

DEN EUROPÆISKE CENTRALBANKS FORORDNING (EU) 2019/113
af 7. december 2018
om ændring af forordning (EU) nr. 1333/2014 om pengemarkedsstatistik (ECB/2018/33)

STYRELSESRÅDET FOR DEN EUROPÆISKE CENTRALBANK HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til statuten for Det Europæiske System af Centralbanker og Den Europæiske Centralbank, særlig artikel 5,

under henvisning til Rådets forordning (EF) nr. 2533/98 af 23. november 1998 om Den Europæiske Centralbanks indsamling af statistisk information ⁽¹⁾, særlig artikel 5, stk. 1, og artikel 6, stk. 4, og

efter høring af Europa-Kommissionen, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) ⁽²⁾ kræver, at rapporteringsenhederne indberetter statistiske data, således at Det Europæiske System af Centralbanker (herefter ESCB), som led i varetagelsen af sine opgaver, kan udarbejde statistik over europengemarkedet.
- (2) For at sikre adgang til statistikker af høj kvalitet over europengemarkedet er det nødvendigt at ændre visse bestemmelser i forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48). Det er navnlig vigtigt at sikre, at hver enkelt rapporteringsenhed indberetter alle transaktioner til Den Europæiske Centralbank eller den relevante nationale centralbank, som er indgået mellem rapporteringsenheden og finansielle selskaber (undtagen med centralbanker, hvor transaktionen ikke er i investeringsøjemed) samt offentlig forvaltning og service og visse ikke-finansielle selskaber. Endvidere er det nødvendigt at sikre, at dataindsamlingen er omfattet af den udvidede obligatoriske brug af identifikationskoden for juridisk enhed (LEI-identifikationskoden) ved indberetning til EU.
- (3) Som følge af vigtigheden af at sikre, at rettidige statistikker over europengemarkedet er tilgængelige, er det også nødvendigt at harmonisere og styrke rapporteringsenhedernes forpligtelse til at overføre informationerne rettidigt til de nationale centralbanker eller ECB.
- (4) Der bør træffes forholdsregler for at sikre, at de statistiske oplysninger indsamles, opstilles og overføres af rapporteringsenhederne på en måde, som beskytter informationernes integritet. Det er navnlig vigtigt at understrege, at de statistiske oplysninger, som fremsendes til de nationale centralbanker eller ECB, skal være upartiske, dvs. en neutral gengivelse af observerbare transaktioner, som rapporteringsenheden har indgået på normale markedsvilkår, objektivt og pålideligt, for at opfylde de generelle principper i ESCB's Public commitment on European Statistics ⁽³⁾. Endvidere bør rapporteringsenhederne sikre, at eventuelle fejl i de indberettede statistiske oplysninger, korrigeres og meddeles til ECB og den relevante nationale centralbank så hurtigt som muligt.
- (5) En gennemførelse af disse bestemmelser vil sikre, at ESCB har mere rettidige, omfattende, detaljerede, harmoniserede og pålidelige statistiske oplysninger om europengemarkedet, hvilket vil gøre det muligt at foretage en mere dybdegående analyse af den pengepolitiske transmissionsmekanisme. Endelig vil de indsamlede data kunne anvendes til udvikling og administration af den usikrede dag-til-dag markedsrente i euro.
- (6) Forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) bør derfor ændres i overensstemmelse hermed —

⁽¹⁾ EFT L 318 af 27.11.1998, s. 8.

⁽²⁾ Den Europæiske Centralbanks forordning (EU) nr. 1333/2014 af 26. november 2014 om pengemarkedsstatistik (ECB/2014/48) (EUT L 359 af 16.12.2014, s. 97).

⁽³⁾ Findes på ECB's websted www.ecb.europa.eu.

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Ændringer

Forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) ændres som følger:

1) Artikel 1 ændres således:

a) Følgende punkt 5a) indsættes:

»5a) »finansielle selskaber« (financial corporations): institutionelle enheder, som er uafhængige retlige enheder og markedsproducenter, og hvis hovedaktivitet er produktion af finansielle tjenester i overensstemmelse med det reviderede europæiske nationalregnskabssystem (ENS 2010) som fastsat i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 549/2013 (*).

(*) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 549/2013 af 21. maj 2013 om det europæiske national- og regionalregnskabssystem i Den Europæiske Union (EUT L 174 af 26.6.2013, s. 1).«

b) Punkt 3 og 5 udgår.

c) Punkt 9) erstattes af følgende:

»9) »pengemarkedsstatistik« (money market statistics): statistik vedrørende sikrede og usikrede transaktioner samt derivattransaktioner i pengemarkedsinstrumenter, der er indgået mellem rapporteringsenheder og finansielle selskaber (undtagen centralbanker, hvor transaktionen ikke er i investeringsøjemed), offentlig forvaltning og service, eller ikke-finansielle selskaber klassificeret som »engros« i henhold til Basel III LCR-regelsættet, men undtagen gruppeinterne transaktioner i den pågældende indberetningsperiode«

d) Punkt 14) erstattes af følgende:

