

ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΕΣ ΓΡΑΜΜΕΣ

ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΑ ΓΡΑΜΜΗ (ΕΕ) 2015/948 ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ

της 16ης Απριλίου 2015

που τροποποιεί την κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2013/7 σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων (ΕΚΤ/2015/19)

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΚΕΝΤΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ,

Έχοντας υπόψη το καταστατικό του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών και της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, και ιδίως τα άρθρα 5.1, 12.1 και 14.3,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 2533/98 του Συμβουλίου, της 23ης Νοεμβρίου 1998, σχετικά με τη συλλογή στατιστικών πληροφοριών από την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα ⁽¹⁾,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, της 17ης Οκτωβρίου 2012, σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων (ΕΚΤ/2012/24) ⁽²⁾,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Λαμβανομένης υπόψη της θέσπισης υποχρέωσης απευθείας παροχής στατιστικών στοιχείων από τις ασφαλιστικές εταιρείες με τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1374/2014 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ/2014/50) ⁽³⁾, καθώς και της στενής αλληλεπίδρασης αυτών με τα στοιχεία που συλλέγουν οι εθνικές αρμόδιες αρχές (ΕΑΑ) για εποπτικούς σκοπούς βάσει του πλαισίου που εισήγαγε η οδηγία 2009/138/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽⁴⁾, ο κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24) τροποποιήθηκε, προκειμένου να συμπεριληφθούν στο ρυθμιστικό του πεδίο και τα ως άνω στοιχεία που υποχρεούνται να παρέχουν απευθείας οι ασφαλιστικές εταιρείες (ΑΕ). Δεδομένου ότι η κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2013/7 ⁽⁵⁾ καθορίζει τις αναγκαίες διαδικασίες παροχής στοιχείων από τις εθνικές κεντρικές τράπεζες (ΕθνΚΤ) στην Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα (ΕΚΤ), χρήζει τροποποίησης και η ίδια.
- (2) Ως εκ τούτου, η κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2013/7 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΚΑΤΕΥΘΥΝΤΗΡΙΑ ΓΡΑΜΜΗ:

Άρθρο 1

Τροποποιήσεις

Η κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2013/7 τροποποιείται ως εξής:

1. Στο άρθρο 3, η παράγραφος 1 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:

«1. Οι ΕθνΚΤ συλλέγουν και παρέχουν στην ΕΚΤ στατιστικές πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων με κωδικό ISIN, ανά τίτλο, σύμφωνα με τα πλαίσια παροχής στοιχείων που παρατίθενται στο παράρτημα I, μέρος 1 (πίνακες 1 έως 3) και μέρος 2 (πίνακες 1 έως 3), και σύμφωνα με τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων που καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο, για τα ακόλουθα είδη μέσων: βραχυπρόθεσμα χρεόγραφα (F.31), μακροπρόθεσμα χρεόγραφα (F.32), εισηγμένες μετοχές (F.511) και μετοχές ή μερίδια εταιρειών επενδύσεων χαρτοφυλακίου (F.52).

Οι υποχρεώσεις των ΕθνΚΤ όσον αφορά την παροχή στοιχείων καλύπτουν θέσεις τέλους τριμήνου και i) χρηματοοικονομικές συναλλαγές τέλους τριμήνου για όλο το τρίμηνο αναφοράς ή ii) στοιχεία τέλους του μήνα ή τέλους τριμήνου τα οποία είναι απαραίτητα για την εξαγωγή των χρηματοοικονομικών συναλλαγών, όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2. Οι ΕθνΚΤ παρέχουν επίσης στοιχεία για θέσεις στο τέλος του έτους κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 3 παράγραφος 2β του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), σύμφωνα με το πλαίσιο παροχής στοιχείων που παρατίθεται στο παράρτημα I, μέρος 3 (πίνακες 1 έως 2) της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής.

⁽¹⁾ ΕΕ L 318 της 27.11.1998, σ. 8.

⁽²⁾ ΕΕ L 305 της 1.11.2012, σ. 6.

⁽³⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1374/2014 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, της 28ης Νοεμβρίου 2014, σχετικά με τις υποχρεώσεις παροχής στατιστικών στοιχείων των ασφαλιστικών εταιρειών (ΕΚΤ/2014/50) (ΕΕ L 366 της 20.12.2014, σ. 36).

⁽⁴⁾ Οδηγία 2009/138/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2009, σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριοτήτων ασφάλισης και αντασφάλισης (Φερεγγυότητα II) (ΕΕ L 335 της 17.12.2009, σ. 1).

