuperäisten rahoitustoimien osalta.
105. Lopuksi on huomattava, että viimeinen vakuuden saattaminen ajan tasalle toimitetaan viimeisen päivän osalta, jona vastaavat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet ovat voimassa, ja ilmoitus on toimitettava seuraavan päivän loppuun mennessä. Sen jälkeen

⁴ Lisätietoja tapahtuman päivämäärän vaikutuksesta kauppatietorekistereiden ilmoitusten käsittelyyn on 4.8.3 osiossa.

kun arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Ennenaikainen päättymisen", on toimitettu, tai sen jälkeen, kun arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien erääntymispäivä on saavutettu, vakuuden saattamista ajan tasalle ei toimiteta kyseisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien osalta (lukuun ottamatta puuttuvia myöhässä olevia ilmoituksia).

106. Vakuudellisessa limiittiluotonannossa vakuuden saattaminen ajan tasalle lähetetään vain, jos lyhyen position markkina-arvo tai nettovelkasaldo on olemassa (asiakkaan näkökulmasta). Tapauksissa, joissa asiakas ei ole vielä nostanut limiittiluottoa, vastapuolet eivät ilmoita arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea eivätkä vastaavaa vakuutta. Voi olla myös tilanteita, joissa asiakas on nostanut limiittiluoton (eli vakuudellinen limiittiluotonantotransaktio ja sitä vastaavat vakuudet on ilmoitettu), minkä jälkeen limiittiluoton arvo on nolla. Jos vastapuolet eivät näissä tapauksissa päättä sulkea arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea, niiden on toimitettava "nollavakuuksia" koskeva ilmoitus ensimmäiseltä päivältä, jona lainan vakuusarvo on nolla. Kun asiakas käyttää limiittiluottoa uudelleen, vakuuksien todelliset arvot on ilmoitettava tämän arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen osalta.

4.9.4 Arvostus, marginaali ja uudelleenkäytön saattaminen ajan tasalle

107. Kun kyseessä on arvostuksen saattaminen ajan tasalle, vastapuolet lähettävät päivittäisen arvostusta koskevan ilmoituksen arvostuspäivää seuraavan työpäivän loppuun mennessä ja ilmoittavat kyseisen päivämäärän kentässä "Tapahtuman päivämäärä".
108. Marginaalin saattaminen ajan tasalle ilmoitetaan, kun se tulee voimaan, eli ennakoituna toimituspäivänä, ottamatta huomioon väliaikaisia toimituspuutteita.
109. Erityistapauksessa, jossa marginaalit on maksettu etukäteen keskusvastapuolelle ennen määritettyä arvopaperisalkkua, marginaalit ilmoitetaan kyseisen salkun ensimmäisen sovellettavan arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ilmoituksen määräaikana (T+1) (joka on liitetty salkkukoodilla) eikä sen tekemispäivää seuraavana päivänä.
110. Uudelleenkäyttöä koskeva raportointi perustuu toimitukseen, mikä tarkoittaa sitä, että vastapuolet ilmoittavat ainoastaan uudelleenkäytetyn vakuuden kyseisen päivän lopun arvon. Tämä toimituspäivä ilmoitetaan tapahtuman päivämääränä uudelleenkäyttöilmoituksissa, jotka toimitetaan seuraavan päivän loppuun mennessä (eli toimituspäivä + 1). Uudelleenkäyttöä koskevat ilmoitukset ovat päivän lopun tilannekatsauksia, mikä tarkoittaa, että ne edustavat uudelleenkäytettyä vakuutta päivän lopussa eivätkä muutosta suhteessa aiemmin ilmoitettuihin arvoihin ("delta report").

4.9.5 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymisen

111. Vastapuolten ei pidä lähettää ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päättymisen / ennenaikainen päättymisen", kun määräaikainen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi saavuttaa erääntymispäivänsä eikä sen vuoksi ole enää voimassa.
112. Jos vastapuolet sopivat määräaikaisen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymisestä ennen erääntymispäivää tai erääntymispäivältään avoimen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymisestä, niiden on joko

- a. toimitettava ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen", jos päättymisen ennakoidaan tapahtuvan samana päivänä kuin päättymisilmoituksen; tai
 - b. toimitettava ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "Muutos", jos päättymisen ennakoidaan tapahtuvan seuraavana päivänä tai myöhempänä päivänä. Tässä tapauksessa vastapuolten on muutettava erääntymispäivää niin, että se vastaa muutosta.
113. Koska arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevissa teknisissä sääntely- ja täytäntöönpanostandardeissa kaavailun raportointilogiikan mukaisesti (ja EMIR-asetuksen nykyisen raportointilogiikan mukaisesti) rahoitustoimen "uudelleenavaaminen" sen päätyttyä ei ole mahdollista, vastapuolten ei tule ilmoittaa päättymisestä, jos se ei tapahdu toimitushäiriön vuoksi.
114. Käytännössä, jos vastapuolet saavat sovittua ennenaikaisen päättymisen päivää seuraavana päivänä tietoonsa, että rahoitustoimi ei ole päättynyt sovittuna päivänä, niiden ei tule lähettää ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen", ennen kuin rahoitustoimi on päättynyt. Jos päättymisen peruutetaan toimituspuutteen vuoksi, vastapuolten ei tule lähettää ilmoitusta, jossa toimen tyyppinä on "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen", koska arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on edelleen voimassa.
115. Vastaavasti tapauksessa, jossa arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet lähestyvät erääntymispäiväänsä (joko alkuperäistä sopimuksessa sovittua erääntymispäivää [kenttä 2.14] tai erääntymispäivää, jota on muutettu etukäteen sovittua ennenaikaisesta päättymisestä ilmoittamista varten), ja jos vastapuolet havaitsevat erääntymispäivää seuraavana päivänä, että arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen loppupäättä (back leg) ei ole toimitettu, vastapuolten on lähetettävä muutosilmoitus, jossa erääntymispäivää muutetaan seuraavaksi päiväksi tai muuksi tulevaksi päiväksi, jona loppupään odotetaan tulevan toimitetuksi. On huomattava, että tällainen erääntymispäivän muuttaminen on mahdollista vain erääntymispäivää seuraavaan päivään asti, koska arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi ei ole enää voimassa eikä sitä voida "avata uudelleen". Kun palautus (return) on tapahtunut onnistuneesti, vastapuolten ei tule lähettää lisäilmoituksia, sillä arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea ei käsitellä voimassa olevana erääntymispäivää seuraavasta päivästä alkaen.

4.9.6 Raportointiaikataulut ilmoitustyyppien ja toimen tyyppien mukaan

116. Taulukko 5 täsmentää sitä, mitä kentässä "Tapahtuman päivämäärä" tulee ilmoittaa kunkin ilmoitustyyppin ja toimen tyyppin osalta. Tapahtuman päivämäärä osoittaa itsessään myös, mikä tekijä aiheuttaa ilmoituksen, kuten esimerkiksi ennakoitu suorituspäivä, kun on kyse vakuuden saattamisesta ajan tasalle, tai arvostuspäivä, kun on kyse arvostuksen saattamisesta ajan tasalle. Varsinaiset ilmoitukset toimitetaan tapahtuman päivämäärää seuraavan työpäivän loppuun mennessä.

Taulukko 5 – Tapahtuman päivämäärä		
Table	Action type	Tapahtuman päivämäärä
1&2	NEW	Sopimuksen tekemisen päivämäärä eli kaupantekopäivä (trade date)

1&2	MODI	Muutoksen voimaantulopäivä tai, tapauksen mukaan, ennakoitu suorituspäivä
1&2	CORR	Päivämäärä, josta alkaen oikaisua sovelletaan (tyypillisesti päivämäärä, jonka osalta aiemmat virheelliset tiedot on ilmoitettu)
1&2	ETRM	Ennakoitu päättymispäivä
1&2	EROR	NA
1&2	COLU	Ennakoitu suorituspäivä
1&2	VALU	Arvostuspäivä
3	NEWT	Ennakoitu suorituspäivä
3	MARU	Ennakoitu suorituspäivä
3	CORR	Päivämäärä, josta alkaen oikaisua sovelletaan (tyypillisesti päivämäärä, jonka osalta aiemmat virheelliset tiedot on ilmoitettu)
3	EROR	NA
4	NEWT	Tosiasiallinen suorituspäivä
4	REUU	Tosiasiallinen suorituspäivä
4	CORR	Päivämäärä, josta alkaen oikaisua sovelletaan (tyypillisesti päivämäärä, jonka osalta aiemmat virheelliset tiedot on ilmoitettu)
4	EROR	NA

4.10 Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

117. Taulukko 6 kartoittaa arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen elinkaaren liiketoimintatapahtumia raportointia koskeissa teknisissä standardeissa määriteltyihin toimen tyypeihin nähden.
118. Jos vastapuolet sopivat arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ennenaikaisesta päättymisestä ja korvaamisesta, siitä on ilmoitettava toimen mukaisesti. Tällaisissa tapauksissa vastapuolten on ensin päätettävä alkuperäinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi (lähettämällä joko "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen" tai "Muutos", jossa erääntymispäivää on muutettu) ja sen jälkeen toimitettava ilmoitus uudesta rahoitustoimesta (toimen tyyppillä "Uusi").
119. Taulukon yksinkertaistamiseksi kaikki tapahtumat, jotka johtavat arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymiseen, sijoitetaan toimen tyyppiin "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen", lukuun ottamatta tapahtumaa 44, joka koskee erityisesti päättymisiä koskevaa raportointia. On kuitenkin selvää, että jos rahoitustoimen päättymisen sovitaan tulevaksi päiväksi, se on yleensä ilmoitettava erääntymispäivän muutoksena (toimen tyyppillä "Muutos"), kun taas päättyminen samana päivänä ilmoitetaan toimen tyyppillä "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen".
120. Raportointia koskeviin teknisiin standardeihin ei voida sisällyttää muita toimen tyypejä, joten vastapuolten on käytettävä teknisiin standardeihin sisältyviä toimen tyypejä ilmoittaessaan arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia ja niihin liittyviä liiketoimintatapahtumia.

121. Erityyppisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien liiketoiminnan elinkaaritapahtumat ilmoitetaan seuraavilla toimen tyypeillä (kenttä 2.98) ja asiaankuuluvilla tasoilla (kenttä 2.99)⁵.

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyyppisiin ja tasoihin						
New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
1	Backloading	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	
2	Conclusion	All	Table 1 and Table 2	NEWT or POSC	TCTN / PSTN	Tähän kuuluvat välittäjän (agent) tekemät blokki-, pooli- ja bulkkitransaktiot (block/pooled/bulk transaction), jotka kohdistetaan asiakkaille. Tähän kuuluvat myös ilmoitettavat transaktiot, jotka toteutetaan toimitusta varten ([kansainvälisen] arvopaperikeskuksen automaattinen vakuustoiminto, muut luottojärjestelyt, päivänsisäinen automaattinen arvopaperien lainaksi ottaminen [kansainväliseltä] arvopaperikeskukselta). Alkupään (opening leg) toimitusta ja viivästynyttä toimitusta, joka ei johda arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymiseen tai muihin siihen tehtäviin muutoksiin, ei ilmoiteta erikseen. Vakuudellisessa limiittiluotonannossa toteuttaminen on ilmoitettava, kun luottoa käytetään ensimmäisen kerran.
3	Roll-over into new identical transaction	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	
4	Extension	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Tähän kuuluvat esimerkiksi jatkettavan takaisinostosopimuksen jatkaminen, ad hoc -sopimus määräaikaisen takaisinostosopimuksen takaisinostopäivän muuttamisesta tai sopimus takaisinostopäivän lykkäämisestä osana toimituspuutteiden hallintamenettelyä (fails management process).
5	Automatic change of purchase and repurchase dates of an evergreen SFT at the end of each	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	

⁵ Liiketoimintatapahtumien luettelo ei ole kattava

⁶ Kenttien sisällöt viittaavat raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien ja teknisten täytäntöönpanostandardien taulukoihin.

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
	business day until termination or maturity					
6	Cancellation of disputed transaction (after external reporting)	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
7	New allocation of the SFTs	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN	Esimerkiksi kun välittäjä ilmoittaa päämiehensä toiselle osapuolelle "yhdistetyissä" agency-takaisinostosopimuksessa ("pooled" agency repo).
8	Full reallocation with a new UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN	Tähän sisältyy myös tapaus, jossa uudelleenkohdentaminen tapahtuu ennen alkuperäisen rahoitustoimen alkupään toimitusta.
9	Full reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	ETRM + MODI	TCTN	Tähän sisältyy myös tapaus, jossa uudelleenkohdentaminen tapahtuu ennen alkuperäisen rahoitustoimen alkupään toimitusta.
10	Partial reallocation to a new UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + NEWT	TCTN	Tähän sisältyy myös tapaus, jossa uudelleenkohdentaminen tapahtuu ennen alkuperäisen rahoitustoimen alkupään toimitusta.
11	Partial reallocation to an existing UTI	All	Table 1 and Table 2	MODI + MODI	TCTN	Tähän sisältyy myös tapaus, jossa uudelleenkohdentaminen tapahtuu ennen alkuperäisen rahoitustoimen alkupään toimitusta.
12	Increase or reduce size of a repo by modifying the terms of the contract (same UTI, no settlement instructions issued)	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
13	Agreement to accept the partial delivery of the collateral as final implemented by a change in contractual terms	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
14	Partial termination	REPO, BSB, ML	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
15	Partial return	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Osittaisen palautuksen (partial return) toimitusta ja viivästynyttä toimitusta, joka ei johda osittaisen palautuksen peruuttamiseen, ei ilmoiteta erikseen
16	Cancellation or failure of the partial return	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Viivästynyttä toimitusta, joka ei johda osittaisen palautuksen (partial return) peruuttamiseen, ei ilmoiteta.

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
17	Re-rating (fixed rate, spread or rebate rate)	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
18	Agreed cancellation of the re-rate, hence reverting to the previous rate	REPO, BSB, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Jos uudesta korosta ei ole sovittu, vaan se on ilmoitettu yksipuolisesti erehdyksessä, edelliseen korkoon tehty muutos on ilmoitettava toimen tyyppillä "CORR".
19	Change in floating repo rate	REPO	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	
20	Scheduled change in rate on floating-rate collateral or index on index-linked collateral in a BSB	BSB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Tämä tapahtuma johtaisi takaisinostohinnan muuttamista koskevaan ilmoitukseen.
21	Events impacting the collateral value	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Esimerkiksi vakuuden tulon suoritus (collateral income payment) (takaisinostosopimus, osto-myynti-transaktio), sijaissuoritus (manufactured payment) (takaisinostosopimus, osto-myynti-transaktio), suunniteltu muutos vaihtuvakorkoisen vakuuden korossa tai indeksisidonnaisten vakuuden indeksissä kaikenlaisissa takaisinostosopimuksissa
22	Cash mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
23	Fee mark	SBL	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	
24	Valuation of securities on loan	SLB	Table 1 and Table 2	VALU	-	
25	Flat margin loan and/or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
26	Change in outstanding margin loan or short market value	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
27	Change of base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	MODI	-	
28	Additional base currency used for margin loan	ML	Table 1 and Table 2	NEWT	-	Yhtä limiittiluottoa kohden on vain yksi perusvaluutta, joten ylimääräinen perusvaluutta ilmoitetaan uutena limiittiluottona, jolla on uusi UTI-tunnus.
29	Valuation of securities used as collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
30	First allocation of collateral on the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	NEWT or COLU	TCTN	Kun vakuustiedot ilmoitetaan yhdessä muiden arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevien tietojen kanssa uutta rahoitustoimea koskevassa ilmoituksessa, käytetään toimen tyyppiä "NEWT". Tämä voi olla esimerkiksi tapaus, jossa myyjä kohdentaa uuden yleisvakuudellisen takaisinostosopimuksen vakuuksia tai jossa kolmikantasopimusagentti kohdentaa vakuuksia ensimmäisen kerran kaupantekopäivänä.
31	First allocation of collateral after the day of trade	REPO	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN	Tämä voi olla esimerkiksi tapaus, jossa myyjä kohdentaa uuden yleisvakuudellisen takaisinostosopimuksen vakuuksia tai jossa kolmikantasopimusagentti kohdentaa vakuuksia ensimmäisen kerran kaupantekopäivän jälkeen.
32	Substitution of Collateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	Tähän sisältyvät esimerkiksi arvopapereiden tilapäinen korvaaminen käteisvaroilla (tyypillisesti kolmikantasopimusagentin tekemänä) siinä tapauksessa, että myyjän tilillä ei ole hyväksyttävää vakuutta, väliaikaisen käteisvakuuden korvaaminen arvopaperivakuudella ja viivästyksen väliaikaisen käteisvakuuden asettaminen vakuuksien palauttamisessa vastauksena GMRA-vakiosopimuksen 6 kohdan h alakohdan mukaiseen vaihtuvan vakuuden vaatimukseen. Tähän sisältyvät myös mahdolliset yhtiötapahtumista johtuvat vakuuksien muutokset
33	Change in collateral quality	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
34	Change in cash collateral amount or currency	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	-	
35	Buy-in where required by regulation (e.g. CSDR) or market convention (not under GMRA)	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	
36	Cash compensation where required by regulation (e.g.	All	Table 1 and Table 2	COLU	-	

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
	CSDR) or market convention (not under GMRA)					
37	Default of the collateral issuer	All	ALL	COLU or ETRM	TCTN / PSTN	Toimen tyyppi "ETRM" ilmoitetaan vain, jos arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi päättyy vakuuden liikkeeseenlaskijan maksukyvyttömyyden vuoksi. Muussa tapauksessa vakuuden korvaaminen ilmoitetaan toimen tyyppinä "COLU"
38	Variation margining	REPO, SLB, BSB	Table 1 and Table 2	COLU	-	Vastuun nettomäärä ilmoitetaan erillisellä ilmoituksella, jossa toimen tyyppinä on "COLU"
39	Change in haircut or margins	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	
40	Clearing off-venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Tähän sisältyvät samana päivänä tai sen jälkeen määritetyt OTC-rahoitustoimet
41	Post-trade clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	ETRM + NEWT	TCTN / PSTN	Tähän sisältyvät markkinapaikassa toteutetut rahoitustoimet, jotka on määritetty kaupantekopäivän jälkeen
42	Same-day clearing of a transaction executed on a trading venue	All	Table 1 and Table 2	NEWT	TCTN / PSTN	Tähän sisältyvät markkinapaikassa toteutetut rahoitustoimet, jotka on määritetty avoimen tarjouksen mallin (open offer model) mukaisesti ja uudistettu samana päivänä (same-day novation)
43	CCP rejects transaction which is conditional upon registration with the CCP	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
44	Termination of an open SFT or termination of a term repo (by agreement or unilaterally)	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI or ETRM	TCTN	Toimen tyyppi "ETRM" ilmoitetaan samana päivänä toteutuvan päättymisen tapauksessa, kun taas toimen tyyppiä "MODI" käytetään ilmoitettaessa tulevana päivänä toteutuva päättymisen (muuttamalla erääntymispäivää)
45	Termination of an evergreen or puttable SFT	REPO, SLB	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN	Tähän sisältyy päättymisen valinnaisuuden poistaminen
46	Maturity/Expiration	All	Table 1 and Table 2	no report	-	Päättävän arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen väliaikaista toimituspuutetta ei ilmoiteta erikseen
47	Full return of a term SLB prior to the maturity date or of an open term SLB	SBL	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Täyden palautuksen toimitusta ja viivästynyttä toimitusta, joka ei johda arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymiseen tai

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
						muihin siihen tehtäviin muutoksiin, ei ilmoiteta erikseen.
48	Cancellation or failure of the full return	SBL	Table 1 and Table 2	no report or NEWT	TCTN	Täyttä palautusta ei ilmoiteta, jos sitä ei toimiteta, joten jos täysi palautus peruutetaan, lisäilmoitusta ei tarvita. Jos täysi palautus on kuitenkin ilmoitettu toimen tyyppinä "ETRM" ja sen jälkeen täysi palautus peruutetaan, liiketoimesta tehdään uusi ilmoitus toimen tyyppillä "NEWT" ja uudella UTI-koodilla.
49	Closure of an SFT due to counterparty default	All	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Tähän sisältyy esimerkiksi vastapuolen asettaminen maksukyvyttömäksi, mikäli tästä maksukyvyttömyysvaihtoehdosta on sovittu GMRA-vakiosopimuksen 10 kohdan a alakohdan ii alakohdan mukaisesti
50	Termination of transaction under specific GMRA provisions	REPO, BSB	Table 1 and Table 2	ETRM	-	Näihin kuuluvat: Liiketoimen lopettaminen GMRA 2000 -vakiosopimuksen 10 kohdan g alakohdan tai GMRA 2011 -vakiosopimuksen 10 alakohdan h mukaisesti "Pieni sulkeutuminen" ("mini close-out") GMRA 2000 -vakiosopimuksen 10 kohdan h alakohdan tai GMRA 2011 -vakiosopimuksen 10 kohdan i alakohdan mukaisesti Uudelleenhinnoittelu tai tarkistus GMRA 2000 -vakiosopimuksen 4 kohdan i-k alakohdan tai GMRA 2011 -vakiosopimuksen 4 kohdan j-l alakohdan mukaisesti
51	Terminating the relationship between prime broker and the client	ML	Table 1 and Table 2	ETRM	-	
52	Amend trade - bilateral	All	Table 1 and Table 2	MODI	TCTN / PSTN	Vastapuolet sopivat liiketoimen ehtojen muuttamisesta. Tämä tapahtuma koskee kaikkia muutoksia, joita ei ole erikseen lueteltu
53	Amend trade - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Yksi vastapuoli korjaa liiketoimen ehtoja
54	Amend collateral - bilateral	All	Table 1 and Table 2	COLU	TCTN / PSTN	Vastapuolet sopivat vakuuden ehtoja muuttamisesta. Tämä tapahtuma koskee kaikkia muutoksia, joita ei ole erikseen lueteltu

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
55	Amend collateral - unilateral	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Yksi vastapuoli korjaa vakuuden ehtoja
56	Lifecycle event (e.g. change in size or re-rating of open repo) incorrectly reported	All	Table 1 and Table 2	CORR	TCTN / PSTN	Virheellisesti ilmoitettua ennenaikaista päättymistä tai virhettä ei ole mahdollista oikaista. Kun ilmoitus, jossa on jokin näistä toimen tyypeistä, on lähetetty, rahoitustoimen tilaa ei voida palauttaa meneillään olevaksi, minkä vuoksi rahoitustoimi on ilmoitettava uudelleen toimen tyyppillä "NEWT" ja uudella UTI-koodilla.
57	Transaction not executed or out of scope of SFTR but reported to TR by mistake	All	Table 1 and Table 2	EROR	-	
58	Initial posting of margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	NEWT	-	
59	Update of the initial margin posted at the CCP	All	Table 3	MARU	-	
60	Posting variation margin to a CCP for cleared SFTs	All	Table 3	MARU	-	
61	Correction of a previous submitted margin report	All	Table 3	CORR	-	
62	Cancellation of a wrongly submitted margin report	All	Table 3	EROR	-	
63	First report of reuse of collateral or reinvestment of cash collateral	All	Table 4	NEWT	-	
64	Change in the securities reused or update of the estimated reuse or value of reused collateral	All	Table 4	REUU	-	
65	Change in cash collateral reinvestment type, amount or currency	SLB	Table 4	REUU	-	
66	Correction of a previously submitted collateral reuse report with incorrect data	All	Table 4	CORR	-	

Taulukko 6 – Liiketoimintatapahtumien kartoittaminen toimen tyypeihin ja tasoihin

New Event #	Business / Trade Event	Type of SFT	Applicable XML Message ⁶	Action Type	Level	Huomautuksia/esimerkkejä
67	Cancellation of a wrongly submitted collateral reuse report (e.g. for an entity not subject to the reporting obligation)	All	Table 4	EROR	-	

4.11 Arvopaperikeskuksen osallistujan tunnistetiedot

122. Lukuun ottamatta tapauksia, joissa ilmoitetaan vakuudellisesta limiittiluotonannosta tai joissa rahoitustoimeen liittyy hyödykkeitä, vastapuolten tulee aina ilmoittaa arvopaperikeskuksen osallistuja tai epäsuora osallistuja. Kenttä täytetään, vaikka arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi toimitettaisiin arvopaperikeskuksen ulkopuolella. ESMA edellyttää, että raportoiva vastapuoli täyttää tämän kentän seuraavalla tavalla:
- Vastapuoli ilmoittaa oman oikeushenkilötunnuksensa (LEI), jos se toimii suoraan missä tahansa arvopaperikeskuksessa eli on arvopaperikeskuksen osallistuja.
 - Vastapuoli ilmoittaa oman oikeushenkilötunnuksensa, jos se toimittaa arvopapereita jommassakummassa kahdesta kansainvälisestä arvopaperikeskuksesta, vaikka kansainvälinen arvopaperikeskus ei olisi liikkeeseen laskeva arvopaperikeskus, eli vastapuoli on kansainvälisen arvopaperikeskuksen osallistuja.
 - Vastapuoli ilmoittaa säilyttäjäpankkinsa oikeushenkilötunnuksen riippumatta siitä, käyttääkö säilyttäjä alisäilyttäjää vai ei. Tähän sisältyvät tapaukset, joissa vastapuoli käyttää lainan välittäjää.
123. Vastapuolen ei tule ilmoittaa kentässä ”Arvopaperikeskuksen osallistuja” sen arvopaperikeskuksen oikeushenkilötunnusta, jonka osallistuja se on suoraan tai välillisesti.

4.12 Vastapuolen roolin määrittäminen

4.12.1 Yleistapaus

124. Takaisinostosopimuksissa tai osto-myynti-transaktioissa ostaja on vakuuden saaja, kun taas myyjä on vakuuden antaja.
125. Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen tai hyödykkeisiin liittyvien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien tapauksessa lainanantaja on vakuuden saaja, kun taas lainanottaja on vakuuden antaja.
126. Limiittiluotoissa lainanantaja on vakuuden saaja, kun taas lainanottaja on vakuuden antaja.

4.12.2 Keskusvastapuolella määritetyt arvopapereilla toteutetut rahoitustoimet

127. Kun kyseessä ovat keskusvastapuolella määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, keskusvastapuoli asettuu arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen kahden vastapuolen väliin. Näin ollen se on myyjälle ostaja, lainanantajalle lainanottaja, ostajalle myyjä ja lainanottajalle lainanantaja.

4.12.3 Arvopapereiden vakuudettoman lainaksi antamisen / lainaksi ottamisen raportointi

128. Arvopapereiden vakuudettoman lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen tapauksessa arvopaperit lainaksi antava vastapuoli ilmoittaa itsensä vakuuden saajaksi ja arvopaperit lainaksi ottava vastapuoli ilmoittaa itsensä vakuuden antajaksi kentässä 1.9.

4.12.4 Vastapuolen roolin raportointi vastuun nettomäärälle asetetun vakuuden tapauksessa

129. Vastuun nettomäärälle asetetun vakuuden tapauksessa vastapuolten ei tule täyttää kenttää "Vastapuolen rooli" vakuudelle, joka käytetään vaihtelumarginaaliin (variation margining). Sen jälkeen, kun vastapuolet ovat määrittäneet, ovatko ne vakuuden nettoantajia vai vakuuden nettosaajia, niiden on kuitenkin ilmoitettava vaihtelumarginaalin vakuus, kuten 5.4.7 osiossa esitetään.

4.13 Hint- ja arvokentät

4.13.1 Arvostusten ajoittaminen

130. Kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi määritetään, arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevien tietojen ilmoittamisessa on käytettävä keskusvastapuolelta saatuja arvostustietoja.
131. Arvopapereiden markkina-arvo on se, joka vallitsee kunkin pankkipäivän päättyessä, ja sen ilmoitusmääräaika on T+1 vakuuksien hallinnassa (esimerkiksi päivittäisen vaihtelumarginaalin laskemisessa) käytetyn arvostuksen mukaisesti.
132. Vastapuolten on ilmoitettava arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimiensa markkina-arvo käyttäen markkinahintoja ja valuuttakursseja, joita vastapuolet ovat käyttäneet kyseisen pankkipäivän aikana vastuiden hallintaan. Arvopapereiden lainaksi antamisen osalta tämä tarkoittaa yleisesti sitä, että markkina-arvot, jotka on ilmoitettu pankkipäivän päättyessä, ovat arvopapereiden edellisen pankkipäivän päätöshintoja, joiden ilmoitusmääräaika on T+1.
133. Jos arvostukset toimitetaan kahden eri päivän osalta, vastapuolten on täytettävä kenttä 2.3 "Tapahtuman päivämäärä" kummankin päivän osalta.

4.13.2 Arvostusten laskentamenetelmä

134. Raportoidessaan SFTR-asetuksen mukaisesti vastapuolten on käytettävä arvoa, jota ne käyttävät vakuuksien ja vastuiden hallintaan.
135. Jos markkina-arvoa ei ole saatavilla, SFTR-asetuksessa ei säädetä mitään erityistä menetelmää näiden arvostusten laskemiseksi. Kentissä 2.57 ja 2.88 ilmoitetut tiedot ovat kuitenkin täsmäytettäviä tietoja, joten vastapuolten on sovittava arvoista ja ilmoitettava ne niin, että arvot ovat toleranssieron hyväksytyjen rajojen sisällä, kuten tiedonkeruuta koskevien teknisten sääntelystandardien liitteessä esitetään.
136. Arvopapereiden markkina-arvo ilmoitetaan kunkin työpäivän päättyessä vakuuksien hallinnassa (esimerkiksi päivittäisen vaihtelumarginaalin laskemisessa) käytetyn arvostuksen mukaisesti.
137. Jos arvostettaville arvopapereille ei ole saatavilla markkinahintaa, raportoivan vastapuolen tulee käyttää viimeisintä markkinahintaa varavaihtoehtona.
138. Vastapuolten on käytettävä kaikissa hintakentissä asianmukaisia valuuttaa koskevia XML-tunnisteita, jotta olennaiset arvo- ja rahakentät voidaan todentaa oikein, ja erityisesti silloin, jos ne ovat eri valuutassa. Ks. myös 5.2.1.8 osiossa oleva esimerkki.
139. Jos vastapuolen on käytettävä valuuttakurssia tarkan arvostuksen toimittamiseksi, on käytettävä asianmukaista EKP:n kurssia. Jos muuntamiseen ei ole olemassa EKP:n valuuttakurssia, vastapuolten on sovittava keskenään, mitä valuuttakurssia käytetään arvostuksessa ja raportoinnissa.

4.14 Vakuutena käytettävän arvopaperin CFI-koodin raportointi

140. Kun vakuutena käytetään arvopaperia, sen CFI-koodi on ilmoitettava lainojen ja vakuuksien tiedot -taulukon kentissä 42 ja 79. Tämä kenttä ei koske hyödykkeitä.
141. Vastapuolten on aina hankittava CFI-koodi virallisista lähteistä. Tätä varten on käytettävä asianomaisen kansallisen numerointikeskuksen (National Numbering Agency) antamia tietoja. Lisätietoja on saatavilla ANNA:n (Association of National Numbering Agencies) kotisivuilla: <http://www.anna-web.org/standards/about-identification-standards/>. Tietoja antaa myös arvopapereiden kansallinen numerointikeskus.
142. Vastapuolten tulee ilmoittaa ainoastaan voimassa olevia CFI-koodeja. Jos CFI-koodia ei ole virallisissa lähteissä, siitä on sovittava vastapuolten kesken, sillä CFI-koodi on täsmäytettävissä oleva kenttä.