»14) »referencerapporteringspopulation« (reference reporting population): MFI'er, der er residente i euroområdet, undtagen centralbanker og pengemarkedsforeninger, som modtager euro-denominerede indlån fra og/eller udsteder andre gældsinstrumenter og/eller yder euro-denominerede udlån, der er opregnet i bilag I, II eller III, fra/til andre finansielle selskaber, offentlig forvaltning og service eller ikke-finansielle selskaber«

e) Følgende punkt 20a) indsættes:

»20a) »kreditinstitut« (credit institution): har samme betydning som i artikel 4, stk. 1, nr. 1), i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 (*)

(*) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 af 26. juni 2013 om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 (EUT L 176 af 27.6.2013, s. 1).«

f) Punkt 25) erstattes af følgende:

»25) »dag-til-dag indeksswap« (overnight index swap, OIS): en renteswap, hvor den variable rente for perioden svarer til det geometriske gennemsnit af en dag-til-dag rente (eller et dag-til-dag renteindeks) for en vis løbetid. Den endelige betaling beregnes som forskellen mellem den faste rente og den sammensatte dag-til-dag rente, der er noteret i indeksswappens levetid, anvendt på transaktionens nominelle beløb«

2) Artikel 3 affattes således:

a) Stk. 1 erstattes af følgende:

»1. For at der skal kunne produceres pengemarkedsstatistikker regelmæssigt, indberetter rapporteringsenhederne dagligt statistiske oplysninger om pengemarkedsinstrumenter til den nationale centralbank i den medlemsstat, hvor de er residente, på et konsolideret grundlag, herunder for alle deres filialer i EU eller EFTA. De statistiske oplysninger, der kræves indberettet, fremgår af bilag I, II og III. Rapporteringsenhederne indberetter de krævede statistiske oplysninger i overensstemmelse med mindstestandarderne for overførsel, nøjagtighed, begrebsmæssig overensstemmelse, revisioner og dataintegritet som fastsat i bilag IV. Den nationale centralbank videregiver de statistiske oplysninger, den modtager fra rapporteringsenhederne, til ECB i overensstemmelse med denne forordnings artikel 4, stk. 2.«

b) Stk. 2 affattes således:

»2. De nationale centralbanker definerer og gennemfører de rapporteringsordninger vedrørende pengemarkedsinstrumenter, som rapporteringsenhederne skal følge. Disse rapporteringsordninger har til formål at sikre, at de krævede statistiske oplysninger indberettes og gør det muligt at føre nøje kontrol med, om de i bilag IV anførte minimumsstandarder er opfyldt.«

c) Stk. 5 affattes således:

»5. De nationale centralbanker definerer og indfører de rapporteringsordninger, som de yderligere rapporteringsenheder skal følge i overensstemmelse med deres nationale statistiske rapporteringskrav. De nationale centralbanker sikrer, at de nationale rapporteringsordninger stiller krav om, at de yderligere rapporteringsenheder skal overholde krav, der svarer til kravene i denne forordnings artikel 6-8, artikel 10, stk. 3, artikel 11 og 12. De nationale centralbanker sikrer, at disse rapporteringsordninger tilvejebringer de krævede statistiske oplysninger, og at de gør det muligt at føre nøje kontrol med, at de i bilag IV anførte minimumsstandarder er opfyldt.«

3) Artikel 4 affattes således:

a) Stk. 1 affattes således:

»1. Hvis en national centralbank i henhold til artikel 3, stk. 3, beslutter, at rapporteringsenhederne skal indberette de statistiske oplysninger, der er specificeret i bilag I, II og III, direkte til ECB, overfører rapporteringsenhederne disse oplysninger til ECB en gang dagligt mellem kl. 18.00 på handelsdagen og kl. 7.00 (CET) (*) på den første TARGET2-afviklingsdag efter handelsdagen.

(*) CET tager højde for ændringen til centraleuropæisk sommertid.«

b) Stk. 2 affattes således:

»2. I alle andre tilfælde overfører de nationale centralbanker de daglige pengemarkedsstatistiske oplysninger specificeret i bilag I, II og III, som de modtager fra rapporteringsenheder, der er udvalgt i henhold til artikel 2, stk. 2, 3 og 4, eller fra yderligere rapporteringsenheder, der er udvalgt i henhold til artikel 2, stk. 6, en gang dagligt til ECB før kl. 7.00 (CET) på den første TARGET2-afviklingsdag efter handelsdagen.«

c) Følgende indsættes som stk. 5:

»5. Ved vurderingen af, om en rapporteringsenhed har opfyldt kravene i denne artikel udgør en overtrædelse af en af minimumsstandarderne for overførsel, som er fastsat i stk. 1, nr. i) til ii) i bilag IV, manglende overholdelse af den samme type indberetningskrav, med henblik på at fastslå manglende overholdelse inden for ECB's statistiske ramme for manglende overholdelse.«

4) Artikel 5 udgår.

5) Bilag I til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) erstattes af teksten i bilag I til denne forordning.