⁽⁵⁾ Κατευθυντήρια γραμμή ΕΚΤ/2013/7, της 22ας Μαρτίου 2013, σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων (ΕΕ L 125 της 7.5.2013, σ. 17).

Χρηματοοικονομικές συναλλαγές ή στοιχεία απαραίτητα για την εξαγωγή τους, που παρέχουν οι πραγματικές μονάδες παροχής στοιχείων στις ΕθνΚΤ σύμφωνα με το μέρος 1 του παραρτήματος I του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), υπολογίζονται κατά τα οριζόμενα στο μέρος 3 του παραρτήματος II του εν λόγω κανονισμού.».

2. Στην παράγραφο 2 του άρθρου 3 προστίθεται το ακόλουθο στοιχείο γ):

«γ) όσον αφορά διακρατήσεις τίτλων σε ετήσια βάση από ασφαλιστικές εταιρείες (ΑΕ), οι ΕθνΚΤ παρέχουν στοιχεία για συγκεντρωτικές θέσεις στο τέλος του έτους μέχρι το πέρας των εργασιών της εβδομηκοστής ημερολογιακής ημέρας μετά το τέλος του έτους στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία.».

3. Στο άρθρο 4, η παράγραφος 1 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:

«1. Εναπόκειται στις ΕθνΚΤ να αποφασίζουν εάν θα παρέχουν στην ΕΚΤ στατιστικές πληροφορίες για διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN, είτε αυτοί διακρατούνται από νομισματικά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα (NXI), εταιρείες επενδύσεων χαρτοφυλακίου (ΕΕΧ), χρηματοοικονομικές εταιρείες ειδικού σκοπού που μετέχουν σε συναλλαγές τιτλοποίησης (ΧΡΕΣ), ΑΕ και επικεφαλής ομίλων παροχής στοιχείων που υπόκεινται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), είτε διακρατούνται από θεματοφύλακες για λογαριασμό: i) κατοίκων επενδυτών που δεν υπόκεινται στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), ii) κατοίκων επενδυτών άλλων κρατών μελών της ζώνης του ευρώ που δεν αποτελούν χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς ή iii) κατοίκων επενδυτών κρατών μελών εκτός ζώνης ευρώ, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24), στους οποίους δεν έχει χορηγηθεί παρέκκλιση από τις απαιτήσεις παροχής στοιχείων του ως άνω κανονισμού.».

Άρθρο 2

Τροποποιήσεις του παραρτήματος I της κατευθυντήριας γραμμής ΕΚΤ/2013/7

Το παράρτημα I της κατευθυντήριας γραμμής ΕΚΤ/2013/7 τροποποιείται ακολούθως προς το παράρτημα της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής.

Άρθρο 3

Έναρξη παραγωγής αποτελεσμάτων και εφαρμογή

Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή αρχίζει να παράγει αποτελέσματα από την ημέρα κοινοποίησής της στις ΕθνΚΤ. Οι κεντρικές τράπεζες του Ευρωσυστήματος συμμορφώνονται με την παρούσα κατευθυντήρια γραμμή από την ημερομηνία έναρξης ισχύος του κανονισμού (ΕΕ) 2015/730 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ/2015/18) ⁽¹⁾.

Άρθρο 4

Αποδέκτες

Η παρούσα κατευθυντήρια γραμμή απευθύνεται σε όλες τις κεντρικές τράπεζες του Ευρωσυστήματος.

Φρανκφούρτη, 16 Απριλίου 2015.

Για το διοικητικό συμβούλιο της ΕΚΤ

Ο Πρόεδρος της ΕΚΤ

Mario DRAGHI

⁽¹⁾ Κανονισμός (ΕΕ) 2015/730 της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, της 16ης Απριλίου 2015, που τροποποιεί τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 σχετικά με τα στατιστικά στοιχεία για τις διακρατήσεις τίτλων (ΕΚΤ/2012/24) (ΕΚΤ/2015/18) (ΕΕ L 116 της 7.5.2015, σ. 5).