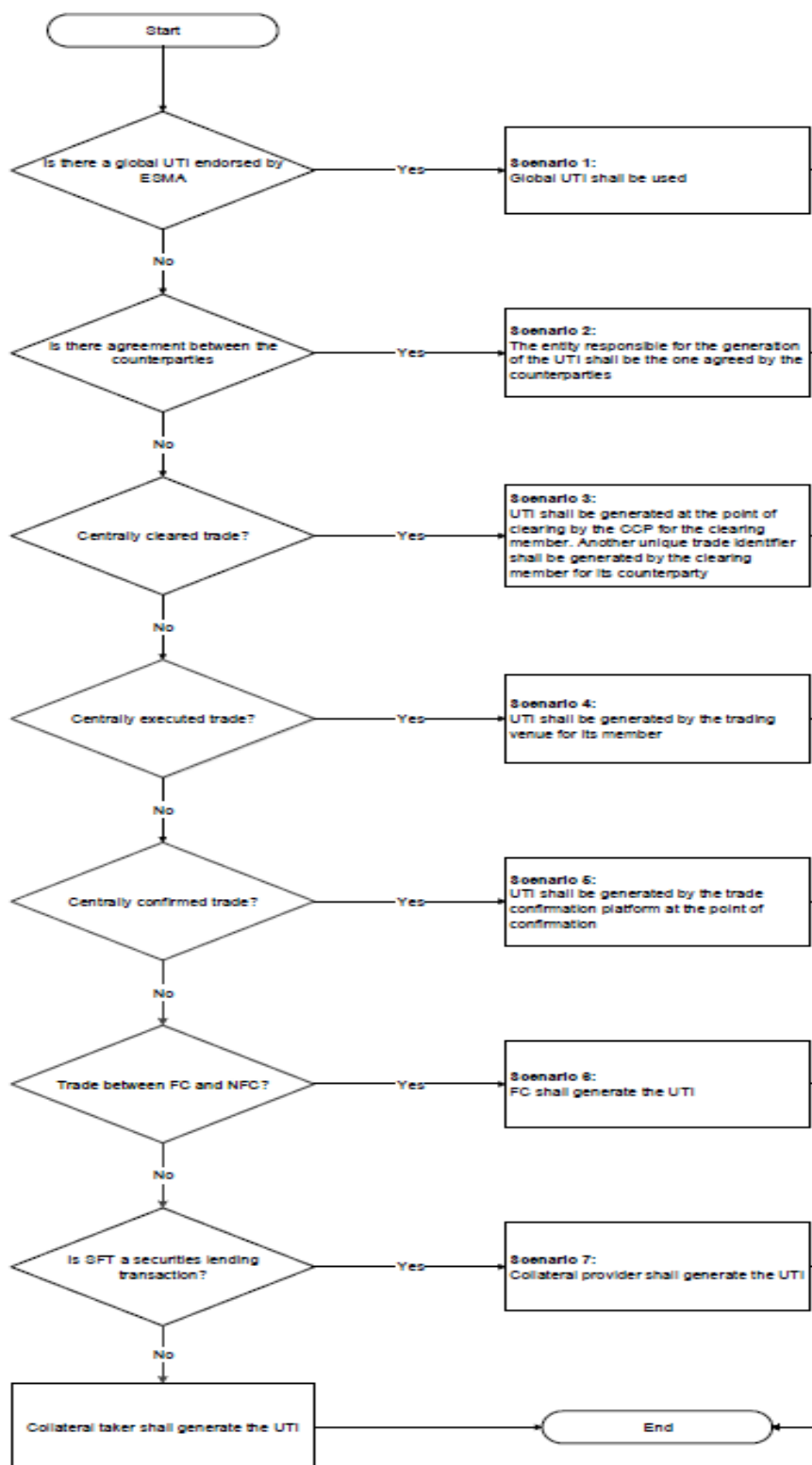
4.15 Takapainottaminen (backloading)

143. Vastapuolten, jotka päättävät ilmoittaa edeltävänä RSD:nä (reporting start date), on ilmoitettava täydelliset ja tarkat tiedot asiaankuuluvista takapainotetuista liiketoimista, myös päivittäisestä vakuuden ajan tasalle saattamisesta toimen tyyppillä "COLU". Jos vastapuolet ilmoittavat osan arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimistaan, niiden on ilmoitettava täydelliset ja tarkat tiedot marginaalista ja uudelleenkäytöstä raportointia koskevien teknisten standardien liitteen taulukoiden 3 ja 4 mukaisesti.

144. Siinä tapauksessa, että molemmat vastapuolet kuuluvat asianomaisen RSD:n piiriin, täsmäytyskatkoksien minimoimiseksi niiden on sovittava siitä, minä päivänä ne ilmoittavat takautuvasti arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet. Joka tapauksessa takapainotettujen liiketoimien ilmoittamisen määräpäivä on RSD+190. Jos raportoiva vastapuoli, jonka osalta RDS ei ole vielä ollut, päättää ilmoittaa takapainotetuista liiketoimista, sen on varmistettava, että jokainen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi ilmoitetaan 146 kohdan mukaisesti.
145. Jos vastapuolet niin päättävät, takapainotettujen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien täysimääräinen ilmoittaminen eli kaikkien sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien ilmoittaminen, jotka ovat avoimia tietyssä ajankohtana ensimmäisen ennen edellä mainittua määräaikaan olleen RSD:n jälkeen, on edelleen mahdollista myös vapaaehtoisuuden pohjalta.
146. Takapainotettu liiketoimi ilmoitetaan siten, että kenttään "Toimen tyyppi" (kenttä 2.98) merkitään "NEWT". Kenttään "Toteutuksen aikaleima" (kenttä 2.12) täytetään alkuperäisen toteutuksen aikaleima. Kenttään "Arvopäivä (alkamispäivä)" (kenttä 2.13) täytetään alkuperäinen arvopäivä, ellei sitä ole muutettu arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen liittyvien toimitusongelmien vuoksi. Muiden tietokenttien tulee sisältää tila ilmoitushetkellä. Aiempia elinkaaritapahtumia ei ilmoiteta erikseen.

4.16 Yksilöllisen kauppatunnuksen (UTI) antaminen ja tunnuksen rakenne

147. Jäljempänä olevassa kaaviossa kuvataan UTI-koodin antamisprosessi.



148. Kun on kyse määritetyistä arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, jokainen keskusvastapuolen ja sen määritysosapuolten välinen sekä määritysosapuolten ja niiden asiakkaiden välinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi ilmoitetaan eri UTI-koodilla.

149. On syytä panna merkille, että vastapuolten välinen sopimus UTI-koodista on käytännössä teknisissä standardeissa vahvistetussa kehyksessä tarkoitettu vaihtoehtoinen ratkaisu, sillä useimmat yhteisöt turvautuvat UTI-koodin luomisessa vesiputousmalliin. Osapuolilla voi kuitenkin olla tällainen sopimus, jolloin niiden on noudatettava sitä kaikissa tapauksissa, joita sopimus koskee.
150. Kun on kyse arvopapereilla toteutettavasta rahoitustoimesta, jonka erääntymispäivää ei ole määritetty, vastapuolet säilyttävät alun perin kyseiselle arvopapereilla toteutettavalle rahoitustoimelle luodun UTI-koodin, eikä niiden tule luoda uutta UTI-koodia jokaisen uusimisen yhteydessä.
151. Muun kuin UTI-koodin antavan vastapuolen pitää pystyä sisällyttämään järjestelmiinsä tai raportoinnista vastaavan yhteisön tai tiedot ilmoittavan yhteisön järjestelmiin UTI-koodi, jonka koodin antanut vastapuoli on ilmoittanut.
152. Vastapuolet toteuttavat vaihdettavien tietojen määrää vastaavat asianmukaiset tekniset järjestelyt, joilla varmistetaan yksilöllisen kauppätunnuksen oikea-aikainen ilmoittaminen ja sen käyttäminen. Jos UTI-koodin luomiseen tai ilmoittamiseen liittyy ongelmia, vastapuolten on varmistettava, että kaikki UTI-koodin luomiseen ja ilmoittamiseen liittyvät ongelmat ratkaistaan ajoissa ja että UTI-koodi ilmoitetaan arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen aikataulun mukaisesti.
153. Jos UTI-koodi on itsessään väärä, kauppa on peruutettava ja ilmoitettava uudella oikealla UTI-koodilla.
154. Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vastapuolille suositellaan UTI-koodin muodosta tehtyjen CPMI-IOSCO-ohjeiden käyttämistä. Ohjeissa suositellaan, että uudet UTI-koodit jäsenellään seuraavien yhdistelmän:
 - a. koodin luovan yhteisön oikeushenkilötunnus (LEI) sellaisena kuin se oli voimassa koodin luomishetkellä, ja
 - b. kyseisen yhteisön luoma yksilöllinen arvo (tämän arvon tarvitsee olla yksilöllinen ainoastaan kyseisen yhteisön luomien arvojen joukossa, sillä yhdistäminen oikeushenkilötunnukseen takaa sen, että UTI-koodi on maailmanlaajuisestikin ainutlaatuinen).

4.17 Edunsaajien tunnistaminen ja niistä raportointi

155. Sateenvarjo- ja alirahastorakenteet, joissa sateenvarjorahasto on vastapuoli ja joissa alirahasto tai alirahastot ovat edunsaajia, on tavanomainen tapaus (muunlaisiakin tapauksia on olemassa).
156. Voi olla myös tapauksia, joissa edunsaaja on erillään pidettävä pooli (ring-fenced pool); tällaisissa tapauksissa oikeushenkilötunnuksella tunnistetaan tällainen erillään pidettävä pooli⁷.

⁷ Kuten finanssimarkkinoiden vakauden valvontaryhmän (FSB) vuoden 2012 raportin "A Global Legal Entity Identifier for Financial Markets" suosituksessa nro 8 esitetään, omaisuus-eräpoolit tai muut oikeushenkilön erotellut osat voivat sisältää erillisiä oikeuksia ja velvoitteita kyseisen oikeushenkilön osalta riittävän riippumattomasti, ja niille voidaan myöntää oikeushenkilötunnus. Tämä on myös oikeushenkilötunnusta koskevan ISO-standardin 17442:2012 mukaista.

4.18 Arvopapereiden liikkeeseenlaskijan ja arvopapereiden tunnistetiedot

157. Vastapuolet ilmoittavat lainaksi annettujen tai lainaksi otettujen arvopapereiden liikkeeseenlaskijan tai -laskijoiden oikeushenkilötunnuksen (LEI), vakuutena käytettyjen arvopapereiden liikkeeseenlaskijan tai -laskijoiden oikeushenkilötunnuksen sekä arvopapereiden ISIN-koodit.
158. Näitä tietoja ilmoittaessaan vastapuolten on varmistettava, että ISIN-koodi ja ilmoitettu liikkeeseenlaskijan oikeushenkilötunnus vastaavat toisiaan validointisääntöjen mukaisesti.

4.19 Menettely siinä tapauksessa, että vastapuoleen kohdistuu yhtiötapautuma

159. Yhteisön, jolla on uusi oikeushenkilötunnus (LEI) (esimerkiksi sulautumisen tuloksena syntynyt yhteisö tai vastaanottava yhteisö, jäljempänä "uusi yhteisö"), on ilmoitettava muutoksesta niille kauppatietorekistereille, joille se on ilmoittanut arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimistaan, ja pyydettävä voimassa olevien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien tunnistetietojen päivittämistä jäljempänä olevan 162 kohdan mukaisesti. Jos tunnisteen muutos johtuu sulautumisesta tai hankinnasta, sulautumisen tuloksena syntyvän tai vastaanottavan yhteisön on myös asianmukaisesti päivitettävä hankitun tai sulautumisen tuloksena syntyvän yhteisön oikeushenkilötunnustietue. Vastapuolen on tarvittaessa ilmoitettava myös maan vaihtamisesta.
160. Kun on kyse yrityksen uudelleenjärjestämisestä, joka vaikuttaa kaikkiin voimassa oleviin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin, kauppatietorekisteri yksilöi kaikki sellaiset voimassa olevat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa yhteisöllä on vanha oikeushenkilötunnus, kentissä raportoivan vastapuolen tunnistetiedot tai toisen vastapuolen tunnistetiedot, ja korvaa vanhan oikeushenkilötunnuksen uudella tunnuksella.
161. Muut yritysten uudelleenjärjestämiseen liittyvät tapahtumat, kuten osittaiset hankinnat ja yhtiöittämiset (spin-off), saattavat vaikuttaa vain osaan voimassa olevista arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, jolloin uuden yhteisön on vastaavasti annettava kauppatietorekisterille niiden arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien yksilölliset kauppatunnukset (UTI), joihin kyseinen tapahtuma vaikuttaa.
162. Tämä tehdään seuraavan kontrolloidun prosessin avulla:
- a. Uusi yhteisö toimittaa kirjalliset asiakirjat niille kauppatietorekistereille, joille se on ilmoittanut arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimistaan, ja pyytää oikeushenkilötunnuksen muuttamista yhtiötapautuman vuoksi. Asiakirjoissa on esitettävä selkeästi i) sulautumiseen, hankintaan tai muuhun yhtiötapautumaan osallistuvien yhteisöjen oikeushenkilötunnukset, ii) uuden yhteisön oikeushenkilötunnus, iii) muutoksen tapahtumispäivä ja iv) asianomaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien UTI-koodit.

Jos kyseessä on sulautuminen tai hankinta, asiakirjojen on sisällettävä todisteet siitä, että yhtiötapauksena on toteutunut tai toteutuu, ja ne on allekirjoitettava asianmukaisesti. Yhteisön tulee mahdollisuuksien mukaan antaa vaaditut tiedot etukäteen siten, että muutosta ei tehdä takautuvasti vaan iii kohdassa ilmoitettuna päivänä. On huomattava, että jos uutta oikeushenkilötunnusta ei päivitetä ajoissa, yhteisön toimittamat ilmoitukset hylätään tapauksessa, jossa yhteisö on aiemmin tunnistettu vanhalla asianmukaisella oikeushenkilötunnuksella ja tilalla ("Annettu", "Odottaa lähettämistä" tai "Odottaa arkistointia") ja tämä tila on sittemmin muutettu muotoon "Sulautunut".

- b. Kauppatietorekisteri lähettää nämä tiedot kaikille muille kauppatietorekistereille erityisellä tiedostolla, johon sisältyvät i) vanhat oikeushenkilötunnukset, ii) uudet oikeushenkilötunnukset ja iii) päivämäärä, josta alkaen muutos on voimassa. Tiedosto tulee mahdollisuuksien mukaan lähettää etukäteen siten, että muutosta ei tehdä takautuvasti vaan iii kohdassa ilmoitettuna päivänä.
 - c. Kauppatietorekisteri ilmoittaa niille raportoiville vastapuolille, jotka ovat arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vastapuolia, muutoksista arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin, joissa yksilöidään sulautumisen tuloksena syntyneitä yhteisöjä.
 - d. Kauppatietorekisterin tai -rekisterien on myös tehtävä ilmoitus sääntelyviranomaisille, joilla on pääsy päivitettyihin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin liittyviin tietoihin.
 - e. Kauppatietorekisterin tulee tarvittaessa päivittää kenttä 1.12 "Toisen vastapuolen maa".
 - f. Muutokset säilytetään kunkin kauppatietorekisterin ylläpitämässä raportointilokissa.
163. Myöhemmät raportit validoidaan GLEIF-järjestön (Global Legal Entity Identifier Foundation) avulla tavalliseen tapaan ja ne hylätään, jos validointi epäonnistuu.
164. Näin ollen yhteisön ei odoteta toimittavan ilmoitusta uuden oikeushenkilötunnuksen vuoksi.
165. Edellä mainittua menettelyä ei noudateta, jos vastapuolet ilmoittavat tunnistetietonsa väärin. Tässä tapauksessa ne toimittavat arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskevan ilmoituksen, jossa toimen tyyppinä on "EROR", sopivat uudesta UTI-koodista toisen vastapuolen kanssa ja ilmoittavat täydelliset ja tarkat tiedot arvopapereilla toteutettavasta rahoitustoimesta.

4.20 Raportoiminen vaiheittaisen käyttöönoton aikana

166. Vastapuolet, joiden ilmoitusvelvollisuus ei ole vielä alkanut, toimittavat vastapuolelle, jonka ilmoitusvelvollisuus on alkanut, kaikki asiaankuuluvat tiedot raportointia koskevien teknisten standardien mukaisesti. Raportoivalle vastapuolelle toimitettavat tiedot koostuvat kolmesta tietokentästä. Nämä tietokentät ovat "Toinen vastapuoli", "Toisen vastapuolen sivuliike" ja "Toisen vastapuolen maa". Näitä tietokenttiä koskevat tiedot on toimitettava raportoivalle vastapuolelle hyvissä ajoin.

167. Jos vastapuolet, joiden ilmoitusvelvollisuus ei ole vielä alkanut, pitävät sitä helpompana, ne voivat aloittaa raportoinnin ennen SFTR-asetuksen 33 artiklan 2 kohdan a alakohdassa ilmoitettua raportoinnin alkamispäivää. Jos vastapuoli, jonka ilmoitusvelvollisuus ei ole vielä alkanut, päättää ilmoittaa rahoitustoimista, sen on noudatettava ohjeiden 4.15 osion 144 kohtaa.

5 SFTR-asetuksen kenttätaulukot

168. Raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdan mukaan "Asetuksen (EU) 2015/2365 4 artiklan 1 kohdan mukaisesti annettavassa ilmoituksessa on oltava asianomaisia arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat täydelliset ja täsmälliset tiedot, jotka vahvistetaan liitteessä olevissa taulukoissa 1, 2, 3 ja 4". Osioissa 5.1–5.6 mainittaviin tapauksiin ei välttämättä sisälly kaikkia niitä kenttiä, jotka koskevat kyseistä arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea, vaan ne keskittyvät tiettyihin tietokenttäosioihin, jotta voidaan antaa yksityiskohtaisempia ohjeita ilmoittamiseen ilman tarpeetonta toistoa tai muiden tietoelementtien sisällyttämistä.
169. Validointisäännöt sisältävät kattavat ohjeet sovellettavista kentistä arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tyypin, toimen tyypin ja tason mukaan sekä asiaankuuluvien riippuvuussuhteiden osalta.
170. Seuraavissa osioissa esitetään erilaisia tapauksia ja niitä vastaavat taulukot ja selitetään, miten näistä tapauksista ilmoitetaan. Kussakin taulukossa esitetään SFTR-asetuksen teknisten standardien mukaiset raportointikentät. Sarakkeessa "Kenttä" ilmoitetaan kaikkien kenttien nimet, ja sarakkeessa "Esimerkki" annetaan esimerkkejä siitä, mitä kenttiin sisällytetään. Viimeisessä sarakkeessa "XML-viesti" esitetään kauppailmoitukseen sisällytettävän XML-viestin muoto.
171. Ellei kyseisessä tapauksessa toisin mainita, seuraavat taustatiedot soveltuvat kaikkiin 5 osiossa esitettyihin tapauksiin:

Vastapuoli A on finanssialalla toimiva vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on 12345678901234500000

Vastapuoli B on ranskalainen finanssialalla toimiva vastapuoli, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on ABCDEFGHIJKLMNOPQRST

Vastapuoli C on finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys ja jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on 123456789ABCDEFGHIJK

Vastapuoli D, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on 11223344556677889900

Välittäjä E, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on 88888888888888888888

Lainan järjestäjä F, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB

Kolmikantasopimusagentti G, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on 77777777777777777777

Säilyttäjäpankki H, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA

Kolmas osapuoli I tarjoaa raportointipalveluja, ja sen oikeushenkilötunnus (LEI) 12345123451234512345

Vastapuoli J, joka toimii myös määrätyösapuolena ja jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on CCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCC

Yhteissijoitusyrityksen K oikeushenkilötunnus (LEI) on UUUUUUUUUU1111111111, kun taas yhteissijoitusyrityksen rahastoyhtiön L oikeushenkilötunnus (LEI) on UUUUUUUUUU2222222222

Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston M oikeushenkilötunnus (LEI) on AAAAAAAAAA1111111111, kun taas vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan N oikeushenkilötunnus (LEI) on AAAAAAAAAA2222222222

Keskusvastapuoli O, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on BBBBBBBBBB1111111111

Saksalainen arvopapereiden liikkeeseenlaskija, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

Espanjalainen arvopapereiden liikkeeseenlaskija, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE

Ranskalainen arvopapereiden liikkeeseenlaskija, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF

Alankomaalainen arvopapereiden liikkeeseenlaskija, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on DDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

Italialainen arvopapereiden liikkeeseenlaskija, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on IIIIIIIIIIIIIIIIIIIII

Yleinen arvopapereiden liikkeeseenlaskija, jonka tunnus on GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG

Ranskalainen pääindeksiin sisältyvien osakkeiden liikkeeseenlaskija, jonka oikeushenkilötunnus (LEI) on 529900S21EQ1BO4ESM68

Markkinapaikka P, jonka tunnus on MIC XWAR

Arvopapereista käytetään seuraavia ISIN-koodeja:

- a. Saksalaiset joukkovelkakirjat (vanilla): DE0010877643
- b. Espanjalaiset ikuiset joukkovelkakirjalainat: ES0010877643
- c. Ranskalaiset joukkovelkakirjalainat: FR0010877643
- d. Alankomaalaiset joukkovelkakirjalainat: NL0010877643
- e. Ranskalaiset pääindeksiin sisältyvät osakkeet: FR0000120271
- f. Muut ranskalaiset arvopaperit: FR0010877000
- g. Vakuuskori: GB00BH4HKS39

- h. Vakuus 1: IT00BH4HKS39
- i. Vakuus 2: FR00BH4HKS39

Arvopaperit luokitellaan seuraavilla CFI-koodeilla:

- a. Tavanomainen valtion joukkovelkakirjalaina: DBFTFR
- b. Valtion ikuinen joukkovelkakirjalaina: DBFTPR
- c. Osakkeet: ESVUFN

Taulukoiden tyhjiä ja harmaalla varjostettuja kenttiä ei sovelleta kyseisiin esimerkkeihin, mutta ne esitetään selvytyden vuoksi.

Käyttötapausten soveltuvuus erityyppisiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin on otettu huomioon. Myös ISO 20022 -standardin XML-mallien mukainen varsinainen raportointi on mukana.

5.1 Vastapuolen tiedot

- 172. Kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi määritetään, kunkin vastapuolen on ilmoitettava määrätyösapuolensa määrätyösapuolientässä.
- 173. Kun on kyse raportoinnin vapaaehtoisesta siirtämisestä tai velvollisuuden siirtämisestä, tiedot ilmoittavan yhteisön tai ilmoittamisesta vastaavan yhteisön on toimitettava vastapuolta koskevat tiedot erikseen sekä lainojen ja vakuuksien tiedot kummankin ilmoitetun puolen osalta.
- 174. Sellaisissa käyttötapauksissa, joihin kuuluu kaksi tai useampia jäljempänä mainituista käyttötapauksista, raportoivien vastapuolten tai ilmoittamisesta vastaavien yhteisöjen on annettava kaikki asiaankuuluvat tiedot jäljempänä olevien ohjeiden mukaisesti.

Taulukko 7 – Käyttötapaukset

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared bilateral SFT between headquarters	Y	Y	Y	Y
Non-cleared bilateral SFT between branches	Y	Y	Y	Y
Non-cleared bilateral SFT with beneficiaries	Y	Y	Y	N

Taulukko 7 – Käyttötapaukset

	Repo and reverse repo	BSB / SBB	Securities and commodities lending	Margin lending
Non-cleared SFT with brokers, settled with a custodian bank	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFT with broker, agent lender and tri-party agent, settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party	Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent	Y	Y	Y	N
Cleared SFT with broker, agent lender, tri-party agent settled with a CSD participant different from any of the entities and voluntary delegation of reporting to a third party	Y	Y	Y	N
Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs concluded by UCITS fund, and the UCITS management company delegates reporting to a third party	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs concluded by AIF	Y	Y	Y	Y
Non-cleared SFTs where fund portfolio management is outsourced	Y	Y	Y	Y

5.1.1 Päätoimipaikkojen väliset määrittämättömät kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

175. Taulukko 8 osoittaa, minkä tyyppisiä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia kahden päätoimipaikan välillä voidaan toteuttaa täysin kahdenvälisesti.

Taulukko 8 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapauasta sovelletaan			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

176. Taulukko 9 havainnollistaa sellaisen kahdenvälisen rahoitustoimen ilmoittamista, jossa raportoiva vastapuoli (vastapuoli A) toimittaa myös ilmoituksensa (eli erillistä tiedot ilmoittavaa yhteisöä ei ole). Vastapuoli A on myös tämän rahoitustoimen edunsaaja ja arvopaperikeskuksen osallistuja.

Taulukko 9 – Päätoimipaikkojen väliset määrittämättömät kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2021-02-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	

Taulukko 9 – Päätoimipaikkojen väliset määrittämättömät kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

No	Field	Example	XML Message
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<pre> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		

5.1.2 Sivuliikkeiden väliset määrittämättömät kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

Taulukko 10 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapauasta sovelletaan			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

177. Taulukko 11 sisältää esimerkin kahdenvälisestä rahoitustoimesta, joka on tehty kahden vastapuolen sivukonttoreiden välillä. Oikeushenkilöt (päätoimipaikka) yksilöidään vastaavilla oikeushenkilötunnuksilla, kun taas sivuliikkeiden maat yksilöidään ISO-maakoodeilla. Vastapuoli A on myös arvopaperikeskuksen osallistuja.

Taulukko 11 – Sivuliikkeiden välinen määrittämätön kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01- 01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Brnch> <Ctry>FR</Ctry> </Brnch> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty	FR	
8	Branch of the other counterparty	DE	
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	

Taulukko 11 – Sivuliikkeiden välinen määrittämätön kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi			
No	Field	Example	XML Message
13	Beneficiary		<code><LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code><Brnch></code> <code><Ctry>DE</Ctry></code> <code></Brnch></code> <code><CtryCd>FR</CtryCd></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><NttyRspnsblForRpt></code>
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code><OthrPtyData></code> <code><SttlmPties></code> <code><CntrlSctiesDpstryPtcpt></code>
18	Agent lender		<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></CntrlSctiesDpstryPtcpt></code> <code></SttlmPties></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code>...</code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code>...</code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></New></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>

5.1.3 Määrittämätön kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on edunsaajia

Taulukko 12 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapauista sovelletaan			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	N

178. Taulukko 13 sisältää esimerkin kahdenvälisestä määrittämättömästä rahoitustoimesta, jossa vastapuoli A ei ole rahoitustoimen edunsaaja. Edunsaaja on vastapuoli D. Vastapuoli A on myös arvopaperikeskuksen osallistuja.

Taulukko 13 – Edunsaajien kanssa tehty määrittämätön kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <Bnfcry> <LEI>11223344556677889900</LEI> </Bnfcry> <StlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary	{LEI} of counterparty D	
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender		

Taulukko 13 – Edunsaajien kanssa tehty määrittämätön kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

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

5.1.4 Välittäjien kanssa tehty määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, toimitettu säilyttäjäpankissa

Taulukko 14 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapauasta sovelletaan

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

179. Taulukko 15 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli A toteuttaa rahoitustoimen vastapuolen B kanssa. Vastapuoli A käyttää säilyttäjäpankkia H, joka näin ollen yksilöidään kentässä 1.17. Vastapuoli A käyttää lisäksi välittäjän E palveluita.

Taulukko 15 – Välittäjien kanssa tehty määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, toimitettu säilyttäjäpankissa

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

Taulukko 15 – Välittäjien kanssa tehty määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, toimitettu säilyttäjäpankissa

No	Field	Example	XML Message
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other Counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData>
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	<Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> <LEI> AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData>
18	Agent lender		

Taulukko 15 – Välittäjien kanssa tehty määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, toimitettu säilyttäjäpankissa

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

5.1.5 Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

Taulukko 16 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapausta sovelletaan

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

180. Taulukko 17 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli A toteuttaa rahoitustoimen vastapuolen B kanssa. Vastapuoli A käyttää lainan järjestäjää F ja kolmikantasopimusagenttia G. Lisäksi vastapuoli A käyttää välittäjän E palveluita. Vastapuoli A on arvopaperikeskuksen osallistuja.

Taulukko 17 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
2	Report submitting entity	{LEI} of counterparty A	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		

Taulukko 17 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

No	Field	Example	XML Message
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt>
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr>
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ...

Taulukko 17 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

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

5.1.6 Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka toimitetaan arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään näistä yhteisöistä, ja raportoinnin siirtäminen vapaaehtoisesti kolmannelle osapuolelle.

Taulukko 18 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapauksia sovelletaan

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

181. Taulukko 19 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli A toteuttaa rahoitustoimen vastapuolen B kanssa. Vastapuoli A käyttää lainan järjestäjää F ja kolmikantasopimusagenttia G. Lisäksi vastapuoli A käyttää välittäjän E palveluita ja säilyttäjäpankkia H. Lopuksi vastapuoli A siirtää tietojen ilmoittamisen kolmannelle osapuolelle I.

Taulukko 19 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka on toimitettu arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään yhteisö

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	

Taulukko 19 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka on toimitettu arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään yhteisö

No	Field	Example	XML Message
6	Additional sector classification		<pre> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </pre>
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of Broker E	
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Taulukko 19 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka on toimitettu arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään yhteisö

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

5.1.7 Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

Taulukko 20 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapausta sovelletaan

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

182. Taulukko 21 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä määritetyssä arvopapereilla toteutettavassa rahoitustoimessa. Kenttien täyttäminen ei riipu siitä, minkä tyyppiseen keskusvastapuoleen vastapuolella on pääsy. Vastapuolen tulee aina yksilöidä yhteisö, joka toimii määritysosapuolena.

183. Vastapuoli A käyttää keskusvastapuolta määritysosapuolen J kautta. Se käyttää myös välittäjän E, lainan järjestäjän F ja kolmikantasopimusagentin G palveluita. Vastapuoli A on myös arvopaperikeskuksen osallistuja.

184. On huomattava, että keskusvastapuolikenttä liittyy taulukkoon 2 (Lainojen ja vakuuksien tiedot), minkä vuoksi kentän tiedot sisältyvät 5.2 osioon.

Taulukko 21 – Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

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

Taulukko 21 – Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

No	Field	Example	XML Message
4	Nature of the reporting counterparty	F	<RptSubmitgNtty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	<LEI>ABCDEF GHIJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		<LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt>
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	<LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of counterparty A	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Taulukko 21 – Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti

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

5.1.8 Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka toimitetaan arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään näistä yhteisöistä, sekä raportoinnin siirtäminen vapaaehtoisesti kolmannelle osapuolelle

Taulukko 22 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapauasta sovelletaan

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

185. Taulukko 23 sisältää aiemman esimerkin tavoin kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä sellaisessa määritetyssä arvopapereilla toteutettavassa rahoitustoimessa, jossa vastapuoli A käyttää keskusvastapuolta määritysosapuolen J kautta. Se käyttää myös välittäjän E, lainan järjestäjän F ja kolmikantasopimusagentin G palveluja. Tässä esimerkissä rahoitustoimi toimitetaan yhdessä yhteisön H kanssa, joka on eri kuin mikään vastapuolista, ja raportoiva vastapuoli siirtää raportoinnin kolmannelle osapuolelle I.

186. On huomattava, että kenttien täyttäminen ei riipu siitä, minkä tyyppiseen keskusvastapuoleen vastapuolella on pääsy. Vastapuolen tulee aina yksilöidä yhteisö, joka toimii määritysosapuolena.

Taulukko 23 – Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka toimitetaan arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään näistä yhteisöistä, sekä raportoinnin siirtäminen vapaaehtoisesti kolmannelle osapuolelle

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>CDTI</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <TrptyAgt> <LEI>77777777777777777777</LEI> </TrptyAgt> <Brkr> <LEI>88888888888888888888</LEI> </Brkr> <ClrMmb>
2	Report submitting entity	{LEI} of third party I	
3	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	CDTI	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent	{LEI} of tri-party agent G	
15	Broker	{LEI} of broker E	
16	Clearing member	{LEI} of counterparty J	
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Taulukko 23 – Määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa on välittäjä, lainan järjestäjä ja kolmikantasopimusagentti ja joka toimitetaan arvopaperikeskuksen osallistujalle, joka on eri taho kuin mikään näistä yhteisöistä, sekä raportoinnin siirtäminen vapaaehtoisesti kolmannelle osapuolelle

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC </LEI> </ClrMmb> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.9 Määrittämättömät yhteissijoitusyrityksen hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

Taulukko 24 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapausta sovelletaan

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

187. Taulukko 25 kuvaa yhteissijoitusyrityksen K hoitamaa arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimen raportointia. SFTR-asetuksen 4 artiklan 3 kohdan mukaan yhteissijoitusyrityksen rahastoyhtiö L vastaa raportoinnista yhteissijoitusyrityksen

puolesta, minkä vuoksi se yksilöidään sekä kentässä 2.2 "Tiedot ilmoittava yhteisö" että kentässä 2.10 "Ilmoittamisesta vastaava yhteisö". Rahoitustoimi toimitetaan säilyttäjäpankissa H.

Taulukko 25 – Määrittämättömät yhteissijoitusyrityksen hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>UUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>UUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData>
2	Report submitting entity	{LEI} of UCITS management company L	
3	Reporting counterparty	{LEI} of UCITS K	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		

Taulukko 25 – Määrittämättömät yhteissijoitusyrityksen hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

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

5.1.10 Yhteissijoitusyrityksen hoitamat selvittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet; yhteissijoitusyrityksen rahastoyhtiö siirtää raportoinnin kolmannelle osapuolelle

Taulukko 26 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapausta sovelletaan

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

188. Taulukko 27 kuvaa yhteissijoitusyrityksen K hoitamaa arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimen raportointia. SFTR-asetuksen 4 artiklan 3 kohdan mukaan yhteissijoitusyrityksen rahastoyhtiö L vastaa raportoinnista yhteissijoitusyrityksen puolesta, joten se yksilöidään kentässä 2.10 ”Ilmoittamisesta vastaava yhteisö”, mutta päättää siirtää sen kolmannelle osapuolelle I, joka sisältyy kenttään 2.2 ”Tiedot ilmoittava yhteisö”. Rahoitustoimi toimitetaan säilyttäjäpankissa H.