6) Bilag II til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) erstattes af teksten i bilag II til denne forordning.

7) Bilag III til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) erstattes af teksten i bilag III til denne forordning.

8) Bilag IV til forordning (EU) nr. 1333/2014 (ECB/2014/48) erstattes af teksten i bilag IV til denne forordning.

Artikel 2

Endelige bestemmelser

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelse i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Den finder anvendelse fra den 15. marts 2019.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i medlemsstaterne i henhold til traktaterne.

Udfærdiget i Frankfurt am Main, den 7. december 2018.

For ECB's Styrelsesråd

Mario DRAGHI

Formand for ECB

BILAG I

»BILAG I

Rapporteringsordning for pengemarkedsstatistikker vedrørende sikrede transaktioner

DEL 1

INSTRUMENTTYPE

Rapporteringsenhederne indberetter til Den Europæiske Centralbank (ECB) eller den relevante nationale centralbank alle indgåede genkøbsforretninger og -transaktioner, herunder treparts-genkøbstransaktioner, som er denominerede i euro med en løbetid på til og med et år (defineret som transaktioner med en løbetid på højst 397 dage efter afviklingsdagen) mellem rapporteringsenheden og finansielle selskaber (undtagen centralbanker, hvor transaktionen ikke er i investeringsøjemed), offentlig forvaltning og service eller ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« i henhold til Basel III LCR-regelsættet. Gruppeinterne transaktioner medtages ikke.

DEL 2

DATATYPE

1. Typen af transaktionsbaserede data (*), der skal indberettes for hver transaktion:

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Reported transaction status (Rapporteret transaktionsstatus)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er en ny transaktion, en ændring af en tidligere indberettet transaktion, en annullering eller en korrektion af en tidligere indberettet transaktion.	
Novation status (Status som nyordnet)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er nyordnet.	
Unique transaction identifier (Entydig transaktionsidentifikator)	Den entydige kode, der gør det muligt at identificere en transaktion i det pågældende markedssegment.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Proprietary transaction identification (Interne identifikation af transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for hver transaktion. Den interne transaktionsidentifikator er entydig for alle transaktioner, som indberettes pr. pengemarkedssegment og rapporteringsenhed.	
Related proprietary transaction identification (Interne identifikation af tilhørende transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for den oprindelige handel, som efterfølgende er nyordnet.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Counterparty proprietary transaction identification (Modpartens interne identifikation af transaktionen)	Den interne transaktionsidentifikator, som modparten til rapporteringsenheden har tildelt den samme transaktion.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Counterparty identification (Modpartsidentifikation)	En identifikationskode, der anvendes til at genkende rapporteringsenhedens modpart til den indberettede transaktion.	Identifikatoren for juridisk enhed (LEI-koden) skal anvendes i alle tilfælde, hvor modparten er blevet tildelt en sådan identifikator. Modpartens sektor og modpartens beliggenhed skal indberettes, hvis ingen LEI-kode er blevet tildelt.
Counterparty sector (Modpartssektor)	Modpartens institutionelle sektor.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Counterparty location (Modpartens beliggenhed)	ISO (International Organisation for Standardisering)-landekode for det land, i hvilket modparten er registreret.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Tri-party agent identification (Identifikation af trepartsagent)	Modpartens identifikation af trepartsagenten.	Rapportering af dette felt kræves for treparts-transaktioner. LEI-koden skal anvendes i alle tilfælde, hvor enheden er blevet tildelt en sådan identifikator.
Reporting date (Rapporteringsdato)	Startdato, slutdato samt tidsperiode, som transaktionsdataene i filen vedrører.	
Electronic time stamp (Elektronisk tidsstempel)	Tidspunktet, på hvilket en transaktion er indgået eller bogført.	
Trade date (Handelsdag)	Datoen, på hvilken parterne indgår den finansielle transaktion.	
Settlement date (Afviklingsdag)	Datoen, hvor kontantbeløbet oprindeligt erlægges for aktivet i henhold til den kontraktlige aftale.	For så vidt angår fornyelse af open basis-genkøbstransaktioner, er det datoen, på hvilken forlængelsen afvikles, også selv om der ikke sker en udveksling af kontanter.
Maturity date (Forfaldsdato)	Tilbagekøbsdatoen, dvs. datoen, hvor kontantbeløbet forfalder til tilbagebetaling eller modtagelse som modydelse for aktivet, der er stillet eller modtaget som sikkerhed.	
Transaction type (Transaktionstype)	Denne attribut specificerer, om transaktionen udføres for udlånte eller indskudte kontanter.	
Transaction nominal amount (Transaktionens nominelle beløb)	Det beløb i euro, der oprindeligt blev lånt eller udlånt.	
Rate type (Rentetype)	Har til formål at identificere, om et instrument har en fast eller variabel rente.	
Deal rate (Handelsrenten)	Den rente udtrykt i overensstemmelse med ACT/360-pengemarkedskonventionen, til hvilken genkøbsforretningen blev indgået, og til hvilken det udlånte kontantbeløb skal tilbagebetales.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med fast rente.