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Το παράρτημα I της κατευθυντήριας γραμμής ΕΚΤ/2013/7 τροποποιείται ως εξής:

1. Στο μέρος 1, ο πίνακας 2 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:

«Πίνακας 2

Πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
1. Πληροφορίες σχετικά με τους τίτλους	Τομέας διακράτησης	M	Τομέας/υποτομέας επενδυτή
			Μη χρηματοοικονομικές εταιρείες (S.11) ⁽³⁾
			Εταιρείες που δέχονται καταθέσεις εκτός από την κεντρική τράπεζα (S.122)
			Αμοιβαία κεφάλαια διαχείρισης διαθεσίμων (S.123)
			Εταιρείες επενδύσεων χαρτοφυλακίου πλην των αμοιβαίων κεφαλαίων διαχείρισης διαθεσίμων (S.124)
			Λοιποί ενδιάμεσοι χρηματοοικονομικοί οργανισμοί ⁽⁴⁾ εκτός από χρηματοοικονομικές εταιρείες ειδικού σκοπού που μετέχουν σε συναλλαγές τιτλοποίησης
			Χρηματοδοτικές εταιρείες ειδικού σκοπού που μετέχουν σε συναλλαγές τιτλοποίησης
			Ασφαλιστικές εταιρείες (S.128)
			Συνταξιοδοτικά ταμεία (S.129)
			Ασφαλιστικές εταιρείες και συνταξιοδοτικά ταμεία (ο υποτομέας δεν προσδιορίζεται) (S.128+S.129) (μεταβατική περίοδος)
			Κεντρική κυβέρνηση (S.1311) (προαιρετική ανάλυση)
			Κυβέρνηση ομόσπονδου κράτους (S.1312) (προαιρετική ανάλυση)
			Τοπική αυτοδιοίκηση (S.1313) (προαιρετική ανάλυση)
	Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης (S.1314) (προαιρετική ανάλυση)		
	Λοιποί υποτομείς γενικής κυβέρνησης (ο υποτομέας δεν προσδιορίζεται)		

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή
			Νοικοκυριά και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν νοικοκυριά (S.14) (προαιρετική ανάλυση για κατοίκους επενδυτές, υποχρεωτική για διακρατήσεις τρίτων)
			Μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν νοικοκυριά (S.15) (προαιρετική ανάλυση)
			Λοιπά νοικοκυριά και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν νοικοκυριά (S.14+S.15) (ο υποτομέας δεν προσδιορίζεται)
			Επενδυτές που δεν είναι χρηματοπιστωτικοί οργανισμοί, εξαιρουμένων των νοικοκυριών (μόνο για διακρατήσεις τίτλων τρίτων) (S.11+S.13+S.15) (5)
			Κεντρικές τράπεζες και γενική κυβέρνηση παρέχονται μόνο για διακρατήσεις χωρών εκτός ζώνης ευρώ (S.121+S.13) (6)
			Επενδυτές πλην κεντρικών τραπεζών και κυβερνήσεων παρέχονται μόνο για διακρατήσεις χωρών εκτός ζώνης ευρώ (6)
			Άγνωστος τομέας (7)
Χώρα διακράτησης		M	Χώρα κατοικίας του επενδυτή
Πηγή		M	Πηγή των υποβαλλόμενων πληροφοριών για τις διακρατήσεις τίτλων
			Απευθείας παροχή στοιχείων
			Παροχή στοιχείων από θεματοφύλακες
			Μεικτή παροχή στοιχείων (8)
Δεν είναι διαθέσιμη			
Λειτουργία		M	Λειτουργία της επένδυσης ανάλογα με την κατάταξη των στατιστικών ισοζυγίου πληρωμών
			Άμεσες επενδύσεις
			Επενδύσεις χαρτοφυλακίου
Μη προσδιορισμένες			

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
Βάση παροχής στοιχείων	V		Υποδεικνύει τον τρόπο με τον οποίο αναφέρεται ο τίτλος, σε ποσοστό ή σε μονάδες
			Ποσοστό
			Μονάδες
Ονομαστικό νόμισμα	V		Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται ο ISIN, παρεχόμενο όταν η βάση παροχής στοιχείων αποτελεί ποσοστό
Θέσεις	M		Συνολική ποσότητα διακρατούμενων τίτλων
			Στην ονομαστική αξία ⁽⁹⁾ . Αριθμός μετοχών ή μεριδίων ενός τίτλου ή συγκεντρωτικό ονομαστικό ποσό (σε ονομαστικό νόμισμα ή ευρώ) αν ο τίτλος αποτελεί αντικείμενο συναλλαγής σε ποσότητες και όχι σε μονάδες, εξαιρουμένων των δεδουλευμένων τόκων
			Στην αγοραία αξία. Ποσό τίτλου που διακρατείται στην τιμή που ο τίτλος προσφέρεται στην αγορά σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων ⁽¹⁰⁾
Θέσεις: εκ των οποίων ποσότητα	M ⁽¹¹⁾		Ποσότητα τίτλων που διακρατούνται από τους δύο μεγαλύτερους επενδυτές
			Στην ονομαστική αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
			Στην αγοραία αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
Μορφότυπος	M ⁽⁹⁾		Καθορίζει τον μορφότυπο που χρησιμοποιείται για τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία
			Ονομαστική αξία σε ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα
			Αριθμός μετοχών/μεριδίων ⁽¹²⁾
Λοιπές μεταβολές του όγκου	M		Λοιπές μεταβολές της ποσότητας του διακρατούμενου τίτλου
			Στην ονομαστική αξία στον ίδιο μορφότυπο με τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία
			Στην αγοραία αξία σε ευρώ
Λοιπές μεταβολές του όγκου: εκ των οποίων ποσότητα	M ⁽¹¹⁾		Λοιπές μεταβολές στον όγκο στο ποσό που διακρατείται από τους δύο μεγαλύτερους επενδυτές
			Στην ονομαστική αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις
			Στην αγοραία αξία, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι θέσεις