Taulukko 27 – Yhteissijoitusyrityksen toteuttamat selvittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

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

Taulukko 27 – Yhteissijoitusyrityksen toteuttamat selvittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

No	Field	Example	XML Message
4	Nature of the reporting counterparty	F	<pre> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>12345123451234512345</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>UUUUUUUUUUUU1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>UCIT</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>UUUUUUUUUUUU2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSciesDpstryPtcpt> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSciesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </pre>
5	Sector of the reporting counterparty	UCIT	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of UCITS management company L	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		

Taulukko 27 – Yhteissijoitusyrityksen toteuttamat selvittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.1.11 Määrittämättömät vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

Taulukko 28 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käyttötapauksia sovelletaan

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

189. Taulukko 29 sisältää kuvauksen vaihtoehtoisen sijoitusrahaston M tekemän arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ilmoittamisesta. Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja N vastaa raportoinnista vaihtoehtoisen sijoitusrahaston puolesta SFTR-asetuksen 4 artiklan 3 kohdan mukaisesti, minkä vuoksi se yksilöidään sekä kentässä 2.2 "Tiedot ilmoitettava yhteisö" että kentässä 2.10 "Ilmoittamisesta vastaava yhteisö". Rahoitustoimi toimitetaan säilyttäjäpankissa H.

Taulukko 29 – Määrittämättömät vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	

Taulukko 29 – Määrittämättömät vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitamat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

N o	Field	Example	XML Message
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	<pre> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		
16	Clearing member		<pre> <LEI>AAAAAAAAAAAA2222222222</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <OthrPtyData> <SttlmPties> <CntrlSctiesDpstryPtcpt> </pre>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		<pre> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CntrlSctiesDpstryPtcpt> </SttlmPties> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.1.12 Määrittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa rahaston salkunhoito on ulkoistettu

190. Jos salkunhoito ulkoistetaan yhteisölle, joka on eri kuin rahastonhoitoyhtiö, kyseinen yhteisö ilmoitetaan välittäjänä vain, jos se toimii välittäjänä. Muussa tapauksessa tätä yhteisöä, samoin kuin muita yhteisöjä, jotka saattavat osallistua suoraan tai välillisesti arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen, ei ilmoiteta missään kentässä.

191. Taulukko 31 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vaihtoehtoisen sijoitusrahaston M salkunhoito on siirretty toiselle yhteisölle, joka ei toimi välittäjänä. Rahoitustoimi toimitetaan säilyttäjäpankissa H.

Taulukko 30 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin käytötapausta sovelletaan			
Repo and reverse repo	Buy sell back/sell buy-back	Securities and commodities lending	Margin lending
Y	Y	Y	Y

Taulukko 31 – Määrittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa rahaston salkunhoito on ulkoistettu			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-01-01T15:15:15Z	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> <RptgDtTm>2020-01-01T15:15:15Z</RptgDtTm> <RptSubmitgNtty> <LEI>AAAAAAAAAA2222222222</LEI> </RptSubmitgNtty> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>AAAAAAAAAA1111111111</LEI> </Id> <Ntr> <FI> <Clssfctn>AIFD</Clssfctn> </FI> </Ntr> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> <CtryCd>FR</CtryCd> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
2	Report submitting entity	{LEI} of AIF management company N	
3	Reporting counterparty	{LEI} of AIF M	
4	Nature of the reporting counterparty	F	
5	Sector of the reporting counterparty	AIFD	
6	Additional sector classification		
7	Branch of the reporting counterparty		
8	Branch of the other counterparty		
9	Counterparty side	GIVE	
10	Entity responsible for the report	{LEI} of AIF management company N	
11	Other counterparty	{LEI} of counterparty B	
12	Country of the other counterparty	FR	
13	Beneficiary		
14	Tri-party agent		
15	Broker		

Taulukko 31 – Määrittämättömät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa rahaston salkunhoito on ulkoistettu			
No	Field	Example	XML Message
16	Clearing member		<code><LEI>AAAAAAAAAA222222222</LEI></code> <code></NttyRspnsblForRpt></code> <code><OthrPtyData></code> <code><Brkr></code> <code><LEI></code> <code>AAAAAAAAAA222222222</LEI></code> <code></Brkr></code> <code><SttlmPties></code> <code><CntrlSciesDpstryPtcpt></code> <code><LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI></code> <code></CntrlSciesDpstryPtcpt></code> <code></SttlmPties></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code>...</code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code>...</code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></New></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SciesFincgRptgTxRpt></code>
17	Central Securities Depository ('CSD') participant or indirect participant	{LEI} of custodian bank H	
18	Agent lender		

5.2 Lainojen ja vakuuksien tiedot

192. Vastapuolia koskevien tietokenttien täyttämisen jälkeen täytetään lainojen ja vakuuksien tietoja koskevat tietokentät. Osiossa esitetään myös ISO 20002 -standardin XML-mallien mukainen raportointi. Tämä helpottaa vastapuolten kenttien täyttämistä.
193. Kussakin alaosiossa on lyhyt kuvaus käsiteltävien kenttien raportointilogiikasta.

5.2.1 Toimen tyyppien ilmoittaminen liiketoimen tasolla ja positiotasolla

5.2.1.1 Uusi määrittämätön liiketoimen tasolla tehty kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

194. Taulukko 32 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä, kun kyseessä on uusi arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jota ei ole määritetty. Kahdenväliset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet ilmoitetaan tällä tavoin, eli liiketoimen tasolla.

Taulukko 32 – Uusi liiketoimen tasolla tehty kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jota ei ole määritetty			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <ClrSts> <NonClrd>NORE</NonClrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>TCTN</LvITp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
5	Cleared	false	
98	Action type	NEWT	
99	Level	TCTN	

5.2.1.2 Uusi liiketoimen tasolla tehty kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, joka määritetään i) samana päivänä tai ii) sen jälkeen.

195. Taulukko 33, Taulukko 34 ja Taulukko 35 havainnollistavat raportointikenttien täyttämistä vastapuolella (ei keskusvastapuolella), kun kyseessä on uusi arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jossa rahoitustoimi i) toteutetaan kahdenvälisesti ja määritetään myöhemmin samana päivänä tai ii) määritetään sitä päivää seuraavana päivänä, jona rahoitustoimi tehdään markkinapaikassa. Vastapuolten on toimitettava arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppi on "ETRM". Tämä estää kentän "Määritetty" täyttämisen niin, että siinä ilmoitettaisiin määrittämättömän kaupan ennakkoilmoituksesta lopettamisesta. Tämän jälkeen vastapuolen on toimitettava arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "NEWT", joka osoittaa, että arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on määritetty. Taulukko 33, Taulukko 34 ja Taulukko 35 sisältävät kuvaukset ilmoitusten järjestyksestä.

Taulukko 33 – Uusi liiketoimen tasolla tehty kahdenvälinen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, joka määritetään samana päivänä tai sen jälkeen

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

Taulukko 34 – Liiketoimen tasolla tehdyn kahdenvälisen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päätyminen, joka johtuu samana päivänä tai sen jälkeen tehdystä määrittämisestä

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

Taulukko 34 – Liiketoimen tasolla tehdyn kahdenvälisen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymisen, joka johtuu samana päivänä tai sen jälkeen tehdystä määrittämisestä

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

Taulukko 35 – Uusi määritetty liiketoimen tasolla tehty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, joka johtuu kahdenvälisen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen määrittämisestä samana päivänä tai sen jälkeen

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

196. Huomaa, että Taulukko 33 ja Taulukko 34 esitettyjä ilmoituksia ei toimiteta, jos vastapuolet, jotka ovat myös määrittäjäosapuolia, toteuttavat markkinapaikassa kaupan, jonka keskusvastapuoli määrittää samana päivänä. Taulukko 35 sisältää ilmoituksen, joka tehdään tässä tapauksessa. Lisäksi Taulukko 35 havainnollistetaan raportointia tapauksissa, joissa määritetty arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea ei välittömästi sisällytetä positioon (jolloin se ilmoitetaan toimen tyyppillä ”POSC”, kuten seuraavissa esimerkeissä selvennetään).

⁸ Ei sovelleta keskusvastapuolen ilmoitukseen määrittäjäosapuolen näkökulmasta.

5.2.1.3 Uusi position osana ilmoitettu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

197. Taulukko 36 ja Taulukko 37 havainnollistavat raportointikenttien täyttämistä, jos kyseessä on uusi arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi⁹, joka ilmoitetaan position osana. Tällä tavoin voidaan ilmoittaa keskusvastapuolella määritettyyn positioon sisältyvät arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet. Huomaa, että Taulukko 36 ja Taulukko 37 sisältävät ilmoittamisjärjestykset, jotka on kehitetty ottaen huomioon, että arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi tehdään markkinapaikassa ja että se määritetään keskusvastapuolella samana päivänä, joten ainoastaan määritetyssä muodossaan oleva arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi ilmoitetaan. Keskusvastapuolella määritettyjä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevissa esimerkeissä ne yksilöidään yksilöllisellä kauppatusnuksella (UTI) "PUT11".
198. Koska vaihtoehto täydentää liiketoimen tason raportointia, ilmoitukset tehdään seuraavalla tavalla. Vastapuolten ei tule ilmoittaa keskusvastapuolella määritettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien seurantanumeroa (kenttä 2.2):

Taulukko 36 – Uusi markkinapaikassa liiketoimen tasolla tehty keskusvastapuolella samana päivänä määritetty ja position osana ilmoitettu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<code><SciesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><PosCmpnt></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr></code> <code><ClrSts></code> <code><Clrd></code> <code></Clrd></code> <code></ClrSts></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code></CollData></code> <code><LvITp>TCTN</LvITp></code> <code></PosCmpnt></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code>
5	Cleared	true	
98	Action type	POSC ¹⁰	
99	Level	TCTN	

⁹ Määritettyjä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat tapaukset on merkitty soveltuviksi takaisinostosopimuksiin, vaikka käytännössä tällaisia tapauksia ei oleteta tapahtuvan. Positiotaso ei ole mahdollinen vakuudellisessa limiittiluotonannossa.

¹⁰ Huomaa, että liiketoimen tason alkuperäiset kaupat on ilmoitettava siten, että toimen tyyppinä on position osa.

Taulukko 36 – Uusi markkinapaikassa liiketoimen tasolla tehty keskusvastapuolessa samana päivänä määritetty ja position osana ilmoitettu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

Taulukko 37 – Uusi keskusvastapuolessa määritetty positiotasolla ilmoitettu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

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

¹¹ Vapaaehtoisuudesta huolimatta kahdenvälisesti sovittuja arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia ei voida korvata yhdellä kaupalla, joten kaikki positiotasolla tehdyt ilmoitukset on määritettävä.

¹² Tässä esimerkissä luodaan uusi positio. Jos määritetty rahoitustoimi sisältyy olemassa olevaan positioon, se ilmoitetaan kyseisen position muutoksena (toimen tyyppillä "MODI").

¹³ Huomaa, että näin määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet ilmoitetaan positiotasolla ja että positioiden takaisinostoa voidaan käyttää ainoastaan täydentämään kaupankäyntitason raportointia, minkä vuoksi vaaditaan taulukoiden 37 ja 38 (Taulukko 36, Taulukko 37) tietojen ilmoittamista.

5.2.1.4 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen liiketoimen tasolla

199. Taulukko 38 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että aiemmin ilmoitettua liiketoimen tasolla tehtyä arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea muutetaan.

Taulukko 38 – Liiketoimen tasolla tehdyn arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><Mod></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code></CollData></code> <code><LvITp>TCTN</LvITp></code> <code></Mod></code> <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
98	Action type	MODI	
99	Level	TCTN	

5.2.1.5 Keskusvastapuolessa määritetyn positiotason arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen

200. Taulukko 39 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että muutetaan keskusvastapuolessa määritettyä arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea, josta on aiemmin ilmoitettu positiotasolla. Tämä johtuu siitä, että mukaan on otettu uusia arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia, jotka toteutetaan liiketoimen tasolla ja jotka määritetään keskusvastapuolessa samana tai eri päivänä. Alkuperäistä liiketoimen tasolla tehtyä ilmoitusta ei ole mahdollista muuttaa sen jälkeen, kun rahoitustoimi on sisällytetty positioon, mutta jos jokin tieto on ilmoitettu väärin, arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi voidaan oikaista.

Taulukko 39 – Keskusvastapuolessa määritetyn positiotason arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	PUTI1	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code>

Taulukko 39 – Keskusvastapuolessa määritetyn positiotason arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen muuttaminen			
No	Field	Example	XML Message
5	Cleared	true	<pre> <Rpt> <Mod> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>PUTI1</UnqTradIdr> <ClrSts> <Clrd> ... </Clrd> </ClrSts> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> <LvITp>PSTN</LvITp> </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	MODI	
99	Level	PSTN	

5.2.1.6 Liiketoimen tasolla tehdyn arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen oikaiseminen

201. Taulukko 40 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä silloin, kun oikaistaan tietokenttiä, jotka on ilmoitettu virheellisesti aiemmassa liiketoimen tasolla toteutettua arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskevassa ilmoituksessa.

Taulukko 40 – Liiketoimen tasolla tehdyn arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen oikaiseminen			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> </pre>
98	Action type	CORR	
99	Level	TCTN	

Taulukko 40 – Liiketoimen tasolla tehdyn arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen oikaiseminen

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

5.2.1.7 Keskusvastapuolella määritetyn positiotason arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen oikaiseminen

202. Taulukko 41 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että oikaistaan tietokenttiä, jotka on ilmoitettu virheellisesti aiemmassa keskusvastapuolella määritettyä positiotason arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea koskevassa ilmoituksessa. Alkuperäistä liiketoimen tasoa koskevaa ilmoitusta ei tarvitse oikaista, jos se on ilmoitettu oikein.

Taulukko 41 – Keskusvastapuolella määritetyn positiotason arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen oikaiseminen

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

Taulukko 41 – Keskusvastapuolella määritetyn positiotason arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen oikaiseminen

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

5.2.1.8 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen arvostus (vain arvopapereiden lainaksi antaminen tai lainaksi ottaminen)

203. Taulukko 42 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että SLB-toimen arvopapereiden arvostus saatetaan ajan tasalle. Vastapuoli arvostaa lainaksi annetut arvopaperit 1 000 000 euron arvoiksi. Tässä tapauksessa se vastaa lainan arvoa (kenttä 2.56), jota ei sovelleta toimen tyyppiin "VALU". Tässä tapauksessa vastapuoli ilmoittaa lainaksi annettujen arvopaperien arvostuksen (kenttä 2.57) sen valuutan määräisenä, jonka määräisenä laina on annettu. Markkina-arvon valuutta ilmoitetaan XML-tunnisteessa.

Taulukko 42 – Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen arvostus (vain arvopapereiden lainaksi antaminen tai lainaksi ottaminen)

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

5.2.1.9 Vakuudellisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien, joiden vakuus on asetettu liiketoimen tasolla, ajan tasalle saattamisen raportointinen

204. Vakuuksia koskevat tiedot ilmoitetaan ainoastaan toimen tyyppillä "COLU" ja, jos arvopapereilla toteutettaville rahoitustoimille on asetettu vakuudet liiketoimen tasolla, myös vakuudellisen rahoitustoimen yksilöllinen kauppatunnus (UTI) on ilmoitettava Taulukko 43 kuvatulla tavalla. Vakuuksia koskevan raportoinnin erityispiirteitä käsitellään 5.4 osiossa.
205. Tätä esimerkkiä voidaan soveltaa myös sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vakuuksien ilmoittamiseen, jotka on ilmoitettu positiotasolla, jos vakuus on annettu positiolle.

Taulukko 43 – Vakuudellisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien, joiden vakuudet on asetettu liiketoimen tasolla, vakuuksien ajan tasalle saattamisen raportointinen			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
98	Action type	COLU	
99	Level		

206. Lisäksi kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on sisällytetty positioon, kaikki vakuuden ajan tasalle saattamiset on ilmoitettava kyseisen position eikä alkuperäisen arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen osalta.

5.2.1.10 Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien, joille on asetettu vakuus vastuun nettomäärän tasolla, ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen

207. Vakuuksia koskevia tietoja ilmoitetaan ainoastaan toimen tyyppillä "COLU", ja sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien, joille on asetettu vakuus vastuun nettomäärän tasolla, osalta ei vaadita UTI-koodia (ks. Taulukko 44). Vakuuksia koskevan raportoinnin erityispiirteitä käsitellään 5.4 osiossa.

Taulukko 44 – Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien, joille on asetettu vakuus vastuun nettomäärän tasolla, ajan tasalle saattamisen ilmoittaminen

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)		<code>< SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><CollUpd></code> <code>...</code> <code><CtrPtyData></code> <code>...</code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code>...</code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code>...</code> <code></CollData></code> <code>...</code> <code></CollUpd></code> <code></TradData></code> <code>...</code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
98	Action type	COLU	
99	Level		

5.2.1.11 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ennenaikainen päättyminen

208. Taulukko 45 havainnollistaa raportointikenttien täyttämistä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, jonka erääntymispäivää ei ole määritetty, päättyy tai määräaikainen arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi päättyy ennenaikaisesti. Taso (rahoitustoimi tai positio), jolla arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi ilmoitetaan, ei ole merkityksellinen tässä tapauksessa, koska kenttä 2.99 "Taso" ei koske tätä toimen tyyppiä.

Taulukko 45 – Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ennenaikainen päättyminen

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

Taulukko 45 – Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ennenaikainen päättyminen

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

5.2.1.12 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen virheellisyys

209. Taulukko 46 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämistä siinä tapauksessa, että sellainen kokonainen virheellisesti toimitettu ilmoitus peruutetaan, jossa ilmoitettua arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea ei koskaan ole toteutettu tai siihen ei ole sovellettu arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevia ilmoitusvaatimuksia ja joka on ilmoitettu kauppatietorekisteriin virheellisesti. Taso (rahoitustoimi tai positio), jolla arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi ilmoitetaan, ei ole merkityksellinen tässä tapauksessa, koska kenttä 2.99 "Taso" ei koske tätä toimen tyyppiä.

Taulukko 46 – Virheelliset liiketoimen tasolla tehdyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet

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

5.3 Lainojen tiedot

210. Seuraavissa osioissa käsitellään sellaisten kenttien täyttämistä, joissa on rahoitustoimen lainapuolen erityispiirteitä. Osioiden avulla raportoivat vastapuolet pystyvät suoraan arvioimaan tiedot, jotka niiden on tarvittaessa kustakin tietoryhmästä ilmoitettava.
211. Validointisäännöt sisältävät kattavat ohjeet sovellettavista kentistä arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tyyppin, toimen tyyppin ja tason mukaan sekä asiaankuuluvien riippuvuussuhteiden osalta.
212. Kaikki jäljempänä esitetyt esimerkit ja käyttötapaukset sisältävät satunnaisesti tuotettuja koodeja, joista yksikään ei liity olemassa olevaan arvopaperiin tai yhteisöön.

5.3.1 Tapahtuman päivämäärän raportointi

213. Vastapuolten on pidettävä mielessä, että viranomaisilla on tietystä tapahtuman päivämäärästä ilmoitettujen tietojen perusteella oltava selkeä käsitys tietyn arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen (tai arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien ryhmän) aiheuttamista vastuista sen päivän päätyessä, johon arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi viittaa. Vastapuolten on ilmoitettava tapahtuman päivämäärä 4.9.6 osion mukaisesti.

5.3.2 Määritetyn/määrittämättömän arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen raportointi

5.3.2.1 Määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet – avoin tarjous

214. Kun kauppa määritetään avoimen tarjouksen mallin mukaisesti, määritys tehdään arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteutuessa.

215. Taulukko 47 sisältää kuvauksen edellä mainitussa tilanteessa olevien kenttien täyttämistä keskusvastapuolen O ja määritysisapuolen näkökulmasta, sillä kentät täytetään tässä tapauksessa samalla tavalla.

216. Seuraavat raportointikentät täytetään seuraavalla tavalla:

- Kenttään "Määritetty" (kenttä 2.5) merkitään "kyllä";
- Kenttä "Määrittämisen aikaleima" (kenttä 2.6) on sama kuin kenttä 2.12 "Toteutuksen aikaleima";
- Kenttään "Keskusvastapuoli" (kenttä 2.7) merkitään keskusvastapuolen O oikeushenkilötunnus (LEI).

Taulukko 47 – Keskusvastapuolen ja määritysisapuolen näkökulmasta			
No	Field	Example	XML Message
2	Report tracking number	RTN1	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> </pre>
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	

Taulukko 47 – Keskusvastapuolen ja määrittösapuolen näkökulmasta			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.2 Uudistamismallissa määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

217. Kun kauppa määritetään uudistamismallissa (novation model), määrittäminen tehdään arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteuttamisen jälkeen.
218. Taulukko 48 ja Taulukko 49 havainnollistavat kenttien täyttämistä keskusvastapuolen O ja määrittösapuolen näkökulmasta siinä tapauksessa, että keskusvastapuoli O määrittää arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen uudistamismallissa.
219. Näin ollen seuraavat raportointikentät täytetään seuraavalla tavalla:
- Kentässä "Ilmoituksen seurantanumero" (kenttä 2.2) ilmoitetaan aiempi UTI-koodi (kahdenvälisen liiketoimen UTI-koodi, kun kyseessä ovat keskusvastapuolella määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet), mutta ainoastaan määrittösapuoli ja sen asiakas (ei keskusvastapuoli) ilmoittavat koodin;
 - Kenttään "Määritetty" (kenttä 2.5) merkitään "kyllä";
 - Kenttä "Määrittäksen aikaleima" (kenttä 2.6) täytetään kentän 2.12 "Toteutuksen aikaleima" jälkeen;
 - Kenttään "Keskusvastapuoli" (kenttä 2.7) merkitään keskusvastapuolen O oikeushenkilötunnus (LEI).

Taulukko 48 – Uudistamismallissa määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet keskusvastapuolen näkökulmasta			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCPCclearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

220. Taulukko 49 sisältää esimerkin määrittäjäosapuolen näkökulmasta. Kenttien täyttäminen on samanlainen asiakkaan näkökulmasta.

Taulukko 49 – Uudistamismallin määritetyt arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet määrittösapuolen näkökulmasta

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
2	Report tracking number	UTI1	
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

5.3.2.3 DBV-mallin (Delivery By Value) keskusvastapuolella määritetty arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

221. Kun kauppa määritetään DBV-mallissa, määrittäminen tehdään arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteuttamisen jälkeen.
222. Kenttä 2.19 osoittaa, onko rahoitustoimi toteutettu DBV-mekanismilla avulla.
223. Taulukko 50 havainnollistaa kenttien täyttämistä keskusvastapuolen O näkökulmasta. Näin ollen seuraavat raportointikentät täytetään seuraavalla tavalla:
- Kenttään "Määritetty" (kenttä 2.5) merkitään "kyllä";
 - Kenttä "Määrittämisen aikaleima" (kenttä 2.6) on kentän 2.12 "Toteutuksen aikaleima" jälkeen;
 - Kenttään "Keskusvastapuoli" (kenttä 2.7) merkitään keskusvastapuolen O oikeushenkilötunnus (LEI).

Taulukko 50 – Keskusvastapuolen näkökulma			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> ... <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04-22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP>
2	Report tracking number		
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	<LEI>BBBBBBBBBB111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ClrDtTm> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingConditions</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad>
19	Delivery by Value ("DBV") indicator	true	

Taulukko 50 – Keskusvastapuolen näkökulma

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

Taulukko 51 – Määritysosapuolen näkökulma

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI2	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> <ClrSts> <Clrd> <CCP> <LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </CCP> <ClrDtTm>2020-04- 22T16:41:07Z</ClrDtTm> <RptTrckgNb>UTI1</RptTrckgNb> </Clrd> </ClrSts> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtls>CCPClearingCondition s</OthrMstrAgrmtDtls> </MstrAgrmt> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> </pre>
2	Report tracking number	UTI1	
5	Cleared	true	
6	Clearing timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	
7	CCP	{LEI} of CCP O	
9	Master agreement Type	OTHR	
10	Other master agreement type	CCPClearing Conditions	
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	
19	Delivery by Value ("DBV") indicator	true	

Taulukko 51 – Määritysosapuolen näkökulma			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.2.4 Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

224. Taulukko 52 sisältää mallin, jonka mukaan kenttään "Määritetty" (kenttä 2.5) merkitään "kyllä". Muita määrittämiseen liittyviä kenttiä ei täytetä. Kenttä "Toteutuksen aikaleima" täytetään.

Taulukko 52 – Määrittämätön arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi			
No	Field	Example	XML Message
1	Unique Trade Identifier (UTI)	UTI1	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <ExctnDtTm>2020-04- 22T14:41:07Z</ExctnDtTm> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
2	Report tracking number		
5	Cleared	false	
6	Clearing timestamp		
7	CCP		
12	Execution timestamp	2020-04-22T14:41:07Z	

5.3.3 Markkinapaikka

225. Kenttä "Markkinapaikka" (kenttä 2.8) on täytettävä arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteutustyyppin mukaisesti. Vastapuolten on aina käytettävä MIC - segmenttikoodia.
226. Jos arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi tehdään automaattisessa kaupankäyntijärjestelmässä (ATS) tai välittäjien täsmäytysalustalla (broker matching platform), markkinapaikan MIC-koodi on täytettävä. Tähän kenttään ei voida täyttää oikeushenkilötunnusta (LEI).

5.3.4 Vakiosopimusosio

5.3.4.1 Dokumentoitu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy luetteloitu vakiosopimus

227. Vakiosopimusta käytettäessä täytetään seuraavat kentät:
- "Vakiosopimuksen tyyppi" (kenttä 2.9);
 - "Vakiosopimuksen versio" (kenttä 2.11), kun kenttä 2.9 on täytetty muulla arvolla kuin "BIAG", "CSDA" tai "OTHR".
228. Jos vakiosopimuksen (muun kuin "BIAG", "CSDA" tai "OTHR") versiota ei ole, vastapuolten on täytettävä kenttään "Vakiosopimuksen versio" se vuosi, jona ne allekirjoittivat sopimuksen.
229. Arvopaperikeskusten toimituspuutteita korjaaviin ohjelmiin (fails-curing programme) kuuluvat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet ilmoitetaan vakiosopimuksen tyyppillä "CSDA".
230. Taulukko 53 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi toteutetaan vuoden 2011 GMRA-vakiosopimuksen mukaisesti.

Taulukko 53 – Dokumentoitu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy luetteloitu vakiosopimus			
No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	GMRA	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </pre>
10	Other master agreement type		
11	Master agreement version	2011	

Taulukko 53 – Dokumentoitu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy luetteloitu vakiosopimus

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Vrsn>2011</Vrsn> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.4.2 Dokumentoitu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy sopimus, jota ei ole luetteloitu

231. Kun käytetään luettelossa mainitsematonta vakiosopimusta (esimerkiksi uudistettujen rahoitustoimien keskusvastapuolten selvityshedot tai kahdenväliset prime brokerage -sopimukset vakuudellisessa limiittiluotonannossa), täytetään seuraavat kentät:

- "Vakiosopimuksen tyyppi" (kenttä 2.9).
- "Muun vakiosopimuksen tyyppi" (kenttä 2.10), jos kenttään 2.9 merkitään "OTHR".

232. Taulukko 54 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi tehdään sellaisen vakiosopimuksen mukaisesti, joka ei ole luettelossa ja joka viittaa keskusvastapuolen O Repo Rulebook -sääntökirjaan.

Taulukko 54 – Dokumentoitu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy sopimus, jota ei ole luetteloitu

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <LnData> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>CCP O Repo Rulebook</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </pre>
10	Other master agreement type	CCP O Repo Rulebook	
11	Master agreement version		

Taulukko 54 – Dokumentoitu arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy sopimus, jota ei ole luetteloitu

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

5.3.4.3 Dokumentoimaton arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

233. Dokumentoimattoman arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen osalta täytetään seuraavat kentät (ks. Taulukko 55):

- "Vakiosopimuksen tyyppi" (kenttä 2.9), johon merkitään "OTHR".
- "Muun vakiosopimuksen tyyppi" (kenttä 2.10), johon merkitään "Dokumentoimaton".

Taulukko 55 – Dokumentoimaton arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement type	OTHR	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>OTHR</Tp> </Tp> <OthrMstrAgrmtDtIs>Undocumented</OthrMstrAgrmtDtIs> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </pre>
10	Other master agreement type	Undocumented	
11	Master agreement version		

Taulukko 55 – Dokumentoimaton arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi			
No	Field	Example	XML Message
			</SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.5 Rahoitustoimen toteuttaminen ja aloittaminen

234. Seuraavilla kahdella esimerkillä havainnollistetaan a) välittömästi alkavan ja b) tulevana arvopäivänä alkavan arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen toteuttamisen ilmoittamista.
235. Arvopäivänä tulee pitää sovittua teknisten sääntelystandardien kentän 2.13 määritelmän mukaista toimituspäivää. Väliaikainen toimituspuute ennakoituna arvopäivänä ei edellytä lisäilmoitusta (esimerkiksi "Muutos"), paitsi jos vastapuolet sopivat liiketoimen muuttamisesta tai päättämisestä toimituspuutteen vuoksi (jolloin muutoksesta tai päättymistapahtumasta on ilmoitettava).

5.3.5.1 Välitön

236. Taulukko 56 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että transaktio toteutetaan ja aloitetaan kahden päivän kuluessa (EU:n selvityssykli). Kyseessä on välittömästi toteutettava arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi.

Taulukko 56 – Välitön			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ValDt>2020-04-24</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
13	Value date (Start date)	2020-04-24	

5.3.5.2 Tuleva

237. Taulukko 57 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että rahoitustoimi alkaa kuukauden kuluttua sen toteuttamisesta. Kyseessä on tulevaisuudessa toteutettava arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi.

Taulukko 57 – Tuleva			
No	Field	Example	XML Message
12	Execution timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <ExctnDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</ExctnDtTm> <ValDt>2020-05-22</ValDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
13	Value date (Start date)	2020-05-22	

5.3.6 Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen voimassaoloaika

238. Kun vastapuolet täyttävät kentän "Irtisanomisajan vähimmäiskesto" (kenttä 2.16), vastapuolten on toimitettava pankkipäiviä koskevat tiedot arvopapereilla toteutettavaa rahoitustoimea sääntelevän asianomaisen vakiosopimuksen tai kahdenvälisen sopimuksen pankkipäivän määritelmän mukaisesti.

239. Jos tätä kenttää sovelletaan arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoihin, joiden valinnaisuutta ei ole sisällytetty raportointia koskeviin teknisiin standardeihin, kuten myyntioption sisältäviin (puttable) takaisinostosopimuksiin, vastapuolten on ilmoitettava kentän "Varojen takaisin vaatiminen mahdollista aikaisintaan" (kenttä 2.17) tiedot siinä tapauksessa, että ne ovat saatavilla.

240. Vastapuolten on täytettävä kenttä "Irtisanomisajan vähimmäiskesto" (kenttä 2.16) niiden takaisinostosopimusten osalta, joiden erääntymispäivää ei ole määritetty, eli kenttään 2.21 merkitään "kyllä", samoin kuin jatkuvasti voimassa olevien ja uusittavissa olevien takaisinostosopimusten osalta, eli kenttään 2.22 täytetään "ETSB" ja "EGRN".

241. Vastapuolten on täytettävä kenttä 2.17 "Varojen takaisin vaatiminen mahdollista aikaisintaan" (call-back date) niiden arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien osalta, joiden päätyminen on valinnaista. Elleivät vastapuolet ole sopineet uudesta varojen takaisin vaatimisen varhaisimmasta päivästä (call-back date), niiden on ilmoitettava arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen sovellettava alkuperäinen varojen takaisin vaatimisen varhaisin päivä (call-back date).

5.3.6.1 Ei määritettyä erääntymispäivää (open term)

242. Taulukko 58 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että vastapuolet sopivat rahoitustoimesta, jonka erääntymispäivää ei ole määritetty ja jonka irtisanomisajan vähimmäiskesto on vähintään yksi päivä.