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Reference rate index (Reference-rente-indeks)	Det internationale værdipapir-identifikationsnummer (ISIN) for den underliggende referencerente, på grundlag af hvilken de løbende rentebetalinger beregnes.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med variabel rente.
Basis point spread (Spænd i basispoint)	Antallet af basispoint, der lægges til (hvis positive) eller trækkes fra (hvis negative) den underliggende referencerente for at beregne den faktiske rente for en given periode ved udstedelse af instrumentet med variabel rente.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med variabel rente.
Collateral ISIN (Sikkerhedsstillelsens ISIN-kode)	ISIN-koden for aktivet, der er stillet som sikkerhed.	Rapportering af dette felt er valgfrit for treparts-genkøbsforretninger, som ikke udføres mod en kurv af værdipapirer, for hvilken der findes et generisk ISIN, eller typer af sikkerhedsstillelse, for hvilke et ISIN ikke er tilgængeligt. I alle tilfælde hvor ISIN for aktivet, der er stillet som sikkerhed, ikke angives, skal typen af sikkerhedsstillelse, sektor for udsteder af sikkerhedsstillelsen og sikkerhedspuljen angives.
Collateral pool (Sikkerhedspulje)	Angiver, om aktivet, der er stillet som sikkerhed, er en sikkerhedspulje.	
Collateral type (Type sikkerhed)	Har til formål at identificere aktivklassen, der er stillet som sikkerhed.	Obligatorisk hvis ISIN-koden for sikkerhedsstillelsen ikke angives.
Collateral issuer sector (Sektor, som udsteder af sikkerhedsstillelsen tilhører)	Den institutionelle sektor, som udsteder af sikkerhedsstillelsen tilhører.	Obligatorisk hvis ISIN-koden for sikkerhedsstillelsen ikke angives.
Special collateral indicator (Indikator for særskilt sikkerhedsstillelse)	Har til formål at identificere alle genkøbstransaktioner, der gennemføres mod generel sikkerhedsstillelse, og de genkøbstransaktioner, der gennemføres mod særskilt sikkerhedsstillelse.	Angives kun, hvis det er muligt for rapporteringsenheden.
Collateral nominal amount (Sikkerhedsstillelsens nominelle beløb)	Det nominelle beløb i euro for det aktiv, der er stillet som sikkerhed.	Valgfrit for treparts-genkøbsforretninger og for alle andre transaktioner, hvor de aktiver, der er stillet som sikkerhed, ikke identificeres ved et ISIN-nummer.
Collateral haircut (Sikkerhedsstillelsens haircut)	En foranstaltning til risikokontrol, der anvendes på den underliggende sikkerhedsstillelse, hvorved værdien af den underliggende sikkerhedsstillelse beregnes som aktivernes markedsværdi fratrukket en vis procentdel (haircut).	Dette felt indberettes for transaktioner, som er baseret på en enkelt sikkerhed, ellers er det frivilligt.

2. Væsentlighedstærskel

Transaktioner, der indgås med ikke-finansielle selskaber, bør kun indberettes, hvis de indgås med ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« på grundlag af Basel III LCR-regelsættet (**).

(*) De elektroniske rapporteringsstandarder og tekniske specifikationer for dataene fastlægges særskilt. Disse findes på ECB's websted www.ecb.europa.eu.

(**) Jf. Basel III: The liquidity coverage ratio and liquidity risk monitoring tools, Baselkomiteen for Banktilsyn, januar 2013, s. 23-27, som findes på Den Internationale Betalingsbanks websted: www.bis.org.

BILAG II

»BILAG II

Rapporteringsordning for pengemarkedsstatistikker vedrørende usikrede transaktioner

DEL 1

INSTRUMENTTYPE

1. Rapporteringsenhederne indberetter til Den Europæiske Centralbank (ECB) eller den relevante nationale centralbank:
 - a) Al rapporteringsenhedens låntagning ved brug af de instrumenter, der fremgår af tabellen nedenfor, som er denominerede i euro med en løbetid på til og med et år (defineret som transaktioner med en løbetid på højst 397 dage efter afviklingsdagen) fra finansielle selskaber (undtagen centralbanker, hvor transaktionen ikke er i investeringsøjemed), offentlig forvaltning og service eller ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« i henhold til Basel III LCR-regelsættet.
 - b) Alle udlånstransaktioner denomineret i euro til andre kreditinstitutter med en løbetid på til og med et år (defineret som transaktioner med en løbetid på højst 397 dage efter handelsdagen) gennem usikrede indskud eller anfordringskonti, eller gennem køb af commercial papers, indskudsbeviser, gældsbeviser med variabel rente og andre gældsværdipapirer med en løbetid på op til et år fra de udstedende kreditinstitutter.

Ved indberetning i henhold til stk. 1, litra a) og b) ovenfor medtages gruppeinterne transaktioner ikke.
2. Tabellen nedenfor giver en detaljeret standardbeskrivelse af de instrumentkategorier for transaktioner, som rapporteringsenhederne skal indberette til ECB. Hvis rapporteringsenhederne skal indberette transaktionerne til deres nationale centralbank, skal den relevante nationale centralbank gennemføre disse beskrivelser af instrumentkategorier på nationalt plan i overensstemmelse med denne forordning.

Instrumenttype	Beskrivelse
Deposits (Indlån)	Usikrede rentebærende indlån (herunder anfordringskonti, men undtagen transaktionskonti), enten med opsigelsesvarsel eller som har en løbetid på højst et år, dvs. op til 397 dage efter afviklingsdatoen, og som rapporteringsenheden enten optager (låner) eller placerer (udlåner).
Call account/Call money (Anfordringskonti/anfordringsindskud)	Kontantkonti med daglige ændringer i den gældende rente, der medfører regelmæssige rentebetalinger eller beregninger og med et opsigelsesvarsel for at hæve penge. Opsparingskonto med opsigelsesvarsel for at hæve penge.
Certificate of deposit (Indskudsbevis)	Et omsætteligt eller ikke-omsætteligt gældsinstrument med fast rente udstedt af en MFI, som giver indehaver ret til en specifik fast rente over en defineret fast periode på op til et år, dvs. op til 397 dage efter afviklingsdagen, som er enten rentebærende eller diskonteret.
Commercial paper (Commercial paper)	Et usikret gældsinstrument udstedt af en MFI, som har en løbetid på højst et år, dvs. op til 397 dage efter afviklingsdagen, som enten er rentebærende eller diskonteret.
Asset backed commercial paper (Commercial paper af asset-backed typen)	Et gældsinstrument udstedt af en MFI, som har en løbetid på højst et år, dvs. op til 397 dage efter afviklingsdagen, som enten er rentebærende eller diskonteret, og for hvilket der er stillet en form for sikkerhed.
Floating rate note (Gældsbevis med variabel rente)	Et gældsinstrument, hvor de løbende rentebetalinger beregnes på grundlag af værdien, dvs. ved at fastsætte en underliggende referencerente, som f.eks. Euro Interbank Offered Rate (Euribor), på forud definerede datoer, og som har en løbetid på højst et år, dvs. op til 397 dage efter afviklingsdagen.

Instrumenttype	Beskrivelse
Other short-term debt securities (Andre kortfristede gældsværdipapirer)	Ikke-efterskudte værdipapirer, undtagen aktier, med en løbetid på op til et år, dvs. op til 397 dage efter afviklingsdagen, udstedt af rapporteringsenhederne, som normalt er omsættelige instrumenter og handlet på de sekundære markeder, eller som kan modregnes på markedet, og som ikke giver indehaveren nogen ejendomsret over den udstedende institution. I denne post indgår: <ul style="list-style-type: none"> a) værdipapirer, som giver indehaveren en fuld og ubetinget ret til et fast eller ved aftale fastsat afkast i form af kuponbetalinger og/eller en fastlagt sum på en given dato (eller datoer) eller regnet fra en dato, der er defineret på udstedelsestidspunktet. b) ikke-omsættelige instrumenter udstedt af rapporteringsenhederne, som efterfølgende bliver omsættelige, og som bør omklassificeres som »gældsværdipapirer«.