Taulukko 58 – Ei määritettyä erääntymispäivää (open term)			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>1</MinNtcePrd> <Term> <Opn>NOAP</Opn> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
16	Minimum notice period	1	
17	Earliest call-back date		
21	Open term	true	

5.3.6.2 Määräaikaiset

243. Taulukko 59 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että vastapuolet sopivat vaihtavansa käteisvaroja, arvopapereita tai hyödykkeitä vakuuksia vastaan arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen erääntymispäivänä 22. toukokuuta 2020.

244. Esimerkissä pankkipäivien vähimmäismäärä, jota vastapuolen on noudatettava, kun se ilmoittaa toiselle vastapuolelle arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen päättymisestä, on viisi.

245. Varhaisin päivä, jona käteisvarojen lainaksi antajalla on oikeus vaatia takaisin osa varoista tai päättää rahoitustoimi, on 7. toukokuuta 2020. Vaikka tämä tapaus ei ole tavanomainen, se on silti mahdollinen.

Taulukko 59 – Määräaikaisten			
No	Field	Example	XML Message
14	Maturity date (End date)	2020-05-22	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <MinNtcePrd>5</MinNtcePrd> <EarlstCallBckDt>2020-05- 07</EarlstCallBckDt> </RpTrad> </LnData> </New> <Mod> <LnData> <RpTrad> <Term> <Fxd> <MtrtyDt>2020-05- 22</MtrtyDt> </Fxd> </Term> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </Mod> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
16	Minimum notice period	5	
17	Earliest call-back date	2020-05-07	
21	Open term	false	

5.3.7 Rahoitustoimen päättymisen valinnaisuus

246. ESMA huomauttaa, että vastapuolten on täytettävä kenttä 2.22 jollakin seuraavista arvoista: "EGRN", "ETSB" tai "NOAP". Kentän 2.21 on sisällettävä yksi seuraavista arvoista: "kyllä" tai "ei". Jos kenttään 2.22 "Transaktion päättymisen valinnaisuus" on täytetty "ETSB", tähän kenttään on merkittävä "ei".

247. Jos arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi sisältää osto- tai myyntioption, vastapuolten on ilmoitettava tieto kentässä "Varojen takaisin vaatiminen mahdollista aikaisintaan" (kenttä 2.17).

5.3.8 Yleis- ja erityisvakuusjärjestelyt

248. Kenttää "Yleisvakuuden indikaattori" (kenttä 2.18) sovelletaan ainoastaan vakuudeksi annettuihin arvopapereihin, ei lainaksi annettuihin arvopapereihin.
249. Teknisten sääntelystandardien ja rahamarkkinatila-asetuksessa annettujen raportointiohjeiden noudattamiseksi "GENE" ilmoitetaan kaikissa tapauksissa, joissa vakuuden antaja voi valita vakuudeksi annettavan arvopaperin sellaisten arvopapereiden joukosta, jotka täyttävät ennalta määritellyt kriteerit. Tähän sisältyvät myös muun muassa automaattiseen kaupankäyntijärjestelmään (ATS) kuuluvat yleisvakuusjärjestelmät, kuten keskusvastapuolten ylläpitämät järjestelmät, sekä rahoitustoimet, joissa vakuuksia hallinnoi kolmikantasopimusagentti. Tiedon "GENE" tulee olla oletustapaus myös useimmissa järjestelyissä, joissa on kyse arvopapereiden lainaksi antamisesta ja lainaksi ottamisesta (SLB). "SPEC" ilmoitetaan vain tapauksissa, joissa vakuuden saaja pyytää tiettyä ISIN-koodia vakuudeksi.
250. Vakuuden asettamisen ilmoittaminen vastuun nettomäärän perusteella (kenttä 2.73) on erillinen kysymys, joka ei liity suoraan vakuusjärjestelyn tyyppiin. Yleisvakuus- alustalla toteutettaville rahoitustoimille voidaan asettaa vakuudet joko yhden rahoitustoimen tai vastuun nettomäärän perusteella. Vastapuolten on ilmoitettava ne soveltuvin osin. Vakuuskorien raportointi selitetään vakuuksien asettamista koskevassa 5.4.2 osiossa.
251. Kun arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on alun perin tehty yleisvakuutena, mutta vakuuden saaja on valinnut tietyt arvopaperit kohdennettavaksi siihen toteuttamisen jälkeen, siitä tulee välittömästi erityisvakuudellinen rahoitustoimi. Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus, jossa toimen tyyppinä on "MODI", ilmoitetaan tarkistetulla arvolla kenttään 2.18, ja asianomainen vakuus ilmoitetaan toimen tyyppillä "COLU".
252. Elleivät vastapuolet toisin sovi, kolmikantataka- osopimukset ilmoitetaan kentässä 2.18 "Yleisvakuuden indikaattori" täyttämällä siihen "GENE".
253. Taulukko 60, Taulukko 61 ja Taulukko 62 sisältävät kolme esimerkkiä siitä, miten kenttä "Yleisvakuuden indikaattori" (kenttä 2.18) täytetään. Huomaa, että ne eivät välttämättä kata kaikkia mahdollisia tapauksia.

5.3.8.1 Erityisvakuus omistusoikeuden siirrolla

254. Taulukko 60 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen sovelletaan erityisvakuusjärjestelyä (kenttään 2.18 täytetty "SPEC") ja tällaiseen vakuuteen sovelletaan omistusoikeuden siirtoa (kenttään 2.20 täytetty "TTCA").

Taulukko 60 – Erityisvakuus omistusoikeuden siirrolla			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	SPEC	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>SPEC</GnlColl> <DlvryByVal>false</DlvryByVal> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.8.2 Yleisvakuus panttauksella

255. Taulukko 61 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen sovelletaan yleisvakuusjärjestelyä (kenttään 2.18 on täytetty "GENE") ja tällaiseen vakuuteen sovelletaan panttioikeuteen perustuvaa rahoitusvakuusjärjestelyä (kenttään 2.20 on täytetty "SICA").

Taulukko 61 – Yleisvakuus panttauksella			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>false</DlvryByVal> <CollDlvryMtd>SICA</CollDlvryMtd> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	false	
20	Method used to provide collateral	SICA	

Taulukko 61 – Yleisvakuus panttauksella			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.8.3 DBV-yleisvakuus omistusoikeuden siirrossa

256. Taulukko 62 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen sovelletaan yleisvakuusjärjestelyä (kenttään 2.18 on täytetty "GENE") ja tällaiseen vakuuteen puolestaan sovelletaan omistusoikeuden siirtoa (kenttään 2.20 on täytetty "TTCA"). Rahoitustoimi toimitetaan DBV-mekanismin avulla (kenttään 2.19 on täytetty "kyllä").

Taulukko 62 – DBV-yleisvakuus omistusoikeuden siirrossa			
No	Field	Example	XML Message
18	General collateral indicator	GENE	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <GnlColl>GENE</GnlColl> <DlvryByVal>true</DlvryByVal> </RpTrad> <CollDlvryMtd>TTCA</CollDlvryMtd> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
19	Delivery By Value ('DBV') indicator	true	
20	Method used to provide collateral	TTCA	

5.3.9 Kiinteät tai vaihtuvat korot

257. Vastapuolet voivat arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia tehdessään sopia kiinteästä korosta tai vaihtuvasta korosta arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen lainapuolta varten. Negatiiviset arvot sallitaan kentissä "Kiinteä korko" (kenttä 2.23) ja "Mukautettu vaihtuva korko" (kenttä 2.35).
258. Vaihtuvia korkoja ilmoittaessaan vastapuolten on ilmoitettava asiaankuuluva korko ja sovellettava korkoero. Vastapuolten on päivitettävä nämä tiedot vain silloin, kun ne sopivat koron tai korkoeron muuttamisesta, mutta ei päivittäin.
259. Tietyt vaihtuvat korot, kuten ESTER ja SOFR, on luotu raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien ja teknisten täytäntöönpanostandardien julkaisemisen jälkeen. Niillä on ISO-koodi. Vastapuolten on käytettävä jo sovittuja koodeja, jotta tietojen ilmoittaminen pysyy johdonmukaisempana. Muiden ISO-koodittomien vaihtuvien korkojen osalta vastapuolet ilmoittavat johdonmukaisen aakkosnumeerisen koodin.
260. Vastapuolten tulee täyttää kentät 2.35 "Mukautettu korko" ja 2.36 "Koron voimaantulopäivä" ainoastaan sellaisten ennalta sovittujen tulevien koron muutosten osalta, jotka otetaan huomioon rahoitustoimen toteuttamisen yhteydessä. Muut kiinteiden ja vaihtuvien korkojen muutokset ilmoitetaan kentissä 2.23 ja 2.25.
261. Vastapuolten ei tule ilmoittaa kenttiin 2.23 tai 2.25 mitään lyhyen position markkina-arvoon (kenttä 2.71) liittyvää korkoa.

5.3.9.1 Kiinteä korko – ensimmäinen ilmoitus

262. Taulukko 63 sisältää kuvauksen kenttien 2.23 ja 2.24 täyttämisestä siinä tapauksessa, että vastapuolet toteuttavat arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia kiinteäkorkoisina. Tässä tapauksessa vuotuinen korko on "-0.23455" ja koronlaskukäytäntö on Actual360 ("A004").

Taulukko 63 – Kiinteä korko – ensimmäinen ilmoitus			
No	Field	Example	XML Message
1	UTI	UTI1	<code><SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <RpTrad> <IntrstRate> <Fxd> <Rate>-0.23455</Rate> <DayCntBsis> <Cd>A004</Cd> </DayCntBsis> </Fxd></code>
23	Fixed rate	-0.23455	
24	Day count convention	A004	
98	Action type	NEWT	

Taulukko 63 – Kiinteä korko – ensimmäinen ilmoitus			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.2 Kiinteä korko – muutos

263. Taulukko 64 sisältää kuvauksen siitä, miten kenttiin 2.23 ja 2.24 täytetään muutosilmoituksen tiedot siinä tapauksessa, että vastapuolet päättävät muuttaa kiinteää korkoa eli silloin, kun arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen korkoa muutetaan. Tässä tapauksessa uusi vuotuinen korko on "0.12345" ja koronlaskukäytäntö on Actual365Fixed ("A005").

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

Taulukko 64 – Kiinteä korko – muutos			
No	Field	Example	XML Message
			</Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.9.3 Vaihtuva korko – ensimmäinen ilmoitus

264. Taulukko 65 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että vastapuolet ovat tehneet arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen ja valinneet viitekoroksi "EONIA" (kenttä 25), ja vaihtuvan koron viitekausi ilmaistaan päivinä (kenttä 2.26), ja kokonaislukukerroin on yhden päivän mittainen ajanjakso (kenttä 2.27).
265. Vastapuolet ovat myös sopineet viikon vaihtuvan koron maksutiheydestä (kenttä 2.28) ja yhden viikon aikajakson kokonaislukukertoimesta (kenttä 2.29). Nämä kuvaavat, kuinka usein vastapuolet suorittavat toisilleen maksuja.
266. Tässä tapauksessa vaihtuvan koron korkojakson muuttamistiheys lasketaan päivinä (kenttä 2.30) ja yhden päivän kertoimella (kenttä 2.31).
267. Tässä tapauksessa niiden korkopisteiden lukumäärä, jotka on lainan koron määrittämiseksi lisättävä (tai vähennettävä tässä kentässä sallitun negatiivisen arvon tapauksessa) korkoerona vaihtuvaan korkoon, on "5" (kenttä 2.32).

Taulukko 65 – Vaihtuva korko – ensimmäinen ilmoitus			
No	Field	Example	XML Message
25	Floating rate	EONA	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> ... <LnData> <RpTrad> <IntrstRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate> <Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val>
26	Floating rate reference period - time period	DAYS	
27	Floating rate reference period - multiplier	1	
28	Floating rate payment frequency - time period	WEEK	
29	Floating rate payment frequency - multiplier	1	
30	Floating rate reset frequency - time period	DAYS	
31	Floating rate reset frequency - multiplier	1	
32	Spread	5	

Taulukko 65 – Vaihtuva korko – ensimmäinen ilmoitus			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </RstFrqcy> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </IntrstRate> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.9.4 Vaihtuvan koron mukautuskentät

268. Vaihtuvan koron mukautus on ilmoitettava, koska vastapuolet ovat sopineet siitä. Negatiiviset arvot ovat sallittuja.

5.3.10 Takaisinostosopimuksien sekä osto-myynti- ja myynti-osto-transaktioiden (BSB/SBB) pääomat

269. Taulukko 66 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että pääoma on arvopäivänä 10 162 756,90 euroa ja pääoma on erääntymispäivänä 10 161 551,48 euroa.

270. Jos erääntymispäivän pääoman määrä (kenttä 2.38) ei ole vielä tiedossa, tämä kenttä voidaan validointisääntöjen mukaisesti jättää tyhjäksi. Tämä kenttä on päivitettävä, kun arvo on myöhemmin tiedossa.

271. Viitearvojen tapauksessa ennakoitu erääntymispäivän pääoman määrä on ilmoitettava ilmoitushetken mukaisesti ja päivitettävä, kun ero on tiedossa.

Taulukko 66 – Takaisinostosopimuksien sekä osto-myynti- ja myynti-osto-transaktioiden (BSB/SBB) pääomat			
No	Field	Example	XML Message
37	Principal amount on the value date	10162756.90	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <PrncplAmt> </pre>
38	Principal amount on the maturity date	10161551.48	
39	Principal amount currency	EUR	

Taulukko 66 – Takaisinostosopimuksien sekä osto-myynti- ja myynti-osto-transaktioiden (BSB/SBB) pääomat

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <ValDtAmt Ccy="EUR">10162756.9</ValDtAmt> <MtrtyDtAmt Ccy="EUR">10161551.48</MtrtyDtAmt> </PrncplAmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.11 Arvopapereiden lainaksi antamisen lainapuoli

272. SLB-rahoitustoimissa kaupan lainapuolella on arvopaperi, joka raportoivien vastapuolten on arvostettava johdonmukaisesti. "Arvopaperin tai hyödykkeen hinta" (kenttä 2.49) ilmoitetaan siinä valuutassa, jonka määräisenä arvopaperin tai hyödykkeen hinta on. Tämä valuutta ilmoitetaan kohdassa "Hinnan valuutta" (kenttä 2.50). Lisäksi arvopaperin hintaan ei saa sisältyä esimerkiksi vakuusvaatimusta, alennusta, lisämaksua tai korotusta, jotka tulee sen sijaan ilmoittaa osana vakuuden markkina-arvoa (kenttä 2.88), vaikka ne olisi laskettu rahoitustoimen lainapuolesta (loan side).
273. Kentässä 2.46 "Lukumäärä tai nimellismäärä" nimellismäärä ilmoitetaan ainoastaan joukkovelkakirjalainojen osalta. Nimellismäärä ilmoitetaan kohdassa "Nimellismäärän valuutta" (kenttä 2.48) nimetyssä alkuperäisessä valuutassa. Muut arvopaperit ilmoitetaan lukumääränä, jolloin kenttä "Mittayksikkö" (kenttä 2.47) on täytettävä, kun taas kenttä "Nimellismäärän valuutta" (kenttä 2.48) jätetään tyhjäksi.
274. "Lainan arvo" lasketaan valuutassa, jonka määräisenä arvopaperi on, seuraavan kaavan mukaisesti, eikä valuutassa, jonka määräisenä molemmat vastapuolet ovat toteuttaneet rahoitustoimen. "Markkina-arvo" tarkoittaa kuitenkin sitä, miten vastapuolet arvostavat lainaksi annetut arvopaperit. Arvostaminen voi tapahtua muussa valuutassa kuin siinä, jossa lainaksi annettu arvopaperi on. Katso myös 5.2.1.8 osiossa oleva esimerkki.
275. Lainan arvo lasketaan seuraavasti:

$$\text{Lainan arvo (kenttä 2.56)} =$$

$$\text{Lukumäärä tai nimellismäärä (kenttä 2.46)} * \text{Arvopaperin tai hyödykkeen hinta (kenttä 2.49)}$$

276. Joissakin tapauksissa ei ole mahdollista arvostaa lainaksi annettuja arvopapereita (tai vakuutena käytettäviä arvopapereita), mikä johtuu siitä, että hintatietoja ei ole saatavilla. Tämä koskee esimerkiksi osakkeita, joilla käytävä kauppa on keskeytetty, tai joitakin epälikvidien markkinasegmenttien kiinteätuottoisia arvopapereita. Kun arvopapereilla

toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy tällaisten arvopapereiden käyttöä, on toteutettu, vastapuolten on ilmoitettava arvostus, josta on sovittu sopimuksessa. Jos uusia hintatietoja tulee saataville, molempien vastapuolten on ilmoitettava ajantasaiset arvostukset kohdassa "Markkina-arvo" (kenttä 2.57).

5.3.12 Arvopaperit

5.3.12.1 Arvopaperin/vakuuden laatu

277. Tiedot ilmoittavien yhteisöjen on täytettävä kentät "Arvopaperin laatu" (kenttä 2.51) ja "Vakuuden laatu" (kenttä 2.90) käyttäen jotakin raportointia koskevissa teknisissä täytäntöönpanostandardeissa määritetyistä arvoista.
278. Arvoa "NOAP" käytetään seuraavista vakuustyypeistä (kenttä 2.94): Pääindeksiin sisältyvät osakkeet (MEQU), muut osakkeet (OEQU) ja muut omaisuuserät (OTHR), joihin ei sovelleta asetuksessa (EY) N:o 1060/2009 (luottoluokitusasetus) tarkoitettuja luottoluokituksia¹⁴. Arvoa "NOTR" käytetään vain instrumenteista, jotka voidaan luokitella mutta joilla ei ole luottoluokitusta.
279. Kun vastapuolet ilmoittavat nämä tiedot ja haluavat välttyä mekaaniselta tukeutumiselta luottoluokitusasetuksen 5a artiklan mukaisiin luottoluokituksiin, niiden on tukeuduttava arvopapereiden luoton laatua koskevaan sisäiseen arvioonsa, johon voi sisältyä yhden tai useamman luottoluokituslaitoksen tekemiä ulkoisia luottoluokituksia.
280. Ilmoitetun arvon on vastattava arvopaperin ominaisuuksia mahdollisimman tarkasti. Jos kentän 2.51 täyttämässä on käytetty syöttötietona ulkoisia luottoluokituksia, vastapuolten on mieluiten perustettava arvionsa instrumentiluokitukseen eikä liikkeeseenlaskijaluokitukseen, jos sellainen on saatavilla. Valuutan yksikköarvon (paikallinen valuutta vs. ulkomaanvaluutta) ja erääntymispäivän (lyhytaikainen vs. pitkäaikainen) on kuvastettava arvopaperin erityispiirteitä.
281. Vastapuolten on ilmoitettava arvopaperin laatua koskevat tiedot mahdollisimman johdonmukaisesti, koska niitä käytetään täsmäytyksessä. ESMalle on ilmoitettu mahdollisista rajoituksista, jotka saattaisivat estää yhteisöjä jakamasta näitä tietoja, jolloin raportoivien vastapuolten on ilmoitettava arvo, joka vastaa parhaiten niiden sisäistä arviointia.

5.3.12.2 Joukkovelkakirjalainat

282. Joukkovelkakirjalainojen hinta ilmoitetaan prosenttiosuutena, mutta ei desimaalilukuna.
283. Taulukko 67 kuvataan kenttien täyttämistä siinä tapauksessa, että on kyse arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, joihin liittyy investointiluokkaan kuuluvia valtion velkakirjoja ja jotka luokitellaan velkainstrumenteiksi (joukkovelkakirjalainoiksi), joiden nimellismäärä on 100 000 000 euroa.

¹⁴ Luottoluokitusasetuksen 3 artiklan mukaisesti "luottoluokituksella" tarkoitetaan yhteisön, velan tai rahoitusvelvoitteen, velkapaperin, etuosakkeiden ja muiden rahoitusvälineiden luottokelpoisuutta taikka kyseessä olevan velan tai rahoitusvelvoitteen, velkapaperin, etuosakkeiden tai muun rahoitusvälineen liikkeeseenlaskijan luottokelpoisuutta koskevaa lausuntoa, joka on annettu käyttäen vakiintunutta ja määritettyä luottoluokitusjärjestelmää.

284. Tässä esimerkissä arvopaperit on laskenut liikkeeseen saksalainen liikkeeseenlaskija (kenttä 2.53), joka on yksilöity oikeushenkilötunnuksella (LEI) (kenttä 2.54).
285. Arvopaperin hinta on prosentteina 99,5 % (kenttä 2.49), sen valuuttana on euro (kenttä 2.50) ja arvopaperin erääntymispäivä on 22. huhtikuuta 2030 (kenttä 2.50).
286. Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen lainan arvo on 99 500 000 euroa (kenttä 2.56), eikä lainanottajalla ole yksinoikeutta ottaa lainaksi lainantajan arvopaperisalkusta (kenttä 2.68).

Taulukko 67 – Joukkovelkakirjalainat			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </SctiesLndg> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt> Ccy="EUR">1000000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>99.5</Ptrg> </UnitPric> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000000	
48	Currency of nominal amount	EUR	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency		
51	Security quality	INVG	
52	Maturity of the security	2030-04-22	
53	Jurisdiction of the issuer	DE	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	GOVS	
56	Loan value	99500000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Taulukko 67 – Joukkovelkakirjalainat			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LnVal Ccy="EUR">99500000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>DBFTFR</ </pre>

5.3.12.3 Pääindeksiin sisältyvät osakkeet

287. Taulukko 68 kuvataan kenttien täyttämistä siinä tapauksessa, että arvopapereilla toteutettavaan rahoitustoimeen liittyy pääindeksiin sisältyviä osakkeita (kenttä 2.55), joiden lukumäärä on 100 000 (kenttä 2.46). Kenttää 2.48 ei sovelleta, koska kenttään 2.46 merkitään lukumäärä eikä nimellismäärää.
288. Vastapuolet ilmoittavat osakkeet täyttämällä kenttään MEQU, jos osakkeita pidetään sellaisina komission täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2016/1646 mukaisesti.
289. Omaisuuserän laji on jälleen arvopaperi (kenttä 2.40) osakkeina (kenttä 2.42). Arvopaperin laatua ei sovelleta tämääntyyppisiin arvopapereihin (kenttä 2.51).
290. Tässä esimerkissä arvopaperit on laskenut liikkeeseen ranskalainen liikkeeseenlaskija (kenttä 2.53), joka on yksilöity oikeushenkilötunnuksella (LEI) (kenttä 2.54).
291. Arvopaperin hinta ilmaistaan yksikköinä, ja se on 9,95 euroa (kentät 2.49 ja 2.50). Koska kohde-etuus on osake, erääntymispäivää ei ole ja kenttään 2.52 täytetään standardin ISO 8601 mukainen päivämäärä "9999-12-31".
292. Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen lainan arvo on 995 000 euroa (kenttä 2.56), eikä luotonottajalla ole yksinoikeutta ottaa lainaksi lainanantajan arvopaperisalkusta (kenttä 2.68).

Taulukko 68 – Pääindeksiin sisältyvät osakkeet			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	9.95	

Taulukko 68 – Pääindeksiin sisältyvät osakkeet			
No	Field	Example	XML Message
50	Price currency	EUR	<AsstTp> <Scty> <Id> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp>ESVUFN</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">9.95</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI> 529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">995000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	MEQU	
56	Loan value	995000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

5.3.12.4 Muut arvopaperit, joilla ei ole erääntymispäivää

293. Taulukko 69 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että kyseessä on arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy sellaisia arvopapereita, jotka eivät sisällä teknisten täytäntöönpanostandardien I liitteen 2.55 kentässä olevaan luetteloon.

Tässä tapauksessa kenttään 2.55 merkitään "Muut omaisuuserät". Vakuuksien lukumäärä on 100 000 (kenttä 2.46). Kenttää 2.48 ei sovelleta, koska kenttään 2.46 merkitään lukumäärä eikä nimellismäärää.

294. Omaisuuserän laji on jälleen arvopaperi (kenttä 2.40), joka on luokiteltu koodilla "ESVUFN" (kenttä 2.42). Arvopaperin laatua ei sovelleta tämentyyppisiin arvopapereihin (kenttä 2.51).
295. Tässä esimerkissä arvopaperit on laskenut liikkeeseen ranskalainen liikkeeseenlaskija (kenttä 2.53), joka on yksilöity oikeushenkilötunnuksella (LEI) (kenttä 2.54).
296. Arvopaperin hinta ilmaistaan yksikköinä, ja se on tässä esimerkissä 99,5 euroa (kentät 2.49 ja 2.50). Arvopapereilla ei ole erääntymispäivää, ja siksi kenttään 2.52 täytetään standardin ISO 8601 mukainen päivämäärä "9999-12-31".
297. Arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen lainan arvo on 995 000 euroa (kenttä 2.56), eikä luotonottajalla ole yksinoikeutta ottaa lainaksi lainanantajan arvopaperisalkusta (kenttä 2.68).

Taulukko 69 – Muut arvopaperit, joilla ei ole erääntymispäivää			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	SECU	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877000</Id> <ClssfctnTp> ESVUFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">99.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <Qty>NOAP</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>GGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGGG </LEI> </Id> </Issr> </LnData> </SctiesLndg> </LnData> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
41	Security identifier	{ISIN}	
42	Classification of a security	{CFI}	
46	Quantity or nominal amount	100000	
49	Security or commodity price	99.5	
50	Price currency	EUR	
51	Security quality	NOAP	
52	Maturity of the security	9999-12-31	
53	Jurisdiction of the issuer	FR	
54	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
55	Security type	OTHR	
56	Loan value	9950000	
68	Exclusive arrangements	FALSE	

Taulukko 69 – Muut arvopaperit, joilla ei ole erääntymispäivää			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>OTHR</Cd> </Tp> <ExclsvArrgmnt>>false</ExclsvArrgmnt> </Scty> </AsstTp> <LnVal Ccy="EUR">9950000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.13 Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy hyödykkeitä – hyödykkeiden lainaksi antaminen

298. Taulukko 70 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että kyseessä on arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi, johon liittyy hyödykkeitä (kenttä 2.40), ja perustuotteena on energia (kenttä 2.43), alatuotteena on öljy (kenttä 2.44) ja kenttään alatuotteen jaottelu on täytetty Brent-öljy (kenttä 2.45).

299. Esimerkissä lukumäärällä 100 000 (kenttä 2.46) mitataan barreleita (kenttä 47) siten, että BARL-hinta on 60 Yhdysvaltain dollaria (kentät 49 ja 50).

300. Lainan arvo on 6 000 000 (kenttä 56).

Taulukko 70 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy hyödykkeitä			
No	Field	Example	XML Message
40	Type of asset	COMM	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> </pre>
43	Base product	NRGY	
44	Sub - product	OIL	
45	Further sub - product	BRNT	
46	Quantity or nominal amount	100000	
47	Unit of measure	BARL	

Taulukko 70 – Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy hyödykkeitä			
No	Field	Example	XML Message
49	Securities or commodities price	60	<pre> <AsstTp> <Cmmdty> <Clssfctn> <Nrgy> <Oil> <BasePdct>NRGY</BasePdct> <SubPdct>OILP</SubPdct> <AddtlSubPdct>BRNT</AddtlSubPdct> </Oil> </Nrgy> </Clssfctn> <Qty> <Val>100000</Val> <UnitOfMeasr>BARL</UnitOfMeasr> </Qty> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="USD">60</Amt> </MntryVal> </UnitPric> </Cmmdty> </AsstTp> <LnVal Ccy="USD">6000000</LnVal> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
50	Price currency	USD	
56	Loan value	6000000	

5.3.14 Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) käteishyvitys

301. Taulukko 71 sisältää kuvauksen kenttien täyttämistä siinä tapauksessa, että vastapuolet sopivat EONIAann (kenttä 2.59) perustuvasta vaihtuvasta koronalennuksesta, jossa on päivinä mitattava vaihtuva koronalennuksen viitejakso (kenttä 2.60) ja yhden päivän kokonaislukukerroin (kenttä 2.61).
302. Vastapuolet sopivat myös yhden viikon mittaisesta vaihtuvan koronalennuksen maksutiheydestä (kentät 2.62 ja 2.63). Huomaa, että molemmat kentät ovat valinnaisia ja että niiden on tarkoitus helpottaa sellaisia rahoitustoimia, joissa ei määritellä vaihtuvan koronalennuksen maksutiheyttä.
303. Vaihtuvan koron tarkistustiheys lasketaan päivinä (kenttä 2.64), ja siinä on yhden päivän kerroin (kenttä 2.65).
304. Niiden peruspisteiden lukumäärä, jotka on lainan koron määrittämiseksi lisättävä (tai vähennettävä tässä kentässä sallitun negatiivisen arvon tapauksessa) korkoerona vaihtuvaan korkoon, on "5" (kenttä 2.66).

Taulukko 71 – Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) käteishyvitys			
No	Field	Example	XML Message
58	Fixed rebate rate		<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... <TxLnData> <SctiesLndg> ... <RbtRate> <Fltg> <RefRate> <Indx>EONA</Indx> </RefRate> <Term> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </Term> <PmtFrqcy> <Unit>WEEK</Unit> <Val>1</Val> </PmtFrqcy> <RstFrqcy> <Unit>DAYS</Unit> <Val>1</Val> </RstFrqcy>
59	Floating rebate rate	EONA	
60	Floating rebate rate reference period - time period	DAYS	
61	Floating rebate rate reference period - multiplier	1	
62	Floating rebate rate payment frequency - time period	WEEK	
63	Floating rebate rate payment frequency - multiplier	1	
64	Floating rebate rate reset frequency - time period	DAYS	
65	Floating rebate rate reset frequency - multiplier	1	
66	Spread of the rebate rate	5	

Taulukko 71 – Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) käteishyvitys

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <BsisPtSprd>5</BsisPtSprd> </Fltg> </RbtRate> </SctiesLndg> </TxLnData> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </TradData> ... </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.3.15 Korvausperusteinen arvopaperien lainaksi antaminen ja lainaksi ottaminen (SLB): Muut kuin käteisvakuudelliset SLB-toimet, käteisvarapoolilliset (cash pool) SLB-toimet ja vakuudettomat SLB-toimet

305. Kolme SLB-toimen tyyppiä sisältyvät korvausperusteiseen arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen: Muut kuin käteisvakuudelliset SLB-toimet, käteisvarapoolilliset (cash pool) SLB-toimet ja vakuudettomat SLB-toimet. Kaikissa kolmessa tyypissä käytetään samaa raportointilogiikkaa.
306. Taulukko 72 sisältää arvon, joka vastapuolten on ilmoitettava kentässä 2.67 "Lainauksesta saatu korvaus", kun ne tekevät muun kuin käteisvakuudellisen, käteisvarapoolillisen tai vakuudettoman SLB-toimen (muu kuin alennuskelvollinen SLB [non-rebate SLB]). Tässä tapauksessa lainauksesta saatu korvaus on 1,23456 % ja se on täytetty kenttään ilman prosenttimerkkiä, joka on varattu XML-tunnisteille.

Taulukko 72 – Muu kuin käteisvakuus

No	Field	Example	XML Message
67	Lending fee	1.23456	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <LndgFee>1.23456</LndgFee> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> ... </pre>

Taulukko 72 – Muu kuin käteisvakuus			
No	Field	Example	XML Message
			</CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.3.16 Limiittiluoton määrä ja lyhyen position markkina-arvo

307. Kentässä "Limiittiluottojen kokonaismäärä" (kenttä 2.69) ilmoitetaan joko 0 (kun asiakkaalla on kokonaiskäteisluotto (overall cash credit) / asiakas on pitkänä arvopaperissa) tai positiivinen arvo (kun asiakkaalla on kokonaiskäteisvaranto (overall cash debit) / asiakas on lyhyenä arvopaperissa perusvaluutassa). Perusvaluutta on aina ilmoitettava päävälittäjän ja sen asiakkaan kahdenvälisessä sopimuksessa määritellyllä tavalla.
308. Limiittiluoton kokonaisarvo lasketaan kunkin limiittiluoton osatekijän perusteella valuuttakohtaisesti (kentät 2.33 ja 2.34). Näiden kenttien tiedot toistetaan niin monta kertaa kuin on tarpeen kaikkien tilillä käytettyjen valuuttojen sisällyttämiseksi. Tämän ansiosta viranomaiset pystyvät valvomaan asiakkaiden käteisvarantoa (eli limiittiluottoja) yksittäisten valuuttojen määräisenä toisin kuin vain perusvaluutan määräisen nettovarannon tapauksessa ja vakuuksina käytettäviä yksittäisten valuuttojen määräisien käteisluottojen tapauksessa. Vakuudellisen limiittiluotonannon kokonaismäärän mukaisesti tietyn valuutan määräinen asiakkaan nettovaranto ilmoitetaan positiivisena arvona yhdessä valuutan kanssa, kun taas asiakkaan nettoluotto ilmoitetaan negatiivisena arvona.
309. Lyhyen position markkina-arvo on aina täytettävä limiittiluoton perusvaluutan määräisellä arvolla, sellaisena kuin se on määriteltynä kahdenvälisessä sopimuksessa (kenttä 2.70). Yhtä UTI-koodia kohden odotetaan yhtä rahamäärää, joten lyhyen position markkina-arvo ilmoitetaan päivän lopussa nettoperusteisesti. Limiittiluottojen kokonaismäärän osalta nettokäteisluotot, joita käytetään lyhyen position markkina-arvon vakuuden asettamiseen, on ilmoitettava negatiivisena arvona (kenttä 2.33) yhdessä valuutan kanssa (kenttä 2.34).
310. Kun limiittiluoton määrä on nolla (eli asiakkaalla on nettokäteisluottoa perusvaluutassa) ja myös lyhyen position markkina-arvo on nolla, kenttiin 2.33, 2.69 ja 2.71 täytetään kaikkiin 0. Myös "nollavakuuden" saattaminen ajan tasalle on ilmoitettava.