DEL 2

DATATYPE

1. Typen af transaktionsbaserede data (*), der skal indberettes for hver transaktion:

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og yderligere egenskaber
Reported transaction status (Rapporteret transaktionsstatus)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er en ny transaktion, en ændring af en tidligere indberettet transaktion, en annullering eller en korrektion af en tidligere indberettet transaktion.	
Novation status (Status som nyordnet)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er nyordnet.	
Unique transaction identifier (Entydig transaktionsidentifikator)	Den entydige kode, der gør det muligt at identificere en transaktion i det pågældende markedssegment.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Proprietary transaction identification (Interne identifikation af transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for hver transaktion. Den interne transaktionsidentifikator er entydig for alle transaktioner, som indberettes pr. pengemarkedssegment og rapporteringsenhed.	
Related proprietary transaction identification (Interne identifikation af tilhørende transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for den oprindelige handel, som efterfølgende er nyordnet.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Counterparty proprietary transaction identification (Modpartens interne identifikation af transaktionen)	Den interne transaktionsidentifikator, som modparten til rapporteringsenheden har tildelt den samme transaktion.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og yderligere egenskaber
Counterparty identification (Modpartsidentifikation)	En identifikationskode, der anvendes til at genkende rapporteringsenhedens modpart til den indberettede transaktion.	Identifikatoren for juridisk enhed (LEI-koden) skal anvendes i alle tilfælde, hvor modparten er blevet tildelt en sådan identifikator. Modpartens sektor og modpartens beliggenhed skal indberettes, hvis ingen LEI-kode er blevet tildelt.
Counterparty sector (Modpartssektor)	Modpartens institutionelle sektor.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Counterparty location (Modpartens beliggenhed)	ISO (International Organisation for Standardisering)-landekode for det land, i hvilket modparten er registreret.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Reporting date (Rapporteringsdato)	Startdato, slutdato samt tidsperiode, som transaktionsdataene i filen vedrører.	
Electronic time stamp (Elektronisk tidsstempel)	Tidspunktet, på hvilket en transaktion er indgået eller bogført.	
Trade date (Handelsdag)	Datoen, på hvilken parterne indgår den finansielle transaktion.	
Settlement date (Afviklingsdag)	Datoen, hvor beløbet udveksles af modparterne, eller hvor købet eller salget af gældsinstrumentet afvikles.	For så vidt angår anfordringskonti og anden usikret låntagning/långivning med indfrielsesvarsel, er det datoen på hvilken indskuddet forlænges (dvs. på hvilken det burde have været tilbagebetalt, hvis det var blevet indfriet og ikke forlænget).
Maturity date (Forfaldsdato)	Datoen, på hvilken kontantbeløbet forfalder til tilbagebetaling fra låntager til långiver, eller på hvilken et gældsinstrument forfalder til tilbagebetaling.	
Instrument type (Instrumenttype)	Instrumentet, gennem hvilket låntagningen/långivningen finder sted.	
Transaction type (Transaktionstype)	Denne attribut specificerer, om transaktionen består i at låne eller udlåne kontanter.	
Transaction nominal amount (Transaktionens nominelle beløb)	Det kontantbeløb, der er udlånt eller lånt på grundlag af indskuddene. For gældsværdipapirer er det det udstedte/købte gældsværdipapirs nominelle beløb.	
Transaction deal price (Transaktionsprisen)	Den såkaldte »beskidte pris« (dvs. prisen inkl. påløbne renter), til hvilken værdipapiret er udstedt eller handlet i procentpoint.	Rapporteres som 100 for usikrede indskud.
Rate type (Rentetype)	Har til formål at identificere, om et instrument har en fast eller variabel rente.	

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og yderligere egenskaber
Deal rate (Handelsrenten)	Den rente, udtrykt i overensstemmelse med ACT/360-pengemarkedskonventionen, til hvilken indskuddet blev foretaget, og det udlånte kontantbeløb er blevet forrentet med. For gældsinstrumenter er det den effektive rente, udtrykt i overensstemmelse med ACT/360-pengemarkedskonventionen, til hvilken instrumentet blev udstedt eller købt.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med fast rente.
Reference rate index (Reference-rente-indeks)	Det internationale værdipapir-identifikationsnummer (ISIN) for den underliggende referencerente, på grundlag af hvilken de løbende rentebetalinger beregnes.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med variabel rente.
Basis point spread (Spænd i basispoint)	Antallet af basispoint, der lægges til (hvis positive) eller trækkes fra (hvis negative) referencerente-indekset for at beregne den faktiske rente for en given periode ved udstedelse af instrumentet med variabel rente.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med variabel rente.
Call or put (Købs- eller salgsoption)	Har til formål at identificere, om et instrument har en købs- eller salgsoption.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter, som kan kræves indfriet/kan indløses før udløbsdatoen.
First call/put date (Første call/put dato)	Den første dato, på hvilken call- eller put-optionen kan udnyttes.	Rapportering af dette felt kræves kun for instrumenter med en call option eller put option, der kan udnyttes på en eller flere forud fastsatte datoer.
Call/put notice period (Opsigelsesvarsel for call/put option)	Antal kalenderdage, som indehaver af instrumentet/udsteder af instrumentet giver udsteder/indehaver af instrumentet, før call/put-optionen udnyttes.	Rapportering af dette felt kræves kun for alle instrumenter/transaktioner med et call/put opsigelsesvarsel og for indskud med et forud fastsat opsigelsesvarsel.

2. Væsentlighedstærskel

Transaktioner, der indgås med ikke-finansielle selskaber, skal kun indberettes, hvis de indgås med ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« på grundlag af Basel III LCR-regelsættet.

(*) De elektroniske rapporteringsstandarder og tekniske specifikationer for dataene fastlægges særskilt. Disse findes på ECB's websted www.ecb.europa.eu.

BILAG III

»BILAG III

Rapporteringsordning for pengemarkedsstatistikker vedrørende derivattransaktioner

DEL 1

INSTRUMENTTYPE

Rapporteringsenhederne indberetter til Den Europæiske Centralbank (ECB) eller den relevante nationale centralbank:

- a) Alle valutaswaptransaktioner, hvor euro købes/sælges spot mod en fremmed valuta og gensælges eller -købes ved en terminsforretning på en fremtidig dato til en forud aftalt terminkurs med en løbetid på til og med et år (defineret som transaktioner med en løbetid på højst 397 dage efter afviklingsdagen for spot-benet af valutaswaptransaktionen), mellem rapporteringsenheden og finansielle selskaber (undtagen centralbanker, hvor transaktionen ikke er i investeringsøjemed), offentlig forvaltning og service eller ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« i henhold til Basel III LCR-regelsættet.
- b) Dag-til-dag indeksswap (OIS) transaktioner denomineret i euro mellem rapporteringsenheden og finansielle selskaber (undtagen centralbanker, hvor transaktionen ikke er i investeringsøjemed), offentlig forvaltning og service eller ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« i henhold til Basel III LCR-regelsættet.

Ved indberetning i henhold til litra a) og b) ovenfor medtages gruppeinterne transaktioner ikke.

DEL 2

DATATYPE

1. Typen af transaktionsbaserede data (*) for valutaswaptransaktioner, der skal indberettes for hver transaktion:

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Reported transaction status (Rapporteret transaktionsstatus)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er en ny transaktion, en ændring af en tidligere indberettet transaktion, en annullering eller en korrektion af en tidligere indberettet transaktion.	
Novation status (Status som nyordnet)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er nyordnet.	
Unique transaction identifier (Entydig transaktionsidentifikator)	Den entydige kode, der gør det muligt at identificere en transaktion i det pågældende markedssegment.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Proprietary transaction identification (Interne identifikation af transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for hver transaktion. Den interne transaktionsidentifikator er entydig for alle transaktioner, som indberettes pr. pengemarkedssegment og rapporteringsenhed.	
Related proprietary transaction identification (Interne identifikation af tilhørende transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for den oprindelige handel, som efterfølgende er nyordnet.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Counterparty proprietary transaction identification (Modpartens interne identifikation af transaktion)	Den interne transaktionsidentifikator, som modparten til rapporteringsenheden har tildelt den samme transaktion.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Counterparty identification (Modpartsidentifikation)	En identifikationskode, der anvendes til at genkende rapporteringsenhedens modpart til den rapporterede transaktion.	Identifikatoren for juridisk enhed (LEI-koden) skal anvendes i alle tilfælde, hvor modparten er blevet tildelt en sådan identifikator. Modpartens sektor og modpartens beliggenhed skal indberettes, hvis ingen LEI-kode er blevet tildelt.
Counterparty sector (Modpartssektor)	Modpartens institutionelle sektor.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Counterparty location (Modpartens beliggenhed)	ISO (International Organisation for Standardisering)-landekode for det land, i hvilket modparten er registreret.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Reporting date (Rapporteringsdato)	Startdato, slutdato samt tidsperiode, som transaktionsdataene i filen vedrører.	
Electronic time stamp (Elektronisk tidsstempel)	Tidspunktet, på hvilket en transaktion er indgået eller bogført.	
Trade date (Handelsdag)	Datoen, på hvilken parterne indgår den finansielle transaktion.	
Spot value date (Spotvalørdag)	Datoen, på hvilken en part sælger et specifikt beløb i en specifik valuta til en anden part mod betaling af et aftalt beløb i en specifik anden valuta på grundlag af en aftalt valutakurs, den såkaldte valuta-spotkurs.	
Maturity date (Forfaldsdato)	Datoen, på hvilken valutaswaptransaktionen udløber og den valuta, der blev solgt på spotvalørdagen, købes tilbage.	
Foreign exchange transaction type (Type valutatransaktion)	Denne attribut angiver, om eurobeløbet, som er indberettet under transaktionens nominelle beløb, er blevet købt eller solgt på spotvalørdagen. Denne bør henvise til spotværdien i euro, dvs. om euro er blevet købt eller solgt på spotvalørdagen.	
Transaction nominal amount (Transaktionens nominelle beløb)	Det nominelle beløb i euro for valutaswappen.	
Foreign exchange currency code (Valutakode)	Den internationale trecifrede ISO-kode for den valuta, der købes/sælges for euro.	
Foreign exchange spot rate (Valutaspotkurs)	Valutakursen mellem euro og den udenlandske valuta, der finder anvendelse på det første ben af valutaswaptransaktionen.	

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Foreign exchange forward points (Valutaterminspoint)	Forskellen mellem valutaterminskursen og valutaspotkursen, udtrykt i basispoint i overensstemmelse med de gældende markedskonventioner for valutaparret.	

2. Typen af transaktionsbaserede data for dag-til-dag indeksswap, der skal indberettes for hver transaktion:

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Reported transaction status (Rapporteret transaktionsstatus)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er en ny transaktion, en ændring af en tidligere indberettet transaktion, en annullering eller en korrektion af en tidligere indberettet transaktion.	
Novation status (Status som nyordnet)	Denne attribut specificerer, om transaktionen er nyordnet.	
Unique transaction identifier (Entydig transaktionsidentifikator)	Den entydige kode, der gør det muligt at identificere en transaktion i det pågældende markedsegment.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Proprietary transaction identification (Interne identifikation af transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for hver transaktion. Den interne transaktionsidentifikator er entydig for alle transaktioner, som indberettes pr. pengemarkedssegment og rapporteringsenhed.	
Related proprietary transaction identification (Interne identifikation af tilhørende transaktion)	Den entydige interne transaktionsidentifikator, som rapporteringsenheden anvender for den oprindelige handel, som efterfølgende er nyordnet.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Counterparty proprietary transaction identification (Modpartens interne identifikation af transaktionen)	Den interne transaktionsidentifikator, som modparten til rapporteringsenheden har tildelt den samme transaktion.	Rapportering af dette felt kræves, hvis tilgængeligt.
Counterparty identification (Modpartsidentifikation)	En identifikationskode, der anvendes til at genkende rapporteringsenhedens modpart til den rapporterede transaktion.	LEI-koden skal anvendes i alle tilfælde, hvor modparten er blevet tildelt en sådan identifikator. Modpartens sektor og modpartens beliggenhed skal indberettes, hvis ingen LEI-kode er blevet tildelt.
Counterparty sector (Modpartssektor)	Modpartens institutionelle sektor.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Counterparty location (Modpartens beliggenhed)	ISO-landekoden for det land, i hvilket modparten er registreret.	Obligatorisk hvis modpartskoden ikke angives.
Reporting date (Rapporteringsdato)	Startdato, slutdato samt tidsperiode, som transaktionsdataene i filen vedrører.	