5.3.16.1 Positiiviset ja negatiiviset saldot joissakin valuutoissa ja nettosaamiset perusvaluutassa

311. Taulukko 73 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä perusvaluutan määräisen nettovarannon tapauksessa. Tässä tapauksessa luotto (credit) lasketaan dollareina ja varanto (debit) puntina ja euroina. Selvyyden vuoksi tämän esimerkin valuuttakurssit USD–EUR ja GBP–EUR ovat yksi yhteen.

Taulukko 73 – Positiiviset ja negatiiviset saldot joissakin valuutoissa ja nettosaamiset perusvaluutassa

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">150000</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> <Amt Ccy="GBP">50000</Amt> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
34	Margin lending currency	USD	
33	Margin lending currency amount	50000	
34	Margin lending currency	GBP	
33	Margin lending currency amount	150000	
34	Margin lending currency	EUR	
69	Outstanding margin loan	100000	
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	100000</Amt> <Amt Ccy="GBP">50000</Amt> <Amt Ccy="EUR">100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>
71	Short market value	0	

5.3.16.2 Nettoluotto perusvaluutassa ja lyhyen position markkina-arvo

312. Taulukko 74 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että kyseessä on perusvaluutan määräinen nettokäteisluotto (GBP), minkä vuoksi limiittiluottojen kokonaismääräksi ilmoitetaan 0, ja asiakas käyttää vakuutena muuta kuin perusvaluutan määräistä käteisluottoa (USD) lyhyen position markkina-arvon osittaiseen kattamiseen.

Taulukko 74 – Luotto perusvaluutassa ja positiivinen lyhyen position markkina-arvo

No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	-100000	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData>

Taulukko 74 – Luotto perusvaluutassa ja positiivinen lyhyen position markkina-arvo			
No	Field	Example	XML Message
34	Margin lending currency	USD	<pre> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="GBP">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="GBP">500000</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">- 100000</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
69	Outstanding margin loan	0	
70	Base currency of outstanding margin loan	GBP	
71	Short market value	500000	

5.3.16.3 Nettoluotto perusvaluutassa ilman lyhyen position markkina-arvoa

313. Taulukko 75 sisältää kuvauksen raportointikenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että kyseessä on perusvaluutan määräinen käteisluotto (EUR), jolla ei ole lyhyen position markkina-arvoa. Koska limiittiluottojen kokonaismäärää tai lyhyen position markkina-arvoa ei ole, käteisluottoa ei voida ilmoittaa (koska sitä ei käytetä vakuutena limiittiluotossa tai lyhyen position markkina-arvossa). Nollasaldosta on kuitenkin ilmoitettava viranomaisille. Kenttään täytetään alkuperäisessä sopimuksessa alun perin sovittu perusvaluutta.

Taulukko 75 – Luotto perusvaluutassa ilman lyhyen position markkina-arvoa			
No	Field	Example	XML Message
33	Margin lending currency amount	0	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> </pre>
34	Margin lending currency	USD	
69	Outstanding margin loan	0	

Taulukko 75 – Luotto perusvaluutassa ilman lyhyen position markkina-arvoa			
No	Field	Example	XML Message
70	Base currency of outstanding margin loan	EUR	<pre> ... </CtrPtyData> <LnData> <MrgnLndg> <OutsdngMrgnLnAmt Ccy="EUR">0</OutsdngMrgnLnAmt> <ShrtMktValAmt Ccy="EUR">0</ShrtMktValAmt> <MrgnLnAttr> <Amt> <Amt Ccy="USD">0</Amt> </Amt> </MrgnLnAttr> </MrgnLndg> </LnData> <CollData> ... </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
71	Short market value	0	

5.4 Vakuuksien tiedot

314. Seuraavissa osioissa käsitellään sellaisten kenttien täyttämistä, joissa on arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vakuuden erityispiirteitä. Osioden avulla raportoitavat vastapuolet pystyvät suoraan arvioimaan tiedot, jotka niiden on tarvittaessa kustakin tietoryhmästä ilmoitettava.
315. Validointisäännöt sisältävät kattavat ohjeet sovellettavista kentistä arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen tyypin ja toimen tyypin sekä asiaankuuluvien riippuvuussuhteiden osalta.

5.4.1 Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) vakuuden asettamisen ilmoittaminen

316. Sen mukaan, onko SLB vakuudellinen vai vakuudeton, vastapuolten on ilmoitettava nämä tiedot kentässä 2.72 "Vakuudettoman arvopaperien lainaksi antamisen ("SL") ilmoitus".

5.4.1.1 Vakuudeton arvopaperien lainaksi antaminen ja lainaksi ottaminen (SLB)

317. Vastapuolet täyttävät "kyllä" kenttään 2.72 "Vakuudettoman arvopaperien lainaksi antamisen ("SL") ilmoitus", jos arvopapereita on lainattu vakuudettomasti, mutta lainaaminen on edelleen järjestetty SLB-rahoitustoimena.

5.4.1.2 Vakuudellinen arvopaperien lainaksi antaminen ja lainaksi ottaminen (SLB)

318. Vastapuolet täyttävät ”ei” kenttään 2.72 ”Vakuudettoman arvopaperien lainaksi antamisen (”SL”) ilmoitus”, jos SLB-rahoitustoimi on vakuudellinen tai kun vastapuolet sopivat kaupan vakuuksien asettamisesta, mutta vakuuksien täsmällinen kohdentuminen ei ole vielä tiedossa.

5.4.2 Vakuuden asettaminen

319. Jos vakuuskori ei ole tiedossa ilmoitushetkellä, kenttään 2.96 merkitään ”NTAV”. Sama koskee yleisvakuuslustoilla tehtäviä takaisinostosopimuksia. Tässä tapauksessa vastapuolten on päivitettävä vakuuskorin tunnistetiedot heti, kun ne ovat tiedossa, ja sen jälkeen saatettava ajan tasalle vakuutta koskevat tiedot viimeistään arvopäivää seuraavana työpäivänä.

320. Jos vakuuksia ei aseteta vakuuskoria vastaan, ESMA edellyttää, että vastapuolet ilmoittavat asiaankuuluvat vakuuden osat.

5.4.2.1 Yksittäinen rahoitustoimi, jossa on vakuuskori

321. Taulukko 76 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että kahdella erillisellä arvopapereilla toteutettavalla rahoitustoimella käydään kauppaa ISIN-koodilla ”GB00BH4HKS39” yksilöityä vakuuskoria (kenttä 2.96) vastaan. On mahdollista, että useilla arvopapereilla toteutettavilla rahoitustoimilla käydään kauppaa vakuuskoria vastaan vastuun nettomäärän perusteella asettamatta vakuuksia. Arvopapereilla toteutettaville rahoitustoimille on asetettu vakuudet liiketoimen tasolla (kenttään 2.73 täytetään ”ei”).

Taulukko 76 – Yksittäinen rahoitustoimi, johon liittyy vakuuskori			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<code><SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty></code>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier (’UTI’)	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	

Taulukko 76 – Yksittäinen rahoitustoimi, johon liittyy vakuuskori

No	Field	Example	XML Message
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	<pre> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>false</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> </OthrPtyData> </pre>
98	Action type	NEWT	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	

Taulukko 76 – Yksittäinen rahoitustoimi, johon liittyy vakuuskori			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradlIdr>UT12</UnqTradlIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>false</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.2 Yksittäinen liiketoimi, jossa korin tunnistetiedot eivät ole tiedossa ilmoitushetkellä

322. Taulukko 77 sisältää kuvauksen kenttien täyttämistä siinä tapauksessa, että kyseessä on yksittäinen liiketoimi, jonka vakuutena on vakuuskori mutta jonka tunnistetiedot eivät ole saatavilla ilmoitushetkellä (kenttään 2.96 täytetään "NTAV").
323. Arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on vakuudellinen yksittäisen liiketoimen tasolla (kenttä 2.73). Arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi on vakuudellinen rahoitustoimitasolla (kenttään 2.73 täytetään "ei").

Taulukko 77 – Yksittäinen liiketoimi, johon ei liity koria ilmoitushetkellä

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
96	Collateral basket identifier	NTAV	<pre> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> </pre>
98	Action type	NEWT	

Taulukko 77 – Yksittäinen liiketoimi, johon ei liity koria ilmoitushetkellä			
No	Field	Example	XML Message
			</Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.2.3 Vakuuden asettaminen sellaisen vastuun nettomäärän perusteella, johon liittyy kori

324. Taulukko 78 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että on kyse kahdesta rahoitustoimesta, joiden vakuutena on vakuuskori (kenttä 2.96) vastuun nettomäärän perusteella (kenttään 2.73 täytetään ”kyllä”) ja jotka yksilöidään ISIN-koodilla ”GB00BH4HKS39”. Tämä esimerkki ei tarkoita, että kaikki yleisvakuuskaupat tehtäisiin vastuun nettomäärän perusteella. Vastapuolet ilmoittavat arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, kun ne tehdään.
325. On syytä mainita, että kun arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vakuus on asetettu vastuun nettomäärän perusteella niin, että siihen liittyy kori, COLU-viestien on sisällettävä yksittäiset vakuudet. Korin ISIN-koodin ilmoittamista jatketaan vain siihen asti, että arvopapereiden jako määritellään. Vakuudet ilmoitetaan sellaisina kuin ne ovat päivän päättyessä.

Taulukko 78 – Vakuuden asettaminen vastuun nettomäärän perusteella niin, että siihen liittyy kori			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	

Taulukko 78 – Vakuuden asettaminen vastuun nettomäärän perusteella niin, että siihen liittyy kori

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> <Rpt> <New> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> <Sd>GIVE</Sd> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.9	Counterparty side	GIVE	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
96	Collateral basket identifier	{ISIN}	
98	Action type	NEWT	

Taulukko 78 – Vakuuden asettaminen vastuun nettomäärän perusteella niin, että siihen liittyy kori

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <BsktIdr> <Id>GB00BH4HKS39</Id> </BsktIdr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.2.4 Vakuuden asettaminen vastuun nettomäärän perusteella, kun korin tunnistetiedot eivät ole tiedossa ilmoitushetkellä

326. Taulukko 79 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että rahoitustoimen vakuutena on vastuun nettomäärän perusteella vakuuskori (kenttään 2.73 on täytetty "kyllä"), jonka tunniste ei ole ISIN tai jonka ISIN-tunnistetta ei vielä tiedetä (kenttään 2.96 on täytetty "NTAV").

327. Rahoitustoimen vakuuden asettaminen on tehty vastuun nettomäärän perusteella (kenttä 2.73).

Taulukko 79 – Vakuuden asettaminen vastuun nettomäärän perusteella, kun korin tunnistetiedot eivät ole tiedossa ilmoitushetkellä

No	Field	Example	XML Message
73	Collateralisation of net exposure	true	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> </pre>

Taulukko 79 – Vakuuden asettaminen vastuun nettomäärän perusteella, kun korin tunnistetiedot eivät ole tiedossa ilmoitushetkellä

No	Field	Example	XML Message
96	Collateral basket identifier	NTAV	<pre> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> </pre>
98	Action type	NEWT	<pre> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <Bsktldr> <Id>NTAV</Id> </Bsktldr> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.3 Käteisvakuudet

328. Taulukko 80 sisältää kuvauksen kenttien ilmoittamisesta siinä tapauksessa, että on kyse käteishyvityksellisestä ja käteisvarapoolillisesta SLB-toimesta. Esimerkissä sen vakuutena on 1 000 000 euron käteisvakuus (kentät 2.76 ja 2.77). Tässä tapauksessa raportointiskenaario on sama toimen tyypeille "NEWT" ja "COLU".

Taulukko 80 – Käteisvakuudet

No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	1000000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	

Taulukko 80 – Käteisvakuudet			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">1000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.4 Nollavakuuden ilmoittaminen

329. Ilmoittamisen yksinkertaistamiseksi tapauksissa, joissa vakuus on nolla, vakuus ilmoitetaan aina käteisvakuutena siten, että käteisvakuuden määrä on 0, lukuun ottamatta limiittiluottoja, ja vakuuden tyyppinä on "CASH" riippumatta siitä, onko arvopapereilla toteutettavassa rahoitustoimessa aiemmin käytetty vakuus arvopapereita, hyödykkeitä vai käteisvaroja.
330. Taulukko 81 sisältää kuvauksen kenttien täyttämisestä siinä tapauksessa, että vakuuden arvo on nolla ja vakuuden tyyppinä on joko arvopaperit, hyödykkeet (vain takaisinostosopimukset ja osto-myynti- tai myynti-osto-transaktiot [BSB/SBB]) tai käteisvarat.

Taulukko 81 – Nollavakuuden ilmoittaminen arvopaperien, hyödykkeiden ja käteisvarojen osalta			
No	Field	Example	XML Message
75	Type of collateral component	CASH	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">0</Amt> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </pre>
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	

Taulukko 81 – Nollavakuuden ilmoittaminen arvopaperien, hyödykkeiden ja käteisvarojen osalta

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

5.4.5 Arvopapereilla toteutettavia vakuuksia koskevat kentät

331. Arvopapereiden, joista ei ole saatavilla yksityiskohtaisia tietoja, ilmoituksen pakollinen määräaika on arvopäivä + 1. Toimitukseen liittyviä asioita käsitellään ohjeiden 5.4.8 osiossa. Vakuuskoreista tiedot ilmoitetaan vasta sen jälkeen, kun vakuuden kohdentuminen on toteutunut (katso ohjeiden 5.4.2 osio).

5.4.5.1 Aliarvostus

332. Vastapuolten on ilmoitettava vakuuksien tiedot raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien liitteessä olevan taulukon 2 mukaisesti.
333. Vakuuden markkina-arvo (kenttä 2.88) ilmoitetaan käypään arvoon ilman aliarvostusta. Toisin sanoen vakuuden markkina-arvon on sisällettävä *kaikki* vakuuden antajan asettamat vakuudet, myös keskeneräiset, mutta vielä toimittamattomat vakuudet, ennen arvonleikkauksen vähentämistä.
334. Vakuuden aliarvostus tai marginaali (kenttä 2.89) ilmoitetaan prosentteina ISIN-tasolla kaikkien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien osalta. Takaisinostosopimuksen aliarvostuksesta sovitaan sopimuksella, ja se vahvistetaan arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen keston ajaksi, elleivät vastapuolet neuvottele uutta aliarvostusta. Aliarvostus lasketaan vähentämällä luvusta 1 käteisvarojen ja vakuuksien arvon välisen suhteen luku ja kertomalla se luvulla 100. Esimerkiksi takaisinostosopimus, jossa on 100:n käteisvarat ja 105:n vakuus, tuottaa arvonalennuksen, joka on $100 * [1 - (100 / 105)] = 4,7619$ ja joka on ilmoitettava muodossa "4.7619". Samoja periaatteita sovelletaan, jos kyseessä on salkkutason takaisinostosopimuksen aliarvostus (eli jos koko takaisinostosopimusvakuussalkkuun sovelletaan vastapuolten sopimuksesta yhtä aliarvostusta). Kuten raportointia koskevissa teknisissä sääntelystandardeissa täsmennetään, salkkutason aliarvostukset on myös ilmoitettava ISIN-tasolla, eli ne on toistettava salkun kunkin ISIN-koodin osalta (ja käteisvarojen osalta, jos varat ovat osa salkkua):
335. Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) osalta kenttään "Vakuuden aliarvostus tai marginaali" (kenttä 2.89) täytetään ainoastaan vakuuspuoleen sovellettavat aliarvostukset. Marginaalivaatimukset otetaan sen sijaan huomioon vakuuden markkina-arvon (kenttä 2.88) ja käteisvakuuden määrän (kenttä 2.76) avulla. Näin ollen vakuuden markkina-arvoon ja käteisvakuuksien määrään on myös päivitettävä mahdolliset korotukset (kuten lainojen korotukset), joita aletaan soveltaa rahoitustoimen aikana.

336. Taulukko 82 sisältää kuvauksen sellaisen SLB:n vakuustiedoista, jossa lainataan arvopapereita 100 000 euron arvosta 100 000 euron käteisvakuutta vastaan (kentät 2.76 ja 2.77) eli aliarvostusta ei ole, mikä puolestaan tarkoittaa, että aliarvostuskenttään täytetään 0 (2.89).

Taulukko 82 – Käteisvakuus ilman aliarvostusta			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	100000	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Csh></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">100000</Amt></code> <code><HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn></code> <code></Csh></code> <code></AsstTp></code> <code></RpTrad></code> <code></CollData></code> <code></New></code> ... <code></Rpt></code> <code></TradData></code> <code></SctiesFincgRptgTxRpt></code>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	

337. Taulukko 83 sisältää kuvauksen 100 000 euron arvoisesta lainaksi annetusta arvopaperista, jonka vakuutena on 105 000 Yhdysvaltain dollarin käteisvakuus (kentät 2.76 ja 2.77), joka vastaa 105 %:n lainapuolen marginaalia.

Taulukko 83 – Ulkomaanvaluutan määräinen käteisvakuus, jossa on marginaali			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	105000	<code><SctiesFincgRptgTxRpt></code> <code><TradData></code> <code><Rpt></code> <code><New></code> <code><CtrPtyData></code> ... <code></CtrPtyData></code> ...
77	Cash collateral currency	USD	
89	Haircut or margin	0	

Taulukko 83 – Ulkomaanvaluutan määräinen käteisvakuus, jossa on marginaali			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="USD">105000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

338. Sekavakuuksia (mixed collateral) koskevassa esimerkissä (Taulukko 84) 100 000 euron arvoisten lainaksi annettujen arvopaperien vakuutena on 55 000 euron käteisvakuus (kenttä 2.76) ja 60 000 euroa muina kuin käteisvakuuksina (kenttä 2.88). Tähän sisältyy lainapuolen marginaalivaatimus (täsmentämätön), jota sovelletaan sekä käteisvakuuksiin että muihin kuin käteisvakuuksiin ja jonka lisäksi vakuutena käytettävien arvopapereiden arvoon tehdään viiden prosentin aliarvostus. Kenttään 2.89 on merkitty "0" käteisvakuuksiin ja "5" vakuutena käytettäviin arvopapereihin.

Taulukko 84 – Sekavakuus (mixed collateral), jossa on aliarvostus ja marginaali			
No	Field	Example	XML Message
76	Cash collateral amount	55000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> ... <Scty> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
89	Haircut or margin	0	
88	Collateral market value	60000	
89	Haircut or margin	5	

Taulukko 84 – Sekavakuus (mixed collateral), jossa on aliarvostus ja marginaali			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <MktVal Ccy="EUR">60000</MktVal> <HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">55000</Amt> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </Csh> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

339. Negatiiviset aliarvostukset ilmoitetaan siltä osin kuin vakuuden arvo on pienempi kuin lainan arvo. Aliarvostuksen merkki ei vaihtelee vastapuolen roolin mukaan.
340. Taulukko 85 sisältää kuvauksen takaisinostosopimuksesta, jossa rahoitustoimen vakuutena on arvopaperikori (tällä kertaa ilman käteisvaroja) ja salkkutason aliarvostusta sovelletaan kaikkiin vakuutena saatuihin arvopapereihin. Salkun kunkin vakuuden osalta ilmoitetaan sama aliarvostus (myös käteisvarat, jos ne ovat osa salkkua). 150 000 euron arvoisen lainan vakuutena on kaksi vakuutta, 110 000 euron arvoinen vakuus A ja 50 000 euron arvoinen vakuus B. Asetetun vakuuden markkina-arvo on yhteensä 160 000 euroa, mikä vastaa salkkutason aliarvostusta $100 * [1 - (150 / 160)] = 6,25 \%$. Tämä on arvo, joka ilmoitetaan kentässä 2.89 kunkin ISIN-koodin osalta. Vastaavasti vastuun nettomäärän perusteella asetetuista vakuuksista (kenttä 2.73) ilmoitetaan sama aliarvostus kunkin yksittäisen arvopaperin osalta.

Taulukko 85 – Vakuussalkku ja salkkutason aliarvostus			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	110000	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> </pre>
89	Haircut or margin	6.25	
88	Collateral market value	50000	
89	Haircut or margin	6.25	

Taulukko 85 – Vakuussalkku ja salkkutason aliarvostus			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">110000</MktVal> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> <Scty> <MktVal Ccy="EUR">50000</MktVal> <HrcutOrMrgn>6.25</HrcutOrMrgn> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

341. Vakuudellisessa limiittiluotonannossa, kun aliarvostusta tai marginaalivaatimusta sovelletaan koko vakuussalkkuun, kentässä 2.89 ilmoitettu arvo on toistettava kaikkien ISIN-koodien ja käteiselementtien osalta. Jos näin ei tehdä ja aliarvostuksia sovelletaan sen sijaan arvopaperikohtaisesti, ilmoitetaan ISIN-standardin mukaiset aliarvostukset tai marginaalit (samassa muodossa kuin muut arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, eli siis prosentteina).

5.4.5.2 Vakuustyyppi

342. Vastapuolten on ilmoitettava kentässä "Vakuustyyppi" (kenttä 2.94) jokin seuraavista arvoista:

- "GOVS" – Valtion velkakirjat;
- "SUNS" – Ylikansallisten elinten ja virastojen arvopaperit;
- "FIDE" – Pankkien ja muiden rahoituslaitosten liikkeeseen laskemat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit (katetut joukkovelkakirjalainat mukaan lukien);
- "NFID" – Finanssialan ulkopuolisten yritysten liikkeeseen laskemat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit (katetut joukkovelkakirjalainat mukaan lukien);
- SEPR" – Arvopaperistetut tuotteet (omaisuusvakuudelliset arvopaperit (ABS), vakuudelliset velkasitoumukset (CDO), liikekiinteistölainavakuudelliset arvopaperit (CMBS), asuntolainavakuudelliset arvopaperit (RMBS) ja omaisuusvakuudelliset yritystodistukset (ABCP) mukaan lukien);

- f. "MEQU" – Pääindeksiin sisältyvät osakkeet (vaihtovelkakirjalainat mukaan lukien);
- g. "OEQU" – Muut osakkeet (vaihtovelkakirjalainat mukaan lukien);
- h. "OTHR" – Muut omaisuuserät (rahasto-osuudet mukaan lukien).

343. Muiden arvopapereiden osalta vastapuolet voivat turvautua muihin virallisiin lähteisiin minimoidakseen epäjohtonmukaisuuksien ja täsmäytysongelmien riskin. Valtion arvopapereiden määrittelyssä tiedot ilmoittavien yhteisöjen on käytettävä viitteenä finanssimarkkinoiden vakauden valvontaryhmän (FSB) arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin liittyvää tietojenkeruuta koskevien standardien (FSB standards on SFT data collection) alaviitettä 19 ja tukeuduttava Basel III -standardimenetelmään. Jos Basel III -vaatimukset eivät koske yhtä vastapuolta, vastapuolet sopivat tässä kentässä ilmoitettavasta arvosta.
344. Tyyppien "Pääindeksiin sisältyvät osakkeet" ja "Muut osakkeet" välinen ero on FSB:n standardien mukainen. FSB:n jäsenet voivat kuitenkin päättää, mitkä indeksit katsotaan pääindekseiksi, mikäli ne määrittellään FSB:n ja Baselin pankkivalvontakomitean (BCBS) muuten kuin keskitetysti selvitettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien aliarvostuksia koskevan kehyksen (FSB/BCBS framework on haircuts in non-centrally cleared SFTs) täytäntöönpanon mukaisesti.
345. Vakavaraisuusasetuksen¹⁵ pääindeksejä ja virallisesti hyväksyttyjä pörssējä koskevat ESMAn tekniset täytäntöönpanostandardit sisältävät luettelon pääindekseistä (liite I, taulukot 1 ja 2). Luettelo sisältää osakkeisiin ja vaihtovelkakirjalainoihin liittyvät indeksit, jotka koskevat omaisuuseriä EU:ssa ja sen ulkopuolella. Tätä luetteloa on käytettävä viitteenä luokiteltaessa osakkeita ja vaihtovelkakirjalainoja tyyppiin "Pääindeksi" tai "Muu".

5.4.5.3 Mahdollisuus käyttää vakuus uudelleen

346. Vastapuolet täyttävät kentän niin, että ne ottavat huomioon ainoastaan sopimusperusteiset mahdollisuudet käyttää vakuuksia uudelleen. Kun kentässä "Vakuuden antamisessa käytetty menetelmä" (kenttä 2.20) ilmoitetaan "TTCA" tai "SIUR", kenttään "Mahdollisuus käyttää vakuus uudelleen" (kenttä 2.95) täytetään aina "kyllä". Tässä ei oteta huomioon toiminnallisia rajoituksia tai sääntelyvaatimuksia, jotka saattaisivat estää uudelleenkäytön. Sopimusperusteinen mahdollisuus käyttää vakuus uudelleen on määritettävä vakiosopimuksessa (Master Agreement), jossa määritellään arvopapereilla toteutettavassa rahoitustoimessa käytettävän vakuusjärjestelyn tyyppi.
347. Esimerkiksi keskusvastapuolen, joka siirtää arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vakuuden yhdeltä määritelyosapuolelta toiselle omistusoikeuden siirtävällä rahoitusvakuusjärjestelyllä (TTCA), on ilmoitettava, että vakuus on saatavilla uudelleenkäyttöä varten, vaikka sitä keskusvastapuolen määritysehtojen mukaisesti estettäisiin tekemästä niin. Sama pätee myös yhteissijoitusyhtiöihin (UCITS), ja saadut muut kuin käteisvakuudet, jotka ovat saatavilla uudelleenkäyttöä varten, ilmoitetaan sellaisinaan, vaikka niitä ei voida käyttää uudelleen ESMAn ETF:ää ja muita UCITS-rahastoihin liittyviä asioita koskevien ohjeiden mukaisesti.

¹⁵ Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2016/1646, annettu 13. päivänä syyskuuta 2016.

348. Lopuksi on huomattava, että kentässä "Mahdollisuus käyttää vakuus uudelleen" ei oteta huomioon sitä, onko vakuus käytetty uudelleen tai aiotaanko se käyttää uudelleen. Ainoastaan silloin, kun vakuus käytetään uudelleen, mihin sisältyy SLB-järjestelyjen mukainen lainaksi otettujen arvopapereiden käyttö, on lisäksi lähetettävä uudelleenkäyttöilmoitus (katso 5.6.1 osio).

5.4.5.4 Tavanomaiset joukkovelkakirjalainat (plain vanilla bond)

349. Taulukko 86 havainnollistaa vakuutena käytettävien tavanomaisten joukkovelkakirjalainojen ilmoittamista 24. huhtikuuta 2020.

350. Tässä tapauksessa takaisinostotransaktion vakuutena on käytetty 102 000 000 euroa Saksan valtion velkasitoumuksia, jotka on yksilöity ISIN-koodilla "DE0010877643" ja luokiteltu koodilla "DBFTFR" ja joiden aliarvostus on kaksi prosenttia ja erääntymispäivä 22. huhtikuuta 2030. Arvopaperit ovat tiedossa ja niiden tiedot ilmoitetaan ilmoitusaikataulussa yhdessä muiden lainapuolen tietojen kanssa. Arvopapereiden laatu on sijoitusluokka ("INVG"), ja vakuudet ovat saatavilla myöhempää uudelleenkäyttöä varten. Taulukossa keskitytään ainoastaan vakuuksien ilmoittamisen kannalta merkityksellisiin kenttiin.

351. Vakuuden nimellismäärän tai lukumäärän valuutan ilmoittaminen on valinnaista, mutta se ilmoitetaan silloin, kun nimellismäärä on ilmoitettu. Jos lukumäärä ilmoitetaan (esimerkiksi osakkeet), tätä kenttää ei täytetä.

352. Vakuuksien arvopäivän osalta tätä kenttää sovelletaan ainoastaan arvopapereiden lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen (SLB) ennalta maksettujen vakuuksien yhteydessä.

353. Yksikköhinnan määritelmässä (kenttä 2.87) täsmennetään, että ilmoitetun arvon on sisällettävä korollisista arvopapereista kertynyt korko (kokonaishinta).

Taulukko 86 – Tavanomaiset joukkovelkakirjalainat (plain vanilla bond)			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	102	

Taulukko 86 – Tavanomaiset joukkovelkakirjalainat (plain vanilla bond)			
No	Field	Example	XML Message
88	Collateral market value	102000000	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal>
89	Haircut or margin	2	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	2030-04-22	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	true	<HrcutOrMrgrn>2</HrcutOrMrgrn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id>
98	Action type	NEWT	
			<LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt>

5.4.5.5 Ikuiset joukkovelkakirjalainat

354. Taulukko 87 havainnollistaa 102 000 000 euron arvoisten vakuutena käytettävien Espanjan valtion ikuisten joukkovelkakirjalainojen ilmoittamista. Tapauksessa sovelletaan kahden prosentin aliarvostusta. Arvopaperit ovat tiedossa ja niiden tiedot ilmoitetaan ilmoitusaikataulussa yhdessä muiden lainapuolen tietojen kanssa. Arvopapereiden laatu on sijoitusluokka ("INVG"), ja vakuudet ovat saatavilla uudelleenkäyttöä varten. Taulukossa keskitytään ainoastaan vakuuksien ilmoittamisen kannalta merkityksellisiin kenttiin.

355. Vakuuden nimellismäärän tai lukumäärän valuutan ilmoittaminen on valinnaista, mutta se ilmoitetaan silloin, kun nimellismäärä on ilmoitettu. Jos lukumäärä ilmoitetaan (esimerkiksi osakkeet), tätä kenttää ei täytetä.
356. Vakuuksien arvopäivän osalta tätä kenttää sovelletaan ainoastaan arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen (SLB) ennalta maksettujen vakuuksien yhteydessä.
357. Yksikköhinnan määritelmässä (kenttä 2.87) täsmennetään, että ilmoitetun arvon on sisällettävä korollisista arvopapereista kertynyt korko (kokonaishinta).

Taulukko 87 – Ikuiset joukkovelkakirjalainat			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTPR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </Id> </Issr> </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	102	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	2	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	9999-12-31	
92	Jurisdiction of the issuer	ES	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	true	
98	Action type	NEWT	

Taulukko 87 – Ikuiset joukkovelkakirjalainat			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <JursdctnCtry>ES</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </New> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.5.6 Pääindeksiin sisältyvät osakkeet

358. Taulukko 88 havainnollistaa vakuutena käytettävien pääindeksiin sisältyvien osakkeiden (MEQU) ilmoittamista. Tässä tapauksessa ranskalaisten CAC40-osakkeiden kokonaisarvo on 105 000 000 euroa, CFI-koodi on "ESVUFN", ja aliarvostus on viisi prosenttia. Arvopaperit ovat tiedossa ja niiden tiedot ilmoitetaan ilmoitusaikataulussa yhdessä muiden lainapuolen tietojen kanssa. Kenttään "Vakuuden laatu" on merkitty "NOAP", koska luokitus ei koske näitä arvopapereita. Ne ovat saatavilla myöhempää uudelleenkäyttöä varten.
359. Vakuuden nimellismäärän tai lukumäärän valuutan ilmoittaminen on valinnaista, mutta se ilmoitetaan silloin, kun nimellismäärä on ilmoitettu. Jos lukumäärä ilmoitetaan (esimerkiksi osakkeet), tätä kenttää ei täytetä.
360. Vakuuksien arvopäivän osalta tätä kenttää sovelletaan ainoastaan arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen (SLB) ennalta maksettujen vakuuksien yhteydessä.
361. Yksikköhinnan määritelmässä (kenttä 2.87) täsmennetään, että ilmoitetun arvon on sisällettävä korollisista arvopapereista kertynyt korko (kokonaishinta).