Felt	Beskrivelse af data	Alternativ rapporteringsmulighed (hvis en sådan findes) og andre egenskaber
Electronic time stamp (Elektronisk tidsstempel)	Tidspunktet, på hvilket en transaktion er indgået eller bogført.	Valgfrit.
Trade date (Handelsdag)	Datoen, på hvilken parterne indgår den finansielle transaktion.	
Start date (Startdato)	Datoen, på hvilken dag-til-dag renten for det variable ben beregnes.	
Maturity date (Forfaldsdato)	Den sidste dag i den periode, for hvilken den sammensatte dag-til-dag rente beregnes.	
Fixed interest rate (Fast rente)	Den faste rente, der anvendes ved beregningen af OIS-udbetalingen.	
Transaction type (Transaktions-type)	Denne attribut angiver, om rapporteringsenheden har betalt eller modtaget den faste rente.	
Transaction nominal amount (Transaktionens nominelle beløb)	OIS-swappens teoretiske beløb.	

3. Væsentlighedstærskel

Transaktioner, der indgås med ikke-finansielle selskaber, skal kun indberettes, hvis de indgås med ikke-finansielle selskaber, der er klassificeret som »engros« på grundlag af Basel III LCR-regelsættet.

(*) De elektroniske rapporteringsstandarder og tekniske specifikationer for dataene fastlægges særskilt. Disse findes på ECB's websted www.ecb.europa.eu.

BILAG IV

»BILAG IV

Mindstestandarder, der skal anvendes af den faktiske rapporteringspopulation

Rapporteringenhederne skal opfylde følgende mindstestandarder for at overholde Den Europæiske Centralbanks (ECB) statistiske rapporteringskrav.

1. Mindstestandarder for overførsel:

- i) indberetningen skal være rettidig og finde sted inden for tidsfristerne fastsat af ECB og den relevante nationale centralbank,
- ii) de statistiske rapporter skal foreligge i den udformning og det format, som ECB og den relevante nationale centralbank har fastsat i de tekniske rapporteringskrav,
- iii) rapporteringenhederne skal informere ECB og den relevante nationale centralbank om navnet på en eller flere kontaktpersoner,
- iv) de tekniske specifikationer for overførsel af data til ECB og den relevante nationale centralbank skal følges.

2. Mindstestandarder for nøjagtighed:

- i) de statistiske oplysninger skal være korrekte,
- ii) rapporteringenhederne skal kunne tilvejebringe oplysninger om den udvikling, som fremgår af de overførte data,
- iii) de statistiske oplysninger skal være fuldstændige og må ikke indeholde vedvarende og strukturelle mangler. Mangler skal angives og forklares over for ECB og den relevante nationale centralbank og i givet fald udbedres hurtigst muligt,
- iv) rapporteringenhederne skal følge de dimensioner, den afrundingspraksis og det decimaltal, som ECB og den relevante nationale centralbank har fastsat for den tekniske overførsel af dataene.

3. Mindstestandarder for begrebsmæssig overensstemmelse:

- i) de statistiske oplysninger skal overholde de definitioner og klassifikationer, der er indeholdt i denne forordning,
- ii) i tilfælde af afvigelser fra disse definitioner og klassifikationer skal rapporteringenhederne regelmæssigt overvåge og kvantificere forskellen mellem den anvendte metode og den i denne forordning indeholdte metode,
- iii) rapporteringenhederne skal kunne redegøre for uregelmæssigheder i de overførte data sammenholdt med tallene for de foregående perioder.

4. Mindstestandarder for revisioner:

Revisionspolitikken og procedurerne, som ECB og de relevante nationale centralbanker har fastlagt, skal overholdes. Revisioner, som afviger fra de normale revisioner, skal ledsages af forklarende noter.

5. Mindstestandarder for dataintegritet:

- i) de statistiske oplysninger skal opstilles og overføres af rapporteringenhederne på en upartisk og objektiv måde,
 - ii) fejl i de overførte data, skal hurtigst muligt korrigeres og meddeles af rapporteringenhederne til ECB og den relevante nationale centralbank.«
-