Taulukko 88 – Pääindeksiin sisältyvät osakkeet			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-24	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <New> ... <CtrPtyData> ... </pre>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	

Taulukko 88 – Pääindeksiin sisältyvät osakkeet

No	Field	Example	XML Message
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<pre> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id> FR0000120271</Id> <ClssfctnTp> ESUVFN </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <Qty>100000000</Qty> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <MntryVal> <Amt Ccy="EUR">10.5</Amt> </MntryVal> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">105000000</MktVal> </MktVal> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </pre>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
86	Price currency	EUR	
87	Price per unit	10.5	
88	Collateral market value	105000000	
89	Haircut or margin	5	
90	Collateral quality	NOAP	
91	Maturity date of the security	9999-12-31	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	true	<pre> <HrcutOrMrgn>5</HrcutOrMrgn> <Qlty>NOAP</Qlty> <Mtrty>9999-12-31</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>529900S21EQ1BO4ESM68</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>MEQU</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> ... </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
98	Action type	NEWT	

5.4.6 Vaihtelumarginaalin laskeminen (variation margining) liiketoimen tasolla muuten kuin keskitetysti selvitettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien osalta

362. Tässä alaosiossa olevilla viittauksilla arvopaperien lainaksi antamiseen ja lainaksi ottamiseen (SLB) tai takaisinostosopimuksiin annetaan ainoastaan esimerkkejä erilaisista vakiosopimuksista. Muuntyyppiset arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, kuten osto-myynti- ja myynti-osto-transaktiot (BSB/SBB) tai arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin liittyy hyödykkeitä, ilmoitetaan kuitenkin samojen periaatteiden mukaisesti.
363. Lisäksi tämän alaosion esimerkeissä viitataan vaihtelumarginaalin laskemiseen yksittäisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien tasolla. Seuraavassa osiossa esitetyissä esimerkeissä sen sijaan kuvataan vaihtelumarginaalin laskemisen ilmoittamista vastuun nettomäärän perusteella.
364. Vakuuksien negatiiviset etumerkit, kun ne ovat osa vastuun vaihtelumarginaalin laskemista nettomäärän perusteella, osoittavat tilaa päivän lopussa, eivät kyseisen päivän rahavirtoja. Vaikka nämä voivat olla numeerisesti yhteneväisiä, ero on perustavanlaatuinen. Näin ollen vastapuolet ilmoittavat kunkin vakuuden tilan päivän päättyessä. Lisäohjeita on kohdassa 373.
365. Jäljempänä olevissa esimerkeissä aliarvostus on selvyyden vuoksi nolla. Vastapuolten on laskettava ja ilmoitettava aliarvostus 5.4.5.1 osiossa esitetyllä tavalla.

5.4.6.1 Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) vaihtelumarginaalin laskeminen siten, että vakuuden antaja antaa samoja arvopapereita

366. Taulukko 89 sisältää kuvauksen aikaisemman tavanomaista joukkovelkakirjalainaa koskevan esimerkin (Taulukko 86) vaihtelumarginaalin saattamisesta ajan tasalle arvopaperien lainaksi antamisessa ja lainaksi ottamisessa: annetun vakuuden nimellismäärä nousee 1 000 099:llä, millä kompensoidaan joukkovelkakirjan hinnan laskemista 102:sta 100,99:ään vakuuden antajan ilmoittamalla tavalla. Taulukko 89 sisältää kuvauksen siitä, miten vakuuden antaja ja vakuuden saaja ilmoittavat vakuustiedot täsmälleen samalla tavalla.

Taulukko 89 – Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) vaihtelumarginaalin saattaminen ajan tasalle			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
			<LEI>12345678901234500000</LEI>

Taulukko 89 – Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) vaihtelumarginaalin saattaminen ajan tasalle

No	Field	Example	XML Message
3	Event date	24/04/2020	<pre> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000099</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100.99</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </pre>
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100.99	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Taulukko 89 – Arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen (SLB) vaihtelumarginaalin saattaminen ajan tasalle

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.2 Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin laskeminen siten, että vakuuden antaja antaa samoja arvopapereita

367. Taulukko 90 sisältää kuvauksen aikaisemman tavanomaista joukkovelkakirjalainaa koskevan esimerkin (Taulukko 86) vaihtelumarginaalin saattamisesta ajan tasalle takaisinostosopimuksessa: annetun vakuuden nimellismäärä nousee 1 000 099:lla, millä kompensoidaan joukkovelkakirjan hinnan laskemista 102:sta 100,99:ään vakuuden antajan ilmoittamalla tavalla. Taulukko 90 sisältää kuvauksen siitä, miten vakuuden antaja ja vakuuden saaja ilmoittavat vakuustiedot täsmälleen samalla tavalla.

Taulukko 90 – Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin saattaminen ajan tasalle

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> </pre>

Taulukko 90 – Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin saattaminen ajan tasalle

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<code><CollUpd></code> <code>...</code> <code><CtrPtyData></code> <code><CtrPtyData></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><Id></code>
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	<code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></Id></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><Id></code>
9	Master agreement	GMRA	<code><LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI></code> <code></Id></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><OthrPtyData></code> <code><AgtLndr></code>
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	<code><LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI></code> <code></AgtLndr></code> <code></OthrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code></CtrPtyData></code> <code><LnData></code> <code><RpTrad></code> <code><EvtDt>2020-04-24</EvtDt></code>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>GMRA</Tp></code> <code></Tp></code> <code></MstrAgrmt></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>DE0010877643</Id></code>
83	Collateral quantity or nominal amount	101000099	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		<code><ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp></code> <code><QtyOrNmnlVal></code> <code><NmnlVal></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">101000099</Amt></code> <code></NmnlVal></code> <code></QtyOrNmnlVal></code> <code><UnitPric></code> <code><Ptrg>100.99</Ptrg></code>
87	Price per unit	100.99	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Taulukko 90 – Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin saattaminen ajan tasalle			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>false</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.6.3 SLB-toimen vaihtelumarginaalin laskeminen niin, että samat arvopaperit palautetaan vakuuden antajalle

368. Taulukko 91 sisältää kuvauksen aikaisemman esimerkin (Taulukko 86) erilaisesta vakuuden saattamisesta ajan tasalle – vakuuden nimellismäärä vähenee 999 709 euroa, millä kompensoidaan joukkovelkakirjan hinnan nousua 102:sta 103,03:een vakuuden antajan ilmoittamalla tavalla. Sekä vakuuden antaja että vakuuden saaja ilmoittavat vakuutta koskevat tiedot täsmälleen Taulukko 91 esitetyllä tavalla.

Taulukko 91 – SLB-toimen vaihtelumarginaalin laskeminen niin, että samat arvopaperit palautetaan vakuuden antajalle

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Taulukko 91 – SLB-toimen vaihtelumarginaalin laskeminen niin, että samat arvopaperit palautetaan vakuuden antajalle

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>>false</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

5.4.6.4 Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin laskeminen niin, että samat arvopaperit palautetaan vakuuden antajalle

369. Taulukko 92 sisältää kuvauksen aikaisemman esimerkin (Taulukko 86) erilaisesta vakuuden saattamisesta ajan tasalle – vakuuden nimellismäärä vähenee 999 709 euroa, millä kompensoidaan joukkovelkakirjan hinnan nousua 102:sta 103,03:een vakuuden antajan ilmoittamalla tavalla. Sekä vakuuden antaja että vakuuden saaja ilmoittavat vakuutta koskevat tiedot täsmälleen Taulukko 92 esitetyllä tavalla.

Taulukko 92 – Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin laskeminen niin, että samat arvopaperit palautetaan vakuuden antajalle			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of the agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	FALSE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	99000291	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	103.03	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	0	

Taulukko 92 – Takaisinostosopimuksen vaihtelumarginaalin laskeminen niin, että samat arvopaperit palautetaan vakuuden antajalle

No	Field	Example	XML Message
90	Collateral quality	INVG	<pre> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">99000291</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReu se> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>false</NetXpsrCollstnI nd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

5.4.7 Muuten kuin keskitetysti selvitettyjen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vaihtelumarginaalin laskeminen vastuun nettomäärän perusteella asetettujen vakuuksien osalta

370. Jos vakuus asetetaan vastuun nettomäärän perusteella, vastapuolet voivat transaktion osana vaihdettujen vakuuksien lisäksi sopia vakuuksien asettamisesta samantyyppisen pääsopimuksen (master agreement) nojalla nettoperusteisesti tehtäville lainoille.
371. Sen vuoksi on tapauksia, joissa vakuuden saaja voi palauttaa osan vakuuden antajan nettoperusteisesti antamista vakuuksista. Tällä pyritään joko varmistamaan, että vakuudellisiin rahoitustoimiin ei jää vakuuden ylijäämää tai että vakuus ei ylitä aliarvostusta tai marginaalia koskevaa kynnysarvoa, josta vastapuolet ovat sopineet keskenään.
372. On myös tapauksia, joissa vakuuden saajan palauttavat arvopaperit eivät ole täsmälleen samoja kuin vakuuden antajan alun perin asettamat arvopaperit. Tällöin on tarpeen määrittää siirron suunta, jotta vastuut ja vakuustaso voidaan laskea oikein.
373. Siksi vakuuksien johdonmukaisen ilmoittamisen varmistamiseksi tapauksissa, joissa vakuus asetetaan vastuun nettomäärän perusteella, toimitaan seuraavalla tavalla:
- Kun vakuus vaihdetaan muuten kuin keskitetysti selvitettyissä arvopapereilla toteutettavissa rahoitustoimissa osana kahden vastapuolen välistä vaihtelumarginaalin laskemista vastuun nettomäärän perusteella, vastapuolten on ilmoitettava XML-mallissa arvopapereiden määrä ja niiden markkina-arvo etumerkillä, joka kuvastaa kunkin arvopaperin tilaa vastapuolten omasta näkökulmasta.
 - Jos vakuuden antaja lisää vakuuksia vakuusmarginaalina, sen on ilmoitettava negatiivisella etumerkillä uusi vakuuden markkina-arvo vastuun nettomäärän perusteella.
 - Jos vakuuden saaja palauttaa osan samasta lisävakuudesta, jonka se on jo saanut vaihtelumarginaalina, sen on ilmoitettava uusi vakuuden nettomarkkina-arvo vastuun nettomäärän perusteella positiivisella etumerkillä, kun taas vakuuden antaja ilmoittaa uuden vakuuden nettomarkkina-arvon negatiivisella etumerkillä.
 - Jos vakuuden antaja saa vakuuksia, jotka poikkeavat alun perin annetuista vakuuksista, sen on ilmoitettava kyseisten uusien vakuuksien markkina-arvo positiivisella etumerkillä.
 - Vakuuden saajan on sitä vastoin ilmoitettava positiivisella etumerkillä vakuudet, jotka on saatu osana vaihtelumarginaalin laskemista, ja negatiivisella etumerkillä vakuuden antajalle annetut vakuudet, jotka eroavat alun perin saaduista vakuuksista.
374. Tämän tyyppistä raportointia sovelletaan vain COLU-viesteihin, kun i) vakuudet on annettu vastuun nettomäärän perusteella ja ii) vakuuksien UTI-tunnusta ei ole ilmoitettu. Tällaista raportointia ei sovelleta rahoitustoimiperusteiseen vakuuksien kohdentamiseen.
375. Kun vakuuksia asetetaan vastuun nettomäärän perusteella, vastapuolten on lähetettävä COLU-viestit kustakin liiketoimen tasolla vakuudellisesta arvopapereilla toteutettavasta rahoitustoimesta ja yksi COLU-viesti vakuudesta, jota käytetään vaihtelumarginaalina.

5.4.7.1 Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen sellaista SLB-käteisvarapoolia vastaan, jonka vakuudeksi on asetettu liiketoimen tasolla tehty käteisvakuus

376. Taulukko 93 sisältää esimerkin, jossa arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen vakuutena on aluksi käteisvakuus (käteismaksuhyvityksellä toteutettu SLB), minkä jälkeen vastapuolet toteuttavat vaihtelumarginaalin laskemisen käteisvarapoolia vastaan.

377. Käteisvaroilla ei yleensä ole aliarvostusta, ja tässä tapauksessa myös lainapuolen marginaalin katsotaan olevan nolla. Vastapuolten on seurattava 5.4.4 osion 5.4.5.1 alaosiossa esitettyjä ohjeita erityisesti aliarvostusten ja marginaalien osalta.

Taulukko 93 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen käteispoolia vastaan tapauksessa, jossa arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen vakuutena on aluksi käteisvakuus liiketoimen tasolla			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <SciesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </TradData> </SciesFincgRptgTxRpt> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	

Taulukko 93 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen käteispoolia vastaan tapauksessa, jossa arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen vakuutena on aluksi käteisvakuus liiketoimen tasolla

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<pre> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> </SctiesLndg> </pre>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	100000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMSLA	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	5000000	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	

Taulukko 93 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen käteispoolia vastaan tapauksessa, jossa arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen vakuutena on aluksi käteisvakuus liiketoimen tasolla

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UT12</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </Csh> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>

Taulukko 93 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen käteispoolia vastaan tapauksessa, jossa arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen vakuutena on aluksi käteisvakuus liiketoimen tasolla

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMSLA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <AsstTp> <Scty> </Scty> <Csh> <Amt Ccy="EUR">5000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.2 Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

378. Taulukko 94 sisältää kuvauksen kolmesta sellaisesta UTI-tunnuksesta, joihin liittyy vakuuksia ja joiden vakuudet on alun perin asetettu rahoitustoimikohtaisesti. Nämä kolme takaisinostosopimusta sisällytettiin kuitenkin nettoutusryhmään, ja myöhempi vakuusraportointi sisältää yksittäisiin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin liittyvät vakuudet, jotka on yksilöity yksilöllisellä kauppatusnuksella, ja vakuudet, joita on käytetty vakuuksien asettamiseen vastuun nettomäärän perusteella.

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt>
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		<UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	100000000	
89	Haircut or margin	0	<CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	<ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> <HrcutOrMrgrn>0</HrcutOrMrgrn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> <HrcutOrMrgrn>0</HrcutOrMrgrn> </pre>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	COLU	<pre> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI2/UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> </pre>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	5000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	5000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

No	Field	Example	XML Message
92	Jurisdiction of the issuer	NL	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id>
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	<LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt>
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	2000000	

158

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </pre>
98	Action type	COLU	

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

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

Taulukko 94 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään

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

5.4.7.3 Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen siinä tapauksessa, että arvopaperien lainaksi antamiselle ja lainaksi ottamiselle on asetettu vakuus muuta kuin käteisvarapoolia vastaan ja että vastaavat, mutta ei samat arvopaperit, palautetaan vakuuden antajalle

379. Taulukko 95 sisältää kuvauksen monimutkaisemmasta vakuuden saattamisesta ajan tasalle. Rahoitustoimikohtaisesti asetettua vakuutta ei ole, ja alkuperäinen toteutus on vakuuspoolia vastaan. Tässä esimerkissä erään vastuun vakuutena käytetyn arvopaperin eli Saksan valtion joukkovelkakirjalainan hinta nousee 102:sta 103,3:een, mutta vakuuden saaja tarvitsee Saksan valtion joukkovelkakirjoja, kun taas vakuuden antaja suostuu ottamaan vastaan Ranskan valtion joukkovelkakirjoja. Vastapuolet sopivat seuraavanlaisesta korvaamisesta (substitution): vakuuden saaja palauttaa Ranskan valtion joukkovelkakirjalainojen vakuuksien 2 000 000 euron nimellismäärän. Näin ollen 2 060 000 euron ylimääräinen Saksan joukkovelkakirjalainojen vakuuksien markkina-arvo korvataan 2 060 000 euron vakuuden antajan hallussa olevalla Ranskan joukkovelkakirjalainojen vakuuksien markkina-arvolla (vakuuden saajan näkökulmasta negatiivisella etumerkillä), millä palautetaan vakuuden alkuperäinen nettosaldo.
380. On huomattava, että vakuustietojen toistuvassa jaksossa olevat arvopapereihin sovellettavat kentät toistuvat kahdesti, jotta kaikki asiaankuuluvat yksityiskohdat voidaan ilmoittaa. Molemmat arvopaperit ovat saatavilla myöhempää uudelleenkäyttöä varten.
381. Vakuuden antajan ja vakuuden saajan on ilmoitettava vakuutta koskevat tiedot Taulukko 95 kuvatulla tavalla, ja se sisältää asiaankuuluvat merkit vakuuksista, jotka ovat osa vaihtelumarginaalin laskemista nettovastuun perusteella, kuten 373 kohdassa esitetään.

Taulukko 95 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen siinä tapauksessa, että arvopaperien lainaksi antamiselle ja lainaksi ottamiselle on asetettu vakuus muuta kuin käteisvarapoolia vastaan ja että vastaavat, mutta ei samat arvopaperit, palautetaan vakuuden antajalle

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

Taulukko 95 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen siinä tapauksessa, että arvopaperien lainaksi antamiselle ja lainaksi ottamiselle on asetettu vakuus muuta kuin käteisvarapoolia vastaan ja että vastaavat, mutta ei samat arvopaperit, palautetaan vakuuden antajalle

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

Taulukko 95 – Vastuun nettomäärä – Vaihtelumarginaalin laskeminen siinä tapauksessa, että arvopaperien lainaksi antamiselle ja lainaksi ottamiselle on asetettu vakuus muuta kuin käteisvarapoolia vastaan ja että vastaavat, mutta ei samat arvopaperit, palautetaan vakuuden antajalle

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF </LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.4 Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

382. Taulukko 96 sisältää esimerkin, joka on jatkoa aikaisemman Taulukko 94 esimerkille. Tässä tapauksessa yksi annetuista vakuuksista palautetaan vaihtelumarginaalina, mutta se on suurempi kuin alun perin vaihtelumarginaalina annettu määrä.

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <UnqTradIdr>UT11</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UT11	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	100000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
94	Collateral type	GOVS	<NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	<HrcutOrMrgrn>0</HrcutOrMrgrn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp>
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	<AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal>
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
			<HrcutOrMrgrn>0</HrcutOrMrgrn> <Qty>INVG</Qty>

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	<Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData>
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	<pre> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> <UnqTradIdr>UTI2</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> </Scty> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> </MktVal> </NmnlVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> </Issr> <Tp> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Tp> <Cd>GOVS</Cd> </RpTrad> </CollData> </pre>
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </pre>
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	2000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	2000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	IT	

170

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2040	... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>IT00BH4HKS39</Id> <ClssfctnTp> DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt>
92	Jurisdiction of the issuer	ES	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Sgn>true</Sgn> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>IIIIIIIIIIIIIIIIIIII</LEI> </Id> <JursdctnCtry>IT</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> </pre>

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>ES0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTPR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">101000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>103.03</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">- 2000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE </LEI> </pre>

Taulukko 96 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin asetettu vakuudet liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään niin, että vakuuden antajalle palautetaan vastaavat, mutta ei samat arvopaperit

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

5.4.7.5 Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla (Taulukko 97)

383. Tämä esimerkki on muunnelmä aiemmista arvopapereilla tehdyistä vastuun nettomäärän vaihtelumarginaalin laskemista koskevista esimerkeistä. Kolmella arvopapereilla toteutettavalla rahoitustoimella, jotka on yksilöity tunnisteilla UTI1, UTI2 ja UTI3, on liiketoimen tason vakuudet, ja vastapuolet ovat sopineet antavansa käteisvaroja vaihtelumarginaalin laskemista varten. Vakuuden antaja on se, joka antaa lisäkäteisvaroja vastuun kattamiseksi.

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> </pre>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	<pre> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> <LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> </NmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> </LnData> </pre>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	100000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	</UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> <HrcutOrMrn>0</HrcutOrMrn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> > </Id> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> <HrcutOrMrn>0</HrcutOrMrn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI>
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
9	Master agreement	GMRA	<pre> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </pre>
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender B	<code><UnqTradlIdr>UT12</UnqTradlIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>GMRA</Tp></code> <code></Tp></code> <code></MstrAgrmt></code> <code></RpTrad></code> <code></LnData></code> <code><CollData></code> <code><RpTrad></code> <code><AsstTp></code> <code><Scty></code> <code><Id>FR0010877643</Id></code> <code><ClssfctnTp>DBFTFR</code> <code></ClssfctnTp></code> <code><QtyOrNmnlVal></code> <code><NmnlVal></code> <code><Amt</code> <code>Ccy="EUR">500000000</Amt></code> <code></NmnlVal></code> <code></QtyOrNmnlVal></code> <code><UnitPric></code> <code><Ptrg>100</Ptrg></code> <code></UnitPric></code> <code><MktVal</code> <code>Ccy="EUR">500000000</MktVal></code> <code><HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn></code> <code><Qty>INVG</Qty></code> <code><Mtrty>2030-04-22</Mtrty></code> <code><Issr></code> <code><Id></code> <code><LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI></code> <code></Id></code> <code><JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry></code> <code></Issr></code> <code><Tp></code> <code><Cd>GOVS</Cd></code> <code></Tp></code> <code><AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse></code> <code></Scty></code> <code></AsstTp></code>
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	500000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	500000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	MEQU	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
98	Action type	GOVS	<pre> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> </CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollUpd> </Rpt> </Rpt> </pre>
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	2000000	<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> </RpTrad> </LnData> </CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </pre>
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	<pre> <UnqTradIdr>UTI3</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>NL0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> </RpTrad> </CollData> </pre>

180

Taulukko 97 – Vastuun nettomäärä – Takaisinostosopimusten, joiden vakuudet on asetettu alun perin liiketoimen tasolla ja jotka sen jälkeen sisällytetään nettoutusryhmään, vaihtelumarginaalin laskeminen käteisvaroilla

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Csh> <Amt Ccy="EUR">2000000</Amt> </Csh> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.7.6 Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään. Kyseisenä päivänä positio ei ole muuttunut, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

384. Taulukko 98 sisältää tarkennuksen aiemman esimerkin kuvaukseen (Taulukko 97), mutta tässä tapauksessa on tärkeää se, että päivän lopussa vakuuksia ei vaihdeta vakuusmarginaalina nettovastuun perusteella. Raportointilogiikka on samanlainen kuin nollavakuuksien ilmoittamisessa (5.4.4 osio).

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.			
No	Field	Example	XML Message
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	<SciesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id>
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI1	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	1000000000	<LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp>
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	1000000000	

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

No	Field	Example	XML Message
89	Haircut or margin	0	<pre> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">100000000</MktVal> </MktVal> </NmnlVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN</LEI> </Id> </Issr> <JursdctnCtry>DE</JursdctnCtry> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> <Scty> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> </Scty> </Scty> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> </pre>
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2030	
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

No	Field	Example	XML Message
95	Availability for collateral reuse	TRUE	<pre> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal>50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </pre>
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI2	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or V nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	100	
88	Collateral market value	50000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

No	Field	Example	XML Message
91	Maturity date of the security	22/04/2030	</RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <UnqTradlIdr>UT12</UnqTradlIdr> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </RpTrad> </LnData> <CollData> <RpTrad> <AsstTp> <Scty> <Id>FR0010877643</Id> <ClssfctnTp>DBFTFR </ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">50000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>100</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">50000000</MktVal> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn>
92	Jurisdiction of the issuer	FR	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
1	Unique Transaction Identifier ('UTI')	UTI3	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	SECU	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	50000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

No	Field	Example	XML Message
87	Price per unit	100	<pre> <Qty>INVG</Qty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>FFFFFFFFFFFFFFFFFFFF</LEI> </Id> <JursdctnCtry>FR</JursdctnCtry> </Issr> <Tp> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </pre>
88	Collateral market value	500000000	
89	Haircut or margin	0	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	22/04/2040	
92	Jurisdiction of the issuer	NL	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	TRUE	
98	Action type	COLU	
1.3	Reporting counterparty	LEI of counterparty A	
1.11	Other counterparty	LEI of counterparty B	
1.18	Agent lender	{LEI} of agent lender F	
3	Event date	24/04/2020	
9	Master agreement	GMRA	
73	Collateralisation of net exposure	TRUE	
75	Type of the collateral component	CASH	
76	Cash collateral amount	0	
77	Cash collateral currency	EUR	
98	Action type	COLU	

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

No	Field	Example	XML Message
			<pre> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> <NetXpsrCollstnInd>true</NetXpsrCollstnInd> <HrcutOrMrgn>0</HrcutOrMrgn> </RpTrad> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> <Rpt> <CollUpd> <CtrPtyData> <CtrPtyData> <RptgCtrPty> <Id> <LEI>12345678901234500000</LEI> </Id> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty> <Id> <LEI>ABCDEFGHIJKLMNQRST</LEI> </Id> </OthrCtrPty> <OthrPtyData> <AgtLndr> <LEI>BBBBBBBBBBBBBBBBBBBB</LEI> </AgtLndr> </OthrPtyData> </CtrPtyData> </CtrPtyData> <LnData> <RpTrad> <EvtDt>2020-04-24</EvtDt> <MstrAgrmt> <Tp> <Tp>GMRA</Tp> </Tp> </MstrAgrmt> </pre>

Taulukko 98 – Vastuun nettomäärä – Niiden takaisinostosopimusten vaihtelumarginaalin laskeminen, joille on alun perin annettu vakuus liiketoimen tasolla ja jotka on sen jälkeen sisällytetty nettoutusryhmään Kyseisenä päivänä positio on tasainen, eikä vaihtelumarginaalin laskeminen ole tarpeen.

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

5.4.8 Ennakoon maksetut vakuudet arvopaperien lainaksi antamisessa ja lainaksi ottamisessa

385. Kun ilmoitetaan vakuuksien nimenomaisesta kohdentumisesta vastuun nettomäärän osalta, vakuuksien saattamisessa ajan tasalle on määritettävä vastapuolten oikeushenkilötunnukset, vakiosopimus, vakuuden arvopäivä ja vakuuden tarkka kohdentuminen, jotta vakuuksien saattaminen ajan tasalle voidaan yhdistää olemassa oleviin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin. Kenttää "Vakuuden arvopäivä" (kenttä 2.74) sovelletaan takaisinostosopimusten, osto-myyntitransaktioiden, myynti-ostotransaktioiden sekä arvopaperien lainaksi antamisen ja lainaksi ottamisen yhteydessä.
386. Tapahtuman päivämäärä merkitsee vakuuden ennakoitua toimituspäivää. Vertaamalla vastapuolten oikeushenkilötunnusten kenttiä, vakiosopimusten kenttiä ja alkuperäisen kauppailmoituksen päivämääräkenttiä, jotka esitetään vakuuden ajan tasalle saattamisessa, on mahdollista yksilöidä, mihin kauppoihin vakuuden ajan tasalle saattamista sovelletaan jäljellä olevan nettomäärän osalta. Taulukko 99 sisältää esimerkin, jossa vakuudet ilmoitetaan toteutuneen ennakoidun toimituksen päivämäärän 23.04.2020 perusteella. Päivämäärä ilmoitetaan kentässä "Tapahtuman päivämäärä" (kenttä 2.3). Kentässä "Vakuuden arvopäivä" (kenttä 2.74) määritetään päivämäärä, josta alkaen vakuuden ajan tasalle saattamista sovelletaan maksamattomiin lainoihin (eli vakuutta ei ole enää "maksettu ennakoon" 24.04.2020 alkaen). Tämän vuoksi sen määrittämiseksi, mihin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin vakuuden ajan tasalle saattamista sovelletaan, vakuuden arvopäivän on oltava yhteydessä sellaisten

arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien arvopäivään ja erääntymispäivään, joilla on samat vastapuolten oikeushenkilötunnukset ja sama vakiosopimus.

Taulukko 99 – Ennakoon maksetut vakuudet			
No	Field	Example	XML Message
3	Event date	2020-04-23	<pre> <SctiesFincgRptgTxRpt> <TradData> <Rpt> <CollUpd> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> <SctiesLndg> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> </SctiesLndg> </LnData> <CollData> <SctiesLndg> <Collsd> <CollValDt>2020-04- 24</CollValDt> <AsstTp> <Scty> <Id>DE0010877643</Id> </Scty> </AsstTp> <ClssfctnTp>DBFTFR</ClssfctnTp> <QtyOrNmnlVal> <NmnlVal> <Amt Ccy="EUR">100000000</Amt> </NmnlVal> </QtyOrNmnlVal> <UnitPric> <Ptrg>102</Ptrg> </UnitPric> <MktVal Ccy="EUR">102000000</MktVal> </MktVal> <HrcutOrMrgn>2</HrcutOrMrgn> <Qlty>INVG</Qlty> <Mtrty>2030-04-22</Mtrty> <Issr> <Id> <LEI>NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN </LEI> </Id> </Issr> <Tp> </pre>
73	Collateralisation of net exposure	true	
74	Value date of the collateral	2020-04-24	
78	Identification of a security used as collateral	{ISIN}	
79	Classification of a security used as collateral	{CFI}	
83	Collateral quantity or nominal amount	100000000	
84	Collateral unit of measure		
85	Currency of collateral nominal amount	EUR	
86	Price currency		
87	Price per unit	102	
88	Collateral market value	102000000	
89	Haircut or margin	2	
90	Collateral quality	INVG	
91	Maturity date of the security	2030-04-22	
92	Jurisdiction of the issuer	DE	
93	LEI of the issuer	{LEI} of the issuer	
94	Collateral type	GOVS	
95	Availability for collateral reuse	true	

Taulukko 99 – Ennakoon maksetut vakuudet			
No	Field	Example	XML Message
			<pre> <Cd>GOVS</Cd> </Tp> <AvlblForCollReuse>true</AvlblForCollReuse> </Scty> </AsstTp> </Collsd> </SctiesLndg> </CollData> ... </CollUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxRpt> </pre>

5.4.9 Määritettyjen rahoitustoimien salkku

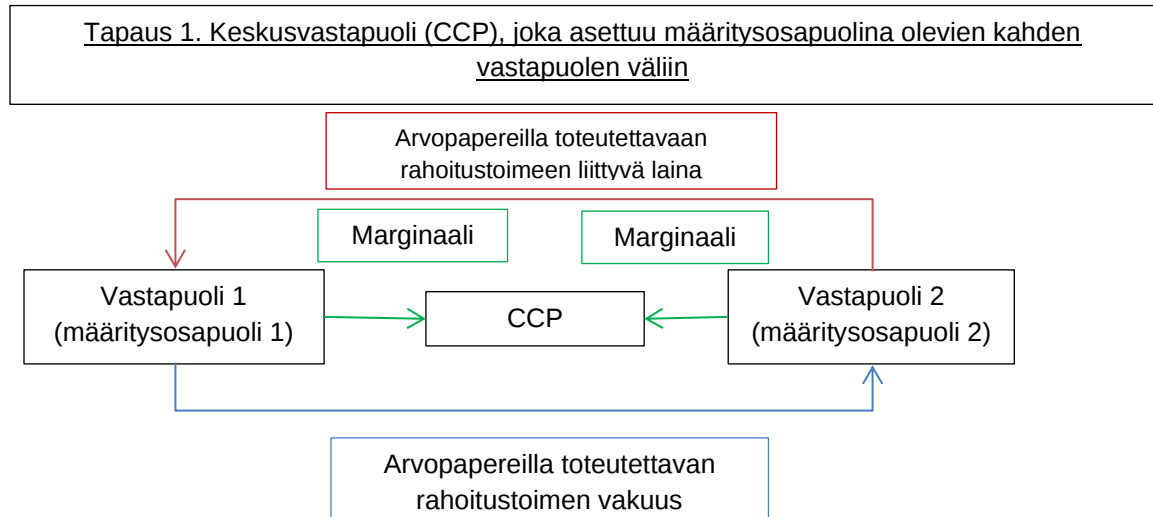
387. Täyttäessään kenttää 2.97 ("Salkun koodi") vastapuolten tulee varmistaa, että ne käyttävät koodia ilmoituksissaan johdonmukaisesti. Jos salkku, joka toimii vakuutena myös johdannaisia sisältäville liiketoimille, tunnistetaan koodilla, vastapuolten on käytettävä samaa koodia, jota käytetään raportoitaessa EMIR-asetuksen mukaisesti.
388. Salkun koodin arvon ei myöskään tarvitse olla yleisesti ainutkertainen, mutta sitä on käytettävä johdonmukaisesti. Koska kenttä 2.97 sisältää arvon, jota ei täsmäytetä, rahoitustoimen molempien vastapuolten ei tarvitse sopia tästä arvosta.

5.5 Marginaalin tiedot

389. Kaikkien vastapuolten, joiden arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet on määritetty keskitetysti (centrally cleared), on ilmoitettava tähän kohtaan sisältyvät tiedot, paitsi jos näihin vastapuoliin sovelletaan 4 artiklan 2 kohdan mukaista pakollista siirtämistä, jolloin ilmoituksen tekijän on oltava kyseisessä artiklassa mainittu tiedot ilmoittava yhteisö.
390. Jotta määrittämisosapuolet voivat käyttää keskusvastapuolen palveluja, sekä määrittämisosapuolen 1 (CM 1) että määrittämisosapuolen 2 (CM 2) on asetettava marginaali keskusvastapuolelle. Marginaali koostuu alkuvakuudesta ja vaihtuvasta vakuudesta¹⁶. Marginaalilla, jonka määrittämisosapuolet asettavat keskusvastapuolelle, ei ole suoraa yhteyttä arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen vakuuksiin. Keskusvastapuoli käyttää marginaalia kattamaan kaikki riskit, jotka aiheutuvat sen määrittämisosapuolille määrittämisestä liiketoimista. Marginaalilla, jonka määrittämisosapuolet asettavat keskusvastapuolelle, voidaan kattaa myös muista liiketoimista kuin arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, kuten johdannaiskaupoista, aiheutuvia riskejä.

¹⁶ Myös ylimääräsmarginaali (excess margin), joka on vaaditun tason ylittävä osa vakuudesta, on mahdollinen.

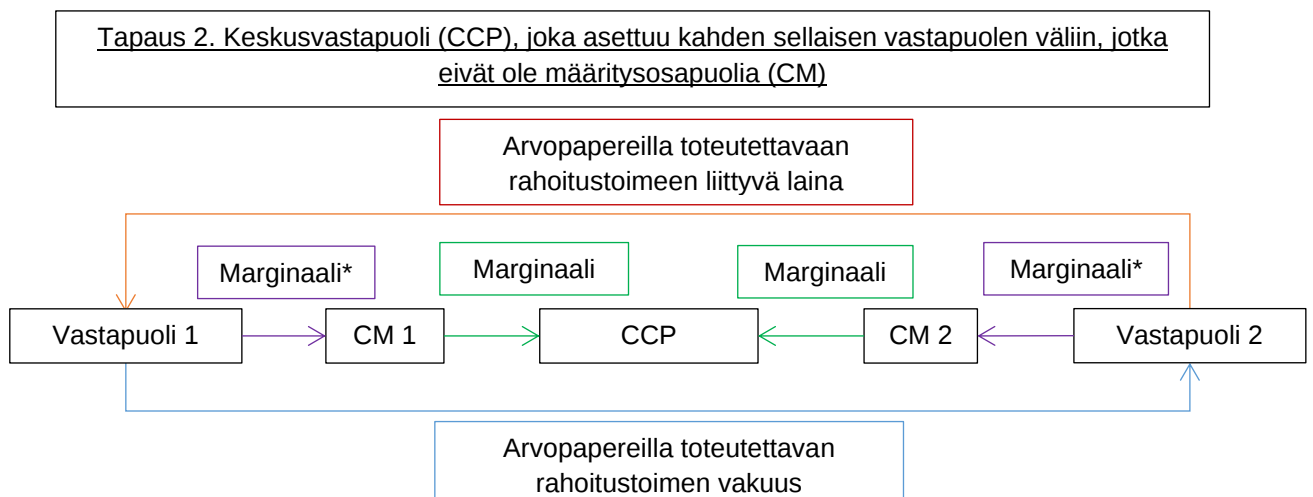
5.5.1 Keskusvastapuoli, joka asettuu määritysosaapuolien kahden vastapuolen väliin



391. Jos vastapuoli ei itse ole määritysosaapuoli, sen määritysosaapuolelle antama marginaali (katso "marginaali*" tapauksessa 2) voi olla eri kuin määritysosaapuolen keskusvastapuolelle antama marginaali.

5.5.2 Keskusvastapuoli, joka asettuu kahden sellaisen vastapuolen väliin, jotka eivät ole määritysosaapuolia

•



5.5.3 Marginaalin tietojen ilmoittaminen

392. Jos kyseessä on kolmas marginaalin vaihtotyyppi, vastapuolten on sovittava siitä ja ilmoitettava sen tiedot johdonmukaisesti joko alkuvakuutena tai vaihtuvana vakuutena.

393. Alkuvakuus, vaihtuva vakuus ja ylimääräiset vakuudet ilmoitetaan yhtenä lukuna, joka koostuu kaikkien vastaanotettujen/asetettujen/pantattujen omaisuuslajien bruttoarvosta (ennen aliarvostusta). Jos määritettävässä salkussa ei ole johdannaisia, on suositeltavaa noudattaa keskusvastapuolen perusvaluuttaa, mutta EMIR-asetuksen mukaisesti ilmoitettavissa johdannaisissa on käytettävä samaa valuuttaa.
394. Marginaalin tietoja sovelletaan ainoastaan keskusvastapuolessa määritettyihin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin. Taulukko 100 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa yhteisö käyttää vakuuksien antamiseen samaa salkkua kuin EMIR-asetuksessa. Raportoiva vastapuoli, vastapuoli J, joka on myös määrittelyosapuoli, käyttää vastapuolen D tarjoamia delegoituja raportointipalveluita. Se ilmoittaa alkuvakuutena asetetun 1 000 000 euron määrän ja 300 000 euron määrän, joka on asetettu keskusvastapuolelle O vaihtuvana vakuutena. Vastapuoli ilmoittaa myös 100 000 euron määräisen ylimääräisen vakuuden.

Taulukko 100 – Marginaalin tiedot			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SciesFincgRptgTxMrgnDataRpt> <TradData> <Rpt> <TradUpd>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	<RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> <CtrPty> <RptgCtrPty>
4	Reporting Counterparty	{LEI} of counterparty J	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty J	<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
6	Other counterparty	{LEI} of CCP O	
7	Portfolio code	EMIRSFTRC ODE1	<LEI>BBBBBBBBBBB1111111111</LEI> </OthrCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
8	Initial margin posted	1000000	
9	Currency of the initial margin posted	EUR	<LEI>CCCCCCCCCCCCCCCCCCCC</LEI> </NttyRspnsblForRpt> <RptSubmitgNtty>
10	Variation margin posted	300000	
11	Currency of the variation margins posted	EUR	<LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> </CtrPty>
12	Initial margin received		
13	Currency of the initial margin received		<CollPrftlId>EMIRSFTRCODE1</CollPrftlId> >
14	Variation margin received		

Taulukko 100 – Marginaalin tiedot			
No	Field	Example	XML Message
15	Currency of the variation margins received		<pre> <PstdMrgnOrColl> <InitlMrgnPstd Ccy="EUR">1000000</InitlMrgnPstd> <VartnMrgnPstd Ccy="EUR">300000</VartnMrgnPstd> <XcssCollPstd Ccy="EUR">100000</XcssCollPstd> </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> </TradUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxMrgnDataRpt> </pre>
16	Excess collateral posted	100000	
17	Currency of the excess collateral posted	EUR	
18	Excess collateral received		
19	Currency of the excess collateral received		
20	Action type	MARU	

5.6 Uudelleenkäyttöä, käteisvarojen uudelleensijoittamista ja rahoituslähteitä koskevat tiedot

395. Kuten teknisissä sääntelystandardeissa korostetaan, raportointia koskevien teknisten standardien liitteessä olevan taulukon 4 taustalla oleva logiikka poikkeaa muista taulukoista eikä sitä käytetä täsmäyttämisessä, koska näitä tietoja ei voida yhdistää yksittäisiin rahoitustoimiin. Sen sijaan muiden kuin käteisvakuuksien uudelleenkäyttö, käteisvakuuksien uudelleensijoittaminen ja rahoituslähteet on ilmoitettava yhdistelmätietoina tiedot ilmoittavan yhteisön tasolla.
396. Lisäksi jos tiedot vakuuksien uudelleenkäytöstä, käteisvarojen uudelleensijoittamisesta tai rahoituslähteistä ilmoitetaan eri ajankohtina, vain ensimmäinen ilmoitus tehdään toimen tyyppillä "NEWT" tietyn raportoivan vastapuolen ja raportoinnista vastaavan yhteisön yhdistelmän osalta riippumatta siitä, mitä kenttiä ilmoitus sisältää. Tätä yhdistelmää koskevat myöhemmät ilmoitukset laaditaan asianomaisen toimen tyyppin mukaan.

5.6.1 Vakuuksien uudelleenkäyttö

397. Vakuuksien uudelleenkäyttö ilmoitetaan käyttäen finanssimarkkinoiden vakauden valvontaryhmän (FSB) kehityksessä ¹⁷ sovittua ja teknisiin sääntelystandardeihin sisällytettyä kaavaa. Markkinatoimijat eivät yleensä tee eroa omien omaisuuseriensä ja vastapuolilta saamiensa vakuuksien välillä (mikäli vakuutena saadut arvopaperit kelpaavat uudelleenkäyttöön). Siksi FSB:n kaavan taustalla on ajatus, että yhteisöt esittävät sellaisen arvion uudelleenkäyttämiensä vakuuksien määrästä, joka perustuu niiden saamien vakuuksien osuuteen suhteessa niiden omiin omaisuuseriin.

¹⁷ FSB Non-cash collateral re-use: Measure and metrics. <http://www.fsb.org/wp-content/uploads/Non-cash-Collateral-Re-Use-Measures-and-Metrics.pdf>

398. Ilmoitusvelvollisuus koskee ainoastaan arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia, mikä tarkoittaa sitä, että muihin liiketoimiin annetut tai muista liiketoimista saadut vakuusarvopaperit eivät kuulu sen soveltamisalaan. Toisin sanoen sellaisia vakuuksia, jotka on asetettu vakuusvaatimusten täyttämiseksi johdannaistransaktioissa tai muissa transaktioissa, jotka eivät kuulu SFTR-asetuksen soveltamisalaan, kuten 4.2.1 osiossa todetaan, ei pitäisi sisällyttää kaavaan.
399. Tämä tarkoittaa myös sitä, että uudelleenkäyttökaavan osia ei ilmoiteta erikseen ESMA:lle. Sen sijaan tiedot ilmoittavien yhteisöjen tulee ainoastaan esittää arvio, joka saadaan soveltamalla kaavaa ISIN-tasolla.
400. Jos varsinaista uudelleenkäyttöä ei ole tapahtunut, raportointikenttä jätetään tyhjäksi. Kun vakuutta ei enää käytetä uudelleen, se ilmoitetaan toimen tyyppillä "Uudelleenkäytön saattaminen ajan tasalle" (REUU), ja kenttään merkitään "0".
401. Jos raportointi on siirretty, vastapuoli, jolle se on siirretty, ei ole vastuussa vakuuden arvioidun uudelleenkäytön ilmoittamisesta. Finanssialan ulkopuoliset vastapuolet vastaavat itse arvioidun uudelleenkäytön laskemisesta, ja ne toimittavat arvion ilmoittamisesta vastaavalle vastapuolelle hyvissä ajoin.
402. Jos vastapuolet ilmoittavat mieluummin varsinaisen uudelleenkäytön kuin arvioidun uudelleenkäytön, ne voivat tehdä niin.
403. FSB:n kehyksessä termi "vakuus" määritellään laajasti sen taloudellisen tehtävän perusteella, eli se on ymmärrettävä arvopapereiksi riippumatta rahoitustoimen oikeudellisesta rakenteesta. Soveltamisalan näkökulmasta tämä tarkoittaa sitä, että *saaduilla vakuuksilla, jotka voidaan käyttää uudelleen*, tarkoitetaan
- a. arvopapereita, jotka on saatu vakuutena käänteisissä takaisinostosopimuksissa ja osto-myynti-transaktioissa (BSB);
 - b. arvopapereita, jotka on otettu lainaksi arvopapereiden lainaksi ottamisessa;
 - c. arvopapereita, jotka on saatu vakuutena arvopapereiden lainaksi antamisessa;
 - d. arvopapereita, jotka on saatu lisävakuutena arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista peräisin olevien vaihtelumarginaalivaatimusten täyttämiseksi.
404. Arvioon ei sisällytetä pantattuja alkuvakuuksia, jotka ovat erotettu ja liikkumattomia (esimerkiksi johdannaisten yhteydessä) ja jotka eivät sen vuoksi ole uudelleenkäyttökelpoisia.
405. Vakuudellisessa limiittiluotonannossa vakuuden uudelleenkäyttökelpoisuus ei riipu ainoastaan rahoitustoimessa käytetyn vakuusjärjestelyn tyyppistä vaan myös päävälittäjän (prime broker) ja sen asiakkaan sopimista sopimusrajoista ("edelleenpanttausraja"). Tämä raja lasketaan kiinteänä prosenttiosuutena päivittäisestä voimassa olevien limiittiluottojen määrästä. Jotta vakuus voidaan käyttää uudelleen, arvopaperit, jotka voidaan edelleenpantata, on rajan puitteissa ensin siirrettävä asiakkaan tililtä päävälittäjän omalle tilille. ESMA ehdottaa, että uudelleenkäyttökaavan laskennassa *saadut vakuudet, jotka voidaan käyttää uudelleen*, eivät saisi sisältää vakuutena saatuja arvopapereita, joita ei voida edelleenpanttausta koskevan sopimusrajan vuoksi siirtää päävälittäjän omalle tilille. Talletettuja arvopapereita, joita ei ole siirretty, ei sisällytetä mukaan. Tällaisten

arvopapereiden sisällyttäminen johtaisi tosiasiaassa uudelleenkäytetyn vakuuden määrän yliarviointiin.

406. Asetettu vakuus kattaa samankaltaisella tavalla

- a. arvopaperit, jotka on annettu vakuutena takaisinostosopimuksissa ja myynti-osto-transaktioissa (SBB);
- b. lainaksi annetut arvopaperit;
- c. arvopaperit, jotka on annettu vakuudeksi arvopapereiden lainaksi ottamisessa;
- d. arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista peräisin olevien vaihtelumarginaalivaatimusten täyttämiseksi vakuudeksi annetut arvopaperit.

407. Kaikki arvopaperit, jotka on saatu tai asetettu osana sellaisia rahoitustoimia, jotka eivät kuulu SFTR-asetuksen soveltamisalaan, mukaan lukien arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, jotka toteutetaan EKPJ:n vastapuolten kanssa, jätetään uudelleenkäyttöä koskevan kaavan ulkopuolelle.

408. Keskusvastapuolten on jätettävä uudelleenkäyttöarvioidensa ulkopuolelle vakuutena saadut arvopaperit, joita siirretään määritysosapuolten välillä osana keskusvastapuolimääritystoimintaa. Tämä koskee kaavan osia "Saadut vakuudet" ja "Uudelleenkäytetty vakuus". Keskusvastapuoli ei sinänsä käytä näitä vakuutena saatuja arvopapereita uudelleen, sillä arvopapereiden siirtäminen kuvastaa pikemminkin uudistamisprosessia (novation process), joka tapahtuu, kun keskusvastapuoli asettuu kahden alkuperäisen vastapuolen väliin. Vakuutena saadut arvopaperit, jotka on saatu marginaalina, sisällytetään arvioihin soveltuvin osin, ja keskusvastapuolten odotetaan ilmoittavan uudelleenkäytöstä, joka tapahtuu osana niiden muuta toimintaa. Tähän sisältyvät varainhallintatoiminnot ja muuntotyypiset järjestelyt tai mekanismit (esim. käänteiset arvopapereilla toteutetut lainat), joita keskusvastapuolilla on.

409. FSB:n kehykseen sisältyvien vakuuksien uudelleenkäyttömittareiden¹⁸ osalta kansalliset tai kansainväliset viranomaiset laskevat ne suoraan yhteisöjen raportoiden vakuuksien uudelleenkäytön perusteella. Uudelleenkäyttöasteen osalta viranomaisten on laskettava nimittäjä yhteisöjen taulukossa 2 ilmoittamien tietojen perusteella.

5.6.1.1 Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, ilman raportoinnin siirtämistä toteuttama arvopapereiden uudelleenkäyttö

410. Taulukko 101 sisältää tapauksen, jossa vastapuoli B ilmoittaa ISIN-koodilla IT00BH4HKS39 uudelleenkäytettyjen arvopapereiden arvon, joka on 10 000 000 euroa.

¹⁸ Katso FSB:n muiden kuin käteisvakuuksien uudelleenkäyttöä koskevan kehyksen 4 osio (FSB framework on non-cash collateral re-use).

Taulukko 101 – Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, ilman raportoinnin siirtämistä toteuttama arvopapereiden uudelleenkäyttö

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.2 Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, toteuttama arvopapereiden uudelleenkäyttö, jossa raportointi on siirretty

411. Taulukko 102 sisältää tapauksen, jossa vastapuoli A siirtää raportoinnin vastapuolelle B. Se ilmoittaa ISIN-koodilla IT00BH4HKS39 uudelleenkäytettyjen arvopapereiden arvon, joka on 10 000 000 euroa.

Taulukko 102 – Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, toteuttama arvopapereiden uudelleenkäyttö, jossa raportointi on siirretty

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.3 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, ja yhden vastapuolen välinen arvopapereiden uudelleenkäyttö

412. Taulukko 103 sisältää tapauksen, jossa vastapuoli C on finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys, ja se on tehnyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia vain yhden yhteisön eli vastapuolen B (finanssialalla toimiva vastapuoli) kanssa. Vastapuoli B ilmoittaa ISIN-koodilla IT00BH4HKS39 uudelleenkäytettyjen arvopapereiden arvon, joka on 10 000 000 euroa.

Taulukko 103 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, ja yhden vastapuolen välinen arvopapereiden uudelleenkäyttö			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI> ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN>IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.1.4 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, ja usean vastapuolen välinen arvopapereiden uudelleenkäyttö

413. Taulukko 104 ja Taulukko 105 sisältävät ne ilmoitettavat tiedot, jotka koskevat finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, toteuttamaa uudelleenkäyttöä, jossa on useita vastapuolia. Tässä esimerkissä on kaksi taulukkoa. Taulukoita voi kuitenkin olla yhtä monta kuin vastapuolia, joiden kanssa finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-

yritys, on tehnyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia ja sen jälkeen käyttänyt vakuuksia uudelleen.

414. Tässä tapauksessa vastapuoli C on finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys, ja se on tehnyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia kahden yhteisön – vastapuolen B ja vastapuolen D – kanssa. Taulukko 104 sisältää kuvauksen, jossa vastapuoli B ilmoittaa ISIN-koodilla IT00BH4HKS39 uudelleenkäytettyjen arvopaperien arvon, joka on 10 000 000 euroa. Taulukko 105 sisältää kuvauksen, jossa vastapuoli D ilmoittaa ISIN-koodilla FR00BH4HKS3 uudelleenkäytettyjen arvopapereiden arvon, joka on 2 000 000 euroa.

Taulukko 104 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, ja usean vastapuolen välinen arvopapereiden uudelleenkäyttö (1)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> IT00BH4HKS39</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">10000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	10000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Taulukko 105 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, ja usean vastapuolen välinen arvopapereiden uudelleenkäyttö (2)			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T18:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Scty> <ISIN> FR00BH4HKS3</ISIN> <ReuseVal> <Estmtd Ccy="EUR">2000000</Estmtd> </ReuseVal> </Scty> </CollCmpnt> <EvtDt>2020-04-23</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty D	
6	Type of collateral component	SECU	
7	Collateral component	{ISIN}	
8	Value of reused collateral		
9	Estimated reuse of collateral	2000000	
10	Reused collateral currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.2 Käteisvakuuden uudelleensijoittaminen

415. Vastapuolten on ilmoitettava käteisvakuuksien uudelleensijoittamisesta, jos käteisvaroja käytetään vakuutena arvopapereiden lainaksi antamisessa ja lainaksi ottamisessa (SLB) ja joko suoraan lainanantaja (vakuuden saaja) tai lainanantajan puolesta toimiva lainanjärjestäjä sijoittaa käteisvarat uudelleen. Uudelleensijoittamisen ilmoittaminen ei

riipu finanssialalla toimivan vastapuolen tyypistä (esimerkiksi välittäjä tai sijoituspalveluyritys), vaan se määräytyy sen aseman mukaan, joka uudelleensijoittamisella on asianomaisissa arvopapereilla toteutettavissa rahoitustoimissa.

416. Käteisvarojen uudelleensijoittamisen tyyppi (kenttä 4.12) ja uudelleensijoitettu käteismäärä (kenttä 4.13) eritellään uudelleensijoitetun käteisvaluutan mukaan (kenttä 4.14). Koska vastapuolten odotetaan ilmoittavan yksittäisen uudelleensijoittamisen korko ilman valuuttakohtaista erittelyä, uudelleensijoittamisen korko (kenttä 4.11) lasketaan painotettuna keskiarvona, joka perustuu uudelleensijoitettuun käteismäärään (kenttä 4.13) sen jälkeen, kun se on muunnettu uudelleensijoitetuksi käteisvaluutan määräiseksi (kenttä 4.14).
417. Soveltamisalaan kuuluvat myös vakuusmarginaalin laskemista varten saadut käteisvarat, jotka on saatu muissa kuin keskitetyssä selvitettyissä arvopapereilla toteutettavissa rahoitustoimissa ja jotka on sijoitettu sen jälkeen uudelleen.
418. Vakuudellisesta limiittiluotonannosta saatuja ja sen jälkeen uudelleen sijoitettuja käteisvaroja ei ilmoiteta käteisvakuuden uudelleensijoittamisena. Vakuudelliseen limiittiluotonantoon liittyvien käteisvakuuksien ilmoittaminen on kuvattu osiossa 5.3.16.
419. Jos raportoiva vastapuoli ei pysty erottamaan toisistaan omia käteisvarojaan ja käteisvakuutena saamiaan käteisvaroja, uudelleensijoitettu käteismäärä lasketaan samalla menetelmällä, jota käytetään muissa kuin käteisvakuuksissa.
420. Keskusvastapuolten (osana niiden vakuusmarginaalin laskemisvaatimuksia) saamia käteisvakuuksia ja käteisvakuuden uudelleensijoittamista koskevat tiedot ovat jo julkisesti saatavilla CPMI-IOSCO:n julkisia määrällisiä tietoja koskevassa Public Quantitative Disclosures¹⁹ -asiakirjassa. Vaikka SFTR-asetuksen mukainen raportointi tapahtuu päivittäin (eikä neljännesvuosittain, kuten julkisissa määrällisissä tiedoissa), kerättyjen tietojen yksityiskohtaisuuden ja tyyppien vertailukelpoisuus ei edellytä lisäraportointia. Keskusvastapuolen käteisvakuuden uudelleensijoittamista ei näin ollen oteta mukaan.
421. Vastapuolten on myös otettava huomioon finanssimarkkinoiden vakauden valvontaryhmän (FSB) tässä yhteydessä mahdollisesti myöhemmin antamat ohjeet tai selvennykset käteisvakuuden uudelleensijoittamisen ilmoittamisen osalta.

5.6.2.1 Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, ilman raportoinnin siirtämistä toteuttama käteisvarojen uudelleensijoittaminen

422. Taulukko 106 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli B ilmoittaa takaisinostosopimusten markkinoilla 1,5 prosentin korolla tekemänsä 100 000 euron arvoisen käteisvarojen uudelleensijoittamisen.

¹⁹ CPMI-IOSCO, helmikuu 2015, "Public quantitative disclosure standards for central counterparties": <https://www.bis.org/cpmi/publ/d125.pdf>

Taulukko 106 – Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, ilman raportoinnin siirtämistä toteuttama käteisvarojen uudelleensijoittaminen

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
11	Reinvestment Rate	1.5	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt>
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh>
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	<CshRinvstmtRate>1.5</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>

5.6.2.2 Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, toteuttama käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa raportointi on siirretty

423. Taulukko 107 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli A siirtää ilmoittamisen käteisvarojensa uudelleensijoittamisesta vastapuolelle B. Vastapuoli B ilmoittaa käteisvarojen uudelleensijoittamisen, jossa on yhden prosentin korko takaisinostosopimusten markkinoilla, arvon olevan 100 000 euroa.

Taulukko 107 – Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, toteuttama käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa raportointi on siirretty			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>12345678901234500000</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ...
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty A	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty A	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Taulukko 107 – Finanssialalla toimivan vastapuolen tai finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on muu kuin pk-yritys, toteuttama käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa raportointi on siirretty

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

5.6.2.3 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on yksi vastapuoli

424. Taulukko 108 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli C on finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys, ja se on tehnyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia vain yhden yhteisön, vastapuolen B, kanssa. Vastapuoli B ilmoittaa 100 000 euron käteisvakuuden uudelleensijoittamisesta, jossa on yhden prosentin korko takaisinostosopimusten markkinoilla.

Taulukko 108 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on yksi vastapuoli

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJKLM</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} OF counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Taulukko 108 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on yksi vastapuoli

No	Field	Example	XML Message
			<pre> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> </pre>

5.6.2.4 Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on monta vastapuolta

425. Taulukko 109 ja Taulukko 110 sisältävät vakuuden uudelleensijoittamiseen liittyvät tiedot, jotka finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, on ilmoitettava, kun mukana on useita vastapuolia. Tässä esimerkissä on kaksi taulukkoa. Taulukoita voi kuitenkin olla yhtä monta kuin vastapuolia, joiden kanssa finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys, on tehnyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia ja sen jälkeen sijoittanut käteisvakuudet uudelleen.
426. Tässä tapauksessa vastapuoli C on finanssialan ulkopuolinen vastapuoli, joka on pk-yritys, ja se on tehnyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia kahden yhteisön – vastapuolen B ja vastapuolen D – kanssa. Taulukko 109 sisältää kuvauksen siitä, miten vastapuoli B ilmoittaa 100 000 euron määrän uudelleensijoitettuna käteisvakuutena. Taulukko 110 sisältää kuvauksen siitä, miten vastapuoli D ilmoittaa 100 000 euron määrän uudelleensijoitettuna käteisvakuutena.

Taulukko 109 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on monta vastapuolta (1)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<pre> <SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> </pre>
2	Event date	2020-04-23	

Taulukko 109 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on monta vastapuolta (1)

No	Field	Example	XML Message
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

Taulukko 110 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on monta vastapuolta (2)

No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd>
2	Event date	2020-04-23	

Taulukko 110 – Finanssialan ulkopuolisen vastapuolen, joka on pk-yritys, käteisvarojen uudelleensijoittaminen, jossa on monta vastapuolta (2)

No	Field	Example	XML Message
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>REPM</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">100000</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> <CshRinvstmtRate>1</CshRinvstmtRate> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	
11	Reinvestment Rate	1	
12	Type of re-invested cash investment	REPM	
13	Re-invested cash amount	100000	
14	Re-invested cash currency	EUR	
18	Action type	REUU	

5.6.3 Muun kuin käteisvakuuden uudelleenkäyttö ja käteisvarojen uudelleensijoittaminen, kun niitä ei ole

427. Taulukko 111 sisältää kuvauksen kenttien ilmoittamisesta, jos muun kuin käteisvakuuden uudelleenkäyttöä tai käteisvakuuden uudelleensijoittamista ei ole. Vastapuolet raportoivat siis taulukon mallin mukaisesti.

428. Tässä tapauksessa teknisten sääntelystandardien taulukon 4 kentässä 12 "Käteisvarojen uudelleensijoittamisen tyyppi" ilmoitetaan "OTHR".

Taulukko 111 – Ei käteisvakuuden uudelleenkäyttöä			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <CollReuseUpd> ... <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>11223344556677889900</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>123456789ABCDEFGHIJK</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>11223344556677889900</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> <Csh> <RinvstdCsh> <Tp>OTHR</Tp> <RinvstdCshAmt Ccy="EUR">0</RinvstdCshAmt> </RinvstdCsh> </Csh> </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 _</EvtDt> ... </CollReuseUpd> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty D	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty C	
5	Entity responsible for the report	{LEI2} of counterparty D	
6	Type of collateral component	CASH	
12	Type of re-invested cash investment	OTHR	
13	Re-invested cash amount	0	
14	Re-invested cash currency	EUR	

5.6.4 Rahoituslähteet

429. Rahoituslähteisiin liittyvät kentät ilmoitetaan ainoastaan silloin, kun on kyse limiittiluotosta tai lyhyen position markkina-arvosta. Raportoivien vastapuolten tai ilmoittamisesta vastaavien yhteisöjen on annettava nämä tiedot raportoivan vastapuolen tasolla, ei yksittäisen liiketoimen tasolla.

430. Taulukko 112 sisältää kuvauksen tapauksesta, jossa vastapuoli B ilmoittaa 5 000 000 euron määrän rahoituslähteinä, jotka ovat takaisinostosopimusten markkinoilta, limiittiluottojen rahoittamiseksi.

Taulukko 112 – Rahoituslähteet			
No	Field	Example	XML Message
1	Reporting timestamp	2020-04-22T16:41:07Z	<SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt> <TradData> <Rpt> <Crrctn> <RptgDtTm>2020-04-22T16:41:07Z</RptgDtTm> <CtrPtyData> <RptSubmitgNtty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptSubmitgNtty> <RptgCtrPty> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </RptgCtrPty> <NttyRspnsblForRpt> <LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </NttyRspnsblForRpt> </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> <EvtDt> 2020-04-23 </EvtDt> <FndgSrc> <Tp>REPO</Tp> <MktVal Ccy="EUR">5000000</MktVal> </FndgSrc> </Crrctn> </Rpt> </TradData> </SctiesFincgRptgTxReusdCollDataRpt>
2	Event date	2020-04-23	
3	Report submitting entity	{LEI} of counterparty B	
4	Reporting counterparty	{LEI} of counterparty B	
5	Entity responsible for the report	{LEI} of counterparty B	
15	Funding sources	REPO	
16	Market value of the funding sources	5000000	
17	Funding sources currency	EUR	
18	Action type	REUU	

6 Hylkäyspalaute

431. Tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdassa säädetään eri tarkistuksista, jotka kauppatietorekisterin on tehtävä, jotta SFTR-asetuksen

4 artiklan mukaisesti ilmoitettujen arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevien tietojen paikkansapitävyys ja täydellisyys voidaan varmistaa.

432. Kauppatietorekisteri antaa hylkäyspalautetta seuraavien hylkäysluokkien mukaisesti:
- Tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdan b alakohdan mukaisen toimitusmallin noudattaminen
 - Tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdan c alakohdan mukaisen tiedot ilmoittavan yhteisön valtuutus/lupa
 - Tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdan d–j alakohdan mukainen toimituksen validointilogiikka
 - Tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdan k alakohdan mukaiset toimintasäännöt ja toimituksen sisällön validointi, jotka on sisällytetty validointisääntöihin ja jotka on esitetty näissä ohjeissa
433. On syytä huomata, että kauppatietorekisteri suorittaa yhteisön todentamisen, kun yhteisö liitetään kauppatietorekisterijärjestelmään. Tämän vuoksi erityistä hylkäyspalautetta ei anneta.
434. Kauppatietorekisteri tarkistaa tiedoston säännönmukaisuuden XML-rakenteen kanssa (koko tiedoston syntaksi ja yksittäiset arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin liittyvät ilmoitukset). Jos tiedosto ei ole vaatimusten mukainen, koko tiedosto (kaikki tiedostoon sisältyvät rahoitustoimet) hylätään, ja syyksi annetaan tiedoston korruptoituminen ("corrupted").
435. Koska tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 artiklan 1 kohdan c alakohdassa todetaan, että tämä tarkistus tehdään osana kauppatietorekisterille tehtyjen ilmoitusten todentamista, ja vaikka lupasuhde voidaan vahvistaa asiakassuhteen aloittamisen yhteydessä, raportointivaltuuksien tarkistetaan tietojen toimittamisen tasolla, ja kauppatietorekisterin on hylättävä asianmukaisella palauteviestillä kaikki toimitukset, jotka eivät läpäise tätä tarkistusta.
436. Kauppatietorekisterien on käytettävä asianmukaista ISO 20022 XML -viestiä validointipalautteen antamiseen niille yhteisöille, jotka ovat asiakassuhteessa kyseiseen kauppatietorekisteriin. Kauppatietorekisterien on käytettävä raportointikenttiin sisältyviä koodeja, kun ne ilmoittavat hylkäyksistä vastapuolille.
437. Kun raportoivat vastapuolet ovat vastaanottaneet tai kun ilmoittamisesta vastaava yhteisö on vastaanottanut hylkäyksen, oikeat ja täydelliset ilmoitukset on joko suoraan tai tiedot ilmoittavan yhteisön välityksellä toimitettava SFTR-asetuksen 4 artiklan 1 kohdassa määritellyn raportointiaikataulun mukaisesti.
438. Jos tiedosto sisältää kolme tapahtumaa, joiden validointi epäonnistuu, tiedosto näkyy tilastoissa hyväksyttynä niin, että siinä on kolme hylättyä rahoitustoimea.
439. Jos raportoivan vastapuolen, ilmoittamisesta vastaavan yhteisön tai tiedot ilmoittavan yhteisön toimittamassa tiedostossa on vakava mallivirhe eikä rahoitustoimia voida validoida, tämä ilmoitetaan yhtenä tiedoston hylkäämisenä.

440. Edellä mainittujen tietojen lisäksi kauppatietorekisterit toimittavat kullekin raportoivalle vastapuolelle, ilmoittamisesta vastaavalle yhteisölle tai tiedot ilmoittavalle yhteisölle päivän lopun raportin (auth.084.001.01), joka sisältää seuraavat tiedot:

Taulukko 113 – Hylkäyspalaute			
No.	Field	Details to be reported	XML Message
1	Number of files received	Numeric values	<code><SciesFincgRptgTxStsAdvc></code> <code><TxRptStsAndRsn></code> <code><Rpt></code> <code><RptSttstcs></code> <code><TtlNbOfRpts>2</TtlNbOfRpts></code> <code><TtlNbOfRptsAccptd>1</TtlNbOfRptsAccptd></code> <code><TtlNbOfRptsRjctd>1</TtlNbOfRptsRjctd></code> <code><NbOfRptsRjctdPerErr></code> <code><DtldNb>1</DtldNb></code> <code><RptSts></code> <code><MsgRptId>ReportID</MsgRptId></code> <code><Sts>RJCT</Sts></code> <code><DtldVldtnRule></code> <code><Id>RuleID</Id></code> <code><Desc>Rule description</Desc></code> <code><SchmeNm></code> <code><Cd>1</Cd></code> <code></SchmeNm></code> <code></DtldVldtnRule></code> <code></RptSts></code> <code></NbOfRptsRjctdPerErr></code> <code></RptSttstcs></code> <code><TxSttstcs></code> <code><TtlNbOfTxS>2</TtlNbOfTxS></code> <code><TtlNbOfTxSAccptd>1</TtlNbOfTxSAccptd></code> <code><TtlNbOfTxSRjctd>1</TtlNbOfTxSRjctd></code> <code><NbOfTxSRjctd></code> <code><TxId></code> <code><Tx></code> <code><RptgCtrPty></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></RptgCtrPty></code> <code><OthrCtrPty></code> <code><LEI>12345678901234500000</LEI></code> <code></OthrCtrPty></code> <code><UnqTradIdr>UTI1</UnqTradIdr></code> <code><MstrAgrmt></code> <code><Tp></code> <code><Tp>OTHR</Tp></code>
2	No. of files accepted	Numeric values	
3	No. of files rejected	Numeric values	
4	File identification	Textual value	
5	Rejection reason	Error code	
6	Rejection description	Error description	
7	Number of SFTs received	Numeric values	
8	Number of SFTs accepted	Numeric values	
9	Number of SFT s rejected	Numeric values	
10	Identification of the SFT		
11	Reporting counterparty	Table A Field 3	
12	UTI	Table B Field 1	
13	Other counterparty	Table A Field 11	
14	Master agreement type	Table B Field 9	
15	Rejection reason	Error codes	
16	Rejection description	Error description	

			</Tp> <Vrsn>2019</Vrsn> </MstrAgrmt> </Tx> </TxId> <Sts>RJCT</Sts> <DtldVldtnRule> <Id>RuleID</Id> <Desc>Rule description</Desc> </DtldVldtnRule> </NbOfTxRjctd> </TxSttstcs> </Rpt> </TxRptStsAndRsn> </SctiesFincgRptgTxStsAdv>
--	--	--	---

441. Näillä tiedoilla varmistetaan, että jos raportoiva vastapuoli tai ilmoittamisesta vastaava yhteisö ei raportoi suoraan kauppätietorekisterille, vaan sillä on ainoastaan katselua varten oleva tili, se saa yksityiskohtaisen käsityksen siitä, miten se noudattaa SFTR-asetuksen mukaista ilmoitusvelvollisuutta.

7 Täsmäytyspalaute

442. Kauppätietorekisterien sisäistä täsmäytysprosessia suorittaessaan kauppätietorekisterit parittavat lainat, ja sitten ne i) täsmäyttävät lainat lainoja koskevissa täsmäytettävissä kentissä ja ii) täsmäyttävät vakuudet vakuuksia koskevissa täsmäytettävissä kentissä. Näin ollen vakuutta ei pariteta riippumatta siitä, onko kyseessä kaupankäyntiin perustuva vakuus vai vastuun nettomäärään perustuva vakuus. Ainoastaan lainat paritetaan, ja lainoihin liittyvät vakuudet täsmäytetään sekä kaupankäyntiin perustuvien vakuuksien että vastuun nettomäärään perustuvien vakuuksien osalta. Kauppätietorekisterit eivät parita vakuuksia, ja jos toinen osapuolista ei anna vastuun nettomäärään perustuvia vakuuksia, kaikki vakuutena olevat omaisuuserät ilmoitetaan täsmäytyksen tuloksia koskevassa raportissa (Reconciliation Results Status report) kohdassa "Ei täsmäytetty" (Not matched), ja vakuuden täsmäytystilaksi merkitään "Ei täsmäytetty" (Not reconciled).

Taulukko 114 – Täsmäytysluokat	
Reconciliation categories	Allowable values
Reporting type	Single-sided/dual-sided
Reporting requirement for both counterparties	Yes/No
Pairing Status	Paired/unpaired
Loan reconciliation status	Reconciled/not reconciled
Collateral reconciliation status	Reconciled/not reconciled
Further modifications:	Yes/No

443. Kun viesti, jossa toimen tyyppinä on "EROR", on vastaanotettu ja hyväksytty sekä sen jälkeen tarkistettu, kauppätietorekisterin on poistettava kyseinen arvopapereilla

toteutettava rahoitustoimi täsmäytyksestä välittömästi (eli välittömästi seuraavasta täsmäytyssyklistä).

444. Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia ei myöskään voida elvyttää, joten arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi jätetään täsmäytyksen ulkopuolelle 30 päivän kuluttua sen erääntymispäivästä tai ennenaikaisesta päättymisestä eli ilmoituksesta, jossa toimen tyyppi on "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen" tai "Position osa" tietojen tarkistamista koskevien teknisten sääntelystandardien 2 artiklan 2 kohdan h alakohdan edellytysten mukaisesti. Lisäksi vakuuksia koskevien yksityiskohtien täsmäytyksessä nämä viestit eroavat lainaviesteistä siten, että erääntymispäiviä ei ole. Vastuun nettomäärään perustuvien vakuuksien osalta tämä tarkoittaa sitä, että niiden päivämäärä liittyy arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen lainapuolen päivämäärään. Näin ollen kauppätietorekisteri pyrkii täsmäyttämään nämä tiedot 30 päivän kuluessa viimeisen vastuun nettomäärälle asetettuun vakuuteen sisältyvän lainan päättymisestä tai erääntymisestä. Lisäksi vastuun nettomäärällä toteutetun vakuuden täsmäytystila toistetaan kaikkien vastuun nettomäärälle asetettuun vakuuteen sisältyvien arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien osalta.
445. Kun molemmilla vastapuolilla on ilmoitusvaatimus, niiden on varmistettava, että ilmoitettuihin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoimiin liittyvään kenttään "Parittaisuus" täytetään "Kyllä", kenttään "Lainan täsmäytystila" täytetään "Täsmäytetty" ja kenttään "Vakuuden täsmäytystila" täytetään "Täsmäytetty".
446. Tämän helpottamiseksi kauppätietorekisterit toimittavat niille seuraavan raportin, joka sisältää yksityiskohtaiset tiedot kaikkien niiden arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien täsmäytystilasta, joista ne ovat ilmoittaneet ja joita täsmäytys koskee:

Taulukko 115 – Täsmäytyspalaute				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
1	Reporting counterparty	Unique key	Table A Field 3	<SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv> <RcncltnData> <Rpt> <PaigrRcncltnSts> <DtldNbOfRpts>2</DtldNbOfRpts> <DtldSts>PARD</DtldSts> </PaigrRcncltnSts> <RcncltnRpt> ... <Txld> <RptgCtrPty> <LEI>12345678901234500000</LEI> </RptgCtrPty> <OthrCtrPty>
2	UTI		Table B Field 1	
3	Other counterparty		Table A Field 11	
4	Master agreement type		Table B Field 9	
	Report status		Paired/Reconciled	
	Reporting timestamp	Information on the last reporting timestamp pertaining to the SFT that is reconciled	Table A Field 1	

Taulukko 115 – Täsmäytyspalaute

No.	Field		Details to be reported	XML Message
	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	<LEI>ABCDEFGHJKLMNOPQRST</LEI> </OthrCtrPty> <UnqTradIdr>UTI10</UnqTradIdr> </TxId> <Modfd>>true</Modfd> <RcncltnSts> <RptgData> <NotMtchd> <CtrPty1> <LEI>AAAAAAAAAAAAAAAAAAAA</LEI> </CtrPty1> <CtrPty2> <LEI>EEEEEEEEEEEEEEEEEEEE</LEI> </CtrPty2> <MtchgCrit> <LnMtchgCrit> <TermntnDt> <Val1>2019-04-20 </Val1> <Val2>2019-04-21 </Val2> </TermntnDt> </LnMtchgCrit> <CollMtchgCrit> <CmpntTp> <Scty> <Qty> <Val1>1234</Val1> <Val2>1243</Val2> </Qty> </Scty> </CmpntTp> </CollMtchgCrit> </MtchgCrit> </NotMtchd> </RptgData> </RcncltnSts> </RcncltnRpt> </Rpt> </RcncltnData>
	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
	Matching status		True/False	
	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	
	Reportable loan fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Loan fields of Table 1 of RTS on data verification	
	Collateral reconciliation status		reconciled/not reconciled	
	Reportable collateral fields subject of reconciliation	Only not reconciled fields are to be reported, both values subject of reconciliation shall be reported	Collateral fields of Table 1 of RTS on data verification	

Taulukko 115 – Täsmäytyspalaute				
No.	Field		Details to be reported	XML Message
				</SctiesFincgRptgRcncltnStsAdv>

447. Kun arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet on poistettu täsmäytyksestä, ne on poistettava myös vastapuolille ja viranomaisille toimitettavista täsmäytysilmoituksista. Kauppatietorekisterit säilyttävät järjestelmissään näiden arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien viimeisimmän täsmäytystilan.

8 Palaute puuttuvista vakuuksista

448. Se, onko arvopapereilla toteutettava rahoitustoimi vakuudellinen vai ei, on ilmoitettava. Kun arvopapereilla toteutettavalle rahoitustoimelle on asetettu vakuus, vakuutta koskevat tiedot on toimitettava heti, kun ne ovat tiedossa.

449. Jos vakuutta koskevat tiedot eivät vielä ilmoitushetkellä ole tiedossa, erityisiä vakuutta koskevia tietoja (eli kenttiä 2.75–2.94) ei täytetä. Sen sijaan kenttään 2.96 täytetään joko vakuuskorin ISIN-koodi tai "NTAV". Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus hyväksytään.

450. Päivän lopussa kauppatietorekisterin on tietojen keräämistä koskevien teknisten sääntelystandardien 3 artiklan c alakohdan mukaisesti tuotettava raportti, joka sisältää "yksilölliset tapahtumatunnukset niistä arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, joiden osalta täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2019/363 liitteessä I olevan taulukon 2 kenttään 72 on merkitty "ei" eikä saman taulukon kenttiin 73–96 ole vielä merkitty tietoja vakuudesta". Koska yksittäisiä vakuuksia koskevat tiedot sisältyvät kenttiin 2.75–2.94, kauppatietorekisterin on (muistuttaakseen yhteisöjä toimittamaan erityisvakuuksia koskevia tietoja) tuotettava puuttuvia vakuuksia koskeva raportti (Missing Collateral Report), joka sisältää sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien UTI-koodit, jotka vastapuoli on ilmoittanut vakuudellisiksi ja joiden osalta ilmoitetaan vain kenttä 2.96.

451. Koska on odotettavissa, että päivänsisäisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vakuuksia ei kohdenneta, kauppatietorekisterien on sisällytettävä tähän raporttiin ne arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, jotka täyttävät kaikki seuraavat edellytykset, jotta voidaan varmistaa näiden tietojen hyödyllisyys ja käytettävyys vastapuolten kannalta:

- Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa kenttään 2.72 on täytetty "ei", ja ainoastaan kenttä 2.96 on ilmoitettu;
- Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joissa toteutuksen aikaleiman päivämäärä ja erääntymispäivä tai päättymispäivä ovat erilaiset;
- Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet, joihin sovelletaan täsmäytystä.

9 Tietojen toimittaminen viranomaisille

9.1 Tietoihin pääsyä koskevat määräajat

452. Tietoihin pääsyn määräaikojen osalta kauppätietorekisterien on järjestettävä sisäiset menettelynsä siten, että viranomaisella on 4 artiklan 1 kohdan f alakohdan mukaisesti suora ja välitön pääsy arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeviin tietoihin 30 kalenteripäivän kuluessa siitä, kun yhteisö on esittänyt pääsyn järjestämistä koskevan pyynnön.
453. Kauppätietorekisterit käyttävät viranomaisten toimittamia tietoja asiaankuuluvassa muodossa, joka on esitetty tietoihin pääsyä koskevissa teknisissä sääntelystandardeissa. Sivuliikkeitä ja tytäryrityksiä koskevat arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat tiedot toimitetaan viranomaisille niin, että myös olemassa olevat oikeushenkilötunnussuhdetiedot (LEI) otetaan huomioon.
454. Kun kauppätietorekisterit tarjoavat pääsyn vastapuolten SFTR-asetuksen 4 artiklan mukaisesti ilmoittamiin tietoihin, niiden on lisäksi sisällytettävä rahoitustoimi- ja positiotasolla ilmoitetut arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet toiminta- ja tilatiedostoihin.
455. Tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 4 artiklan 2 kohdan k alakohdan vaatimusten osalta on annettava pääsy hyödykkeisiin, jos niiden asianomaiset jäsenvaltiot ovat tunnistettavissa.
456. Tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 4 artiklan 2 kohdan n alakohdan vaatimusten osalta, joissa pääsy arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin on annettava keskuspankin liikkeeseen laskeman valuutan määräisinä, pääsyn on koskettava kaikkia muita kuin arvostuskenttiä, joissa valuuttaa käytetään. Jos useat viranomaiset laskevat liikkeeseen samaa valuuttaa, kuten euroja, niillä kaikilla on oltava pääsy niihin arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin.
457. Tietojen saantia koskevien teknisten sääntelystandardien 4 artiklan 2 kohdan o alakohtaa koskevien vaatimusten osalta, joissa pääsy annetaan arvopapereilla toteutettaviin rahoitustoiimiin, jotka liittyvät sellaisen hallinnoijan tarjoamiin viitearvoihin, jonka toimeksiannosta SFTR-asetuksen 12 artiklan 2 kohdan mukaisella yhteisöllä on säädetty toimeksianto, kauppätietorekisterin on varmistettava, että se saa tiedot, jotka todistavat oikeaksi kapasiteetin kannalta merkitykselliset hallinnoijat kyseisiä viitearvoja varten.

9.2 Tietoihin pääsyä koskevat operatiiviset järjestelyt

458. Raportointia koskevien teknisten sääntelystandardien liitteessä olevien taulukoiden 1–4 mukaisesti tehty arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat ilmoitukset, mukaan lukien tuoreimmat kauppaa koskevat tiedot sellaisista arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, jotka eivät ole eräänntyneet tai joista ei ole tehty ilmoituksia, joissa toimen tyyppinä on "Virhe", "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen" tai "Position osa" raportointia koskevien teknisten täytäntöönpanostandardien liitteessä I olevan taulukon 2 kentän 98 mukaisesti, kauppätietorekisterien on käytettävä seuraavia XML-malleja.

459. Asianomaiset liiketoimintaa koskevat viestit ovat auth.052.001.01 (vastapuoli, laina ja vakuus), auth.070.001.01 (marginaali) ja auth.071.001.01 (vakuuden uudelleenkäyttö). Asiaankuuluvat tilaa koskevat viestit ovat auth.079.001.01 (vastapuoli, laina ja vakuus), auth.085.001.01 (marginaali) ja auth.086.001.01 (vakuuden uudelleenkäyttö). Näitä malleja on päivitetty niiden mallien ajan tasalle saattamiseksi ja selventämiseksi, jotka liittyvät i) takaisinostosopimuksen vakuuksien ja osto-myynti-transaktion (BSB) vakuuksien ilmoittamiseen, ii) vakuudellisen limiittiluotonannon vakuuksien ilmoittamiseen, iii) vastuun nettomäärän vakuuksien ilmoittamiseen sekä iv) useisiin vakuutena oleviin omaisuuseriin.
460. Lisäksi samoja malleja on käytettävä, kun kauppatietorekisterit valmistelevat vastauksia sekä toistuviin pyyntöihin että ad-hoc-pyyntöihin laina- ja vakuustietojen osalta. Kauppatietorekisterien ei tarvitse myöntää pääsyä marginaalia ja uudelleenkäyttöä koskeviin tietoihin ad-hoc-pyyntöjen pohjalta, koska haettavia kenttiä ei ole olemassa kummankaan ilmoituksen osalta.

Taulukko 116 – Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus – vastapuoli, laina ja vakuustiedot			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 1 Field 1 to Field 18 Table 2 Field 1 to Field 99	<pre> <SctiesFincgRptgTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <LnData> ... </LnData> <CollData> ... </CollData> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgTxStatRpt> </pre>

461. Lisäksi vastapuolet, ilmoittamisesta vastaava yhteisö tai tiedot ilmoittava yhteisö ilmoittavat marginaalia ja uudelleenkäyttöä koskevat tiedot tietojen lopputilan tasolla. Tämä ei estä raportoivaa vastapuolta, ilmoittamisesta vastaavaa yhteisöä tai tiedot ilmoittavaa yhteisöä ilmoittamasta näitä tietoja useissa erissä.

462. Kauppatietorekisteri antaa viranomaisille toimintaraportissa auth.070.001.01 (marginaali) kaikki tietyssä päivänä toimitetut arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien marginaaleja koskevat ilmoitukset ja tilaa koskevassa raportissa auth.085.001.01 sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien marginaalien viimeisimmän tilan, jotka on ilmoitettu asianomaisen tapahtuman päivämäärän osalta, tai jos tietyltä päivältä ei ole ilmoitettu tietoja, viimeisimmät ilmoitetut tiedot.

Taulukko 117 – Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus – marginaalin tiedot			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 3 Field 1 to Field 20	<pre> <SctiesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPty> ... </CtrPty> <CollPrftlId>...</CollPrftlId> <PstdMrgnOrColl> ... </PstdMrgnOrColl> <RcvdMrgnOrColl> ... </RcvdMrgnOrColl> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SctiesFincgRptgMrgnDataTxStatRpt> </pre>

463. Kun annetaan pääsy finanssialan ulkopuolista vastapuolta, joka on pk-yritys, koskeviin uudelleenkäyttöä koskeviin tietoihin, kauppatietorekistereiden on annettava viranomaisille kaikki ilmoitetut tiedot raportoivan vastapuolen osalta toimen tyypeillä "NEWT" ja "REUU" tietyn tapahtuman päivämäärän osalta. Kauppatietorekisterin tulee käyttää kenttiä "Ilmoittamisesta vastaava yhteisö" ja "Tiedot ilmoittava yhteisö" määrittääkseen soveltuvat tapaukset. Jos raportoivalla vastapuolella on useampi kuin yksi ilmoittamisesta vastaava yhteisö ja ne käyttävät samaa tiedot ilmoittavaa yhteisöä, kauppatietorekisterit toimittavat kaikki kyseistä tapahtuman päivämäärää koskevat vakuuden uudelleenkäyttöä koskevat ilmoitukset, jotka raportoivalle vastapuolelle on toimitettu.
464. Kauppatietorekisteri antaa viranomaisille toimintaraportissa auth.071.001.01 kaikki tietyssä päivänä toimitetut arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vakuuden uudelleenkäyttöä koskevat ilmoitukset ja tilaa koskevassa raportissa auth.086.001.01 sellaisten arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vakuuden uudelleenkäytön

viimeisimmän tilan, jotka on ilmoitettu asianomaisen tapahtuman päivämäärän osalta, tai jos tietyltä päivältä ei ole ilmoitettu tietoja, viimeisimmät ilmoitetut tiedot.

Taulukko 118 – Arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskeva ilmoitus – uudelleenkäyttöä koskevat tiedot			
No.	Field	Details to be reported	XML schema
1	Reportable field	Table 4 Field 1 to Field 18	<SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt> <Stat> ... <CtrPtyData> ... </CtrPtyData> <CollCmpnt> ... </CollCmpnt> ... <FndgSrc> ... </FndgSrc> <RcncltnFlg> ... </RcncltnFlg> <CtrctMod> ... </CtrctMod> ... </Stat> ... </SciesFincgRptgReusdCollDataTxStatRpt>

465. Taulukko 113 – Hylkäyspalaute sisältää olennaiset tiedot kauppatietorekisterin hylkäämistä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevista ilmoituksista, mukaan lukien kaikki edellisenä työpäivänä hylätyt arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat ilmoitukset, sekä niiden hylkäämisen syyt tietojen tarkistamista koskevien teknisten sääntelystandardien liitteessä I olevan taulukon 2 mukaisesti eriteltyinä. Kauppatietorekisterit käyttävät samaa XML-mallia kuin taulukossa.

Taulukko 119 – Hylkäysraportti				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Number of files received		Numeric values	
2	No. of files accepted		Numeric values	
3	No. of files rejected		Numeric values	
4	File identification		Textual value	
5	Rejection reason		Error code	
6	Rejection description		Error description	
7	Number of SFT received		Numeric values	
8	No. of SFT accepted		Numeric values	

Taulukko 119 – Hylkäysraportti				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
9	No. of SFT s rejected		Numeric values	
10	Identification of the SFT			
11	Reporting counterparty	Unique key of the SFT	Table 1 Field 3	
12	UTI		Table 2 Field 1	
13	Other counterparty		Table 1 Field 11	
14	Master agreement type		Table 2 Field 9	
15	Rejection reason		Error codes	
16	Rejection description		Error description	

466. Taulukko 115 – Täsmäytyspalaute sisältää kuvauksen kaikkien sellaisten ilmoitettujen arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien täsmäytystilasta, joiden osalta kauppatietorekisteri on toteuttanut tietojen tarkistamista koskevien teknisten sääntelystandardien mukaisen täsmäytysprosessin, lukuun ottamatta rahoitustoimia, jotka ovat päättäneet tai joista on yli kuukausi ennen täsmäytyksen toteutuspäivää vastaanotettu ilmoitukset, joissa toimen tyyppi on merkitty "Virhe", "Päätyminen / ennenaikainen päätyminen" tai "Position osa". Kauppatietorekisterit käyttävät samaa XML-mallia kuin taulukossa.
467. XSD-käyttösovellus on päivitetty, jotta monien eri vakuuksien täsmäytysarvot voidaan toimittaa molemmille vastapuolille, ilmoittamisesta vastaavalle yhteisölle, tiedot ilmoittavalle yhteisölle ja viranomaisille.
468. Vakuuksien täsmäytyksen tulokset ilmoitetaan vain kerran kaikkien samaan vakiosopimuksen tyyppiin kuuluvien kauppajien osalta, ja vastuun nettomäärälle asetetun vakuuden kohdalle merkitään "kyllä".

Taulukko 120 – arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen täsmäytystilaa koskeva raportti				
No.	Field	Additional information	Details to be reported	XML schema
1	Reporting counterparty	Unique key	Table 1 Field 3	
2	UTI		Table 2 Field 1	
3	Other counterparty		Table 1 Field 11	
4	Master agreement type		Table 2 Field 9	
5	Report status		Paired/Reconciled	
7	Modification status	Information if the transaction subject of reconciliation was modified	True/False	
8	No Reconciliation required	Indication that the transaction is not subject of reconciliation	True/False	
9	Matching status		True/False	
10	Loan reconciliation status		reconciled/not reconciled	

Taulukko 120 – arvopapereilla toteutettavan rahoitustoimen täsmäytystä koskeva raportti

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

469. Kun pyyntö vastaanotetaan, kauppatietorekisterin on validoitava pyyntö ja päätettävä, onko se paikkansapitävä ja voidaan se käsitellä kauppatietorekisterin järjestelmissä. Jos pyyntö on virheellinen (esimerkiksi jos pyyntö ei ole vaatimusten mukainen), kauppatietorekisteri lähettää viranomaiselle virhetyypin kuvauksen sisältävän palauteviestin, jossa todetaan, että pyyntö on virheellinen.

```

<FinInstrmRptgStsAdv>
  <MsgStsAdv>
    <MsgSts>
      <RptSts>RJCT</RptSts>
      <VldtnRule>
        <Id>EXE-003</Id>
        <Desc>Description of the rule</Desc>
      </VldtnRule>
      <RefDt>2017-11-15T10:35:55Z</RefDt>
    </MsgSts>
  </MsgStsAdv>
</FinInstrmRptgStsAdv>

```

470. Kauppatietorekisterien on toteutettava ad-hoc-pyynnöt mahdollisimman pian tietojen toimittamisen ja validoinnin jälkeen, myös muina kuin työpäivinä. Aika, jonka kuluessa vastaukset ad-hoc-pyyntöihin tulee antaa, määritellään tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 5 artiklan 4 kohdassa:

- a. Jos pyydetään pääsyä tietoihin, jotka koskevat voimassa olevia arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia tai sellaisia arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia, jotka joko ovat erääntyneet tai joista on tehty ilmoituksia, joissa toimen tyyppinä on "Virhe", "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen" tai "Position osa" raportointia koskevien teknisten täytäntöönpanostandardien liitteessä I olevan taulukon 2 kentän 98 mukaisesti, enintään yksi vuosi ennen pyynnön esittämispäivää: viimeistään klo 12.00 koordinoitua yleisaikaa (UTC) ensimmäisenä kalenteripäivänä kyseisen pyynnön esittämispäivän jälkeen.
 - b. Jos pyydetään pääsyä tietoihin, jotka koskevat sellaisia arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia, jotka joko ovat erääntyneet tai joista on tehty ilmoituksia, joissa toimen tyyppinä on "Virhe", "Päättyminen / ennenaikainen päättyminen" tai "Position osa" raportointia koskevien teknisten täytäntöönpanostandardien liitteessä I olevan taulukon 2 kentän 98 mukaisesti, yli yksi vuosi ennen pyynnön esittämispäivää: kolmen työpäivän kuluessa kyseisen pyynnön esittämisestä.
 - c. Jos pyydetään pääsyä tietoihin, jotka koskevat sekä a että b alakohdan soveltamisalaan kuuluvia arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia: kolmen työpäivän kuluessa kyseisen pyynnön esittämisestä.
471. Jos tietopyyntö toimitetaan alle yksi päivä ennen ensimmäistä toteutuspäivää, ensimmäistä toteutuspäivää voidaan lykätä seuraavaan toteutuspäivään pyynnössä määritettyjen parametrien mukaisesti.
472. Jos pyynnön tekeminen epäonnistuu teknisistä syistä, kauppatietorekisterien on lähetettävä virheilmoitus ESMAn järjestelmään. Virheilmoituksessa on kuvailtava, minkä tyyppisestä virheestä on kyse.
473. Kauppatietorekisteri laatii vastauksena kuhunkin pyyntöön vastaustiedoston, joka sisältää tiedot kaikista arvopapereilla toteutettavista rahoitustoimista, jotka täyttävät viranomaisen määrittelemät hakukriteerit:
- a) Ad-hoc-pyyntöä varten laaditaan yksittäisvastaustiedosto (yksi vastaustiedosto yhtä pyyntöä kohden);
 - b) Toistuvaa pyyntöä varten laaditaan säännöllisesti vastaustiedostoja viranomaisen määrittämän tiheyden mukaisesti.
474. Kauppatietorekisterien on mahdollistettava se, että SFTR-asetuksen 12 artiklan 2 kohdassa tarkoitetut yhteisöt voivat pyytää pääsyä tietoihin muutenkin kuin joka päivä. Määrittäessään toistuvan pyynnön toteuttamisen enimmäiskestoja kauppatietorekisterien on otettava huomioon SFTR-asetuksen 12 artiklan 2 kohdassa lueteltujen yhteisöjen tarpeet ja rajoitettava järjestelmiensä toimintaan kohdistuvia riskejä.
475. Tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 5 artiklassa ei tarkoiteta määraaikoja, joita kauppatietorekisterien on noudatettava suorittaessaan määraaikaishuoltoa, joka vaikuttaa viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisterin palveluihin, riippumatta käytetystä kanavasta tai muodosta.
476. Kauppatietorekisterien on suunniteltava huolellisesti määraaikaishuolto, joka vaikuttaa viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisteripalveluihin, jotta se ei osuisi unionissa johdonmukaisesti sovitun aikataulun, kuten TARGET2-kalenterin, mukaisesti määritetyille työpäiville. Jos huolto poikkeuksellisissa olosuhteissa osuu

tällaiselle työpäivälle, suunniteltu huolto on suoritettava normaalin työajan ulkopuolella eli hyvin varhain aamulla tai hyvin myöhään yöllä. Kauppatietorekisterien on varmistettava, että edellä mainittua määräaikaishuoltoa ei suoriteta tavalla, joka estää viranomaisia saamasta arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevia tietoja oikea-aikaisesti.

477. Kauppatietorekisterien on ilmoitettava elektronisesti kaikille viranomaisille niiden suunniteltujen huoltojaksojen alkamis- ja päättymispäivät ja -ajat.
478. Jos kauppatietorekisterissä suunnitellaan vuositasolla sellaiset määräaikaishuoltojaksot, jotka vaikuttavat viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisterien palveluihin, kauppatietorekisteri voi 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.
479. Kauppatietorekisterit pitävät kirjaa asiaankuuluvista ilmoituksista niin, että ne voidaan pyynnöstä toimittaa ESMAn saataville. Määräaikaishuoltoa koskevien ilmoitusten osalta on pidettävä 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.
480. Kun on kyse tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 5 artiklan 5 kohdan mukaisten pyyntöjen tarkistamisesta, kauppatietorekisterien on vahvistettava kaikkien tietoihin pääsyä koskevien pyyntöjen vastaanottaminen ja tarkistettava niiden paikkansapitävyys ja täydellisyys mahdollisimman pian ja viimeistään 60 minuutin kuluttua siitä, kun viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin kauppatietorekisterin palveluihin vaikuttava määräaikaishuolto on saatettu päätökseen.
481. Kun on kyse pääsystä tietoihin, jotka mainitaan tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 5 artiklan 4 kohdan a alakohdassa, kauppatietorekisterien on pyrittävä täyttämään pyyntö mahdollisimman pian ja viimeistään klo 12.00 koordinoitua yleisaikaa (UTC) ensimmäisenä kalenteripäivänä sen päivän jälkeen, jona viranomaisten tietoihin pääsemiseen liittyviin avoimuusrekisterin palveluihin vaikuttava määräaikaishuolto on saatettu päätökseen. Tämä ei vaikuta 5 artiklan 4 kohdan b ja c alakohdan määräaikoihin.
482. Kauppatietorekisterien on noudatettava muiden kuin määräaikaishuoltojen osalta tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 5 artiklan 4 ja 5 kohtiin sisältyviä määräaikoja, joita käytetään vertailukohtana arvioitaessa kauppatietorekisterin sääntöjen noudattamista. Kauppatietorekisterien on ilmoitettava ESMAlle muista kuin määräaikaishuolloista omien menettelyjensä mukaisesti.
483. Kauppatietorekisterit laativat tulostiedostot ISO 20022 XML -muodossa. Tulostiedostojen on sisällettävä arvopapereilla toteutettavia rahoitustoimia koskevat tiedot, jotka rajoittuvat tietoihin pääsyä koskevien teknisten sääntelystandardien 1 ja 2 artiklan mukaisesti viranomaisen lakisääteiseen toimeksiantoon.

484. Tulostiedostojen on sisällettävä rahoitustoimitietojen osa tietopyynnössä määriteltyjen kriteerien mukaisesti. Kun pyyntöön annettavaan vastaukseen sisältyvien tietueiden määrä on suuri, vastaus jaetaan useisiin tiedostoihin.
485. Tulostiedoston on kunkin kaupan osalta sisällettävä kaikki ne kentät, jotka on määritelty teknisissä sääntelystandardeissa ja teknisissä täytäntöönpanostandardeissa ja jotka vastapuolet ovat ilmoittaneet kauppatietorekistereille. Tietopyyntökriteereillä on rajoitettava ainoastaan hakuparametrien määrää (haettavat kentät) ja näin ollen tulostiedostoon sisältyvien tietueiden määrää, ei kunkin kaupan osalta toimitettujen tietojen laajuutta (eli kenttien määrää kauppaa kohden).
486. Jos pyynnön suorittaminen ei tuota yhtään tapahtumaa, kauppatietorekisterin on lähetettävä asiaankuuluva palauteviesti.