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή
	Χρηματοοικονομικές συναλλαγές	M (13)	Άθροισμα αγορών μείον τις πωλήσεις του τίτλου, καταγεγραμμένο στην αξία συναλλαγής σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων (10)
	Χρηματοοικονομικές συναλλαγές: εκ των οποίων ποσότητα	M (14)	Άθροισμα των δύο μεγαλύτερων συναλλαγών σε απόλυτους αριθμούς από μεμονωμένους κατόχους, σύμφωνα με την ίδια μέθοδο που αποτιμώνται και οι χρηματοοικονομικές συναλλαγές
	Καθεστώς εμπιστευτικότητας	M (15)	Καθεστώς εμπιστευτικότητας για θέσεις, συναλλαγές, λοιπές μεταβολές του όγκου
			Όχι για δημοσίευση, προορίζεται μόνο για εσωτερική χρήση
			Εμπιστευτικές στατιστικές πληροφορίες
			Δεν έχει εφαρμογή (16)

(1) Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

(2) M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

(3) Η αρίθμηση των κατηγοριών σε όλο το κείμενο της παρούσας κατευθυντήριας γραμμής αποτυπώνει την αρίθμηση του ΕΣΛ 2010.

(4) Λοιποί ενδιάμεσοι χρηματοοικονομικοί οργανισμοί (S.125) συν επικουρικοί χρηματοοικονομικοί οργανισμοί και φορείς (S.126) συν θυγατρικοί χρηματοοικονομικοί οργανισμοί και δανειστές χρημάτων (S.127).

(5) Μόνο εφόσον οι τομείς S.11, S.13 και S.15 δεν παρέχονται ξεχωριστά.

(6) Όσον αφορά στοιχεία που παρέχονται από ΕθνΚΤ εκτός ζώνης ευρώ, μόνο για παροχή στοιχείων διακρατήσεων μη κατοίκων επενδυτών.

(7) Αταξινόμητος τομέας κάτοικος της χώρας διακράτησης· αυτό σημαίνει ότι άγνωστοι τομείς άγνωστων χωρών δεν θα πρέπει να παρέχονται. Οι ΕθνΚΤ ενημερώνουν τους χειριστές της SHSDB για ποιον λόγο ο τομέας είναι άγνωστος, σε περίπτωση που υπάρχουν στατιστικά σημαντικές τιμές.

(8) Μόνο εφόσον η απευθείας παροχή στοιχείων και η παροχή στοιχείων από θεματοφύλακες δεν μπορούν να διαχωριστούν.

(9) Δεν παρέχεται εφόσον παρέχονται οι τιμές της αγοράς (και οι αντίστοιχες λοιπές μεταβολές του όγκου/συναλλαγές).

(10) Συνιστάται η συμπερίληψη των δεδουλευμένων τόκων, βάσει της μέγιστης δυνατής προσπάθειας.

(11) Εάν ορισμένη ΕθνΚΤ παρέχει το καθεστώς εμπιστευτικότητας, το εν λόγω χαρακτηριστικό μπορεί να παραλείπεται. Η ποσότητα μπορεί να αναφέρεται στον μεγαλύτερο μεμονωμένο επενδυτή, αντί των δύο μεγαλύτερων επενδυτών, υπό την ευθύνη της ΕθνΚΤ που παρέχει τα στοιχεία.

(12) Οι ΕθνΚΤ ενθαρρύνονται να παρέχουν την ονομαστική αξία σε αριθμό μονάδων όταν η τιμή των τίτλων στην CSDB αναφέρεται σε μονάδες.

(13) Παρέχεται μόνον εφόσον οι συναλλαγές δεν εξάγονται από τις θέσεις στην SHSDB.

(14) Παρέχεται μόνο για συναλλαγές που υποβάλλονται από τις μονάδες παροχής στοιχείων και όχι για συναλλαγές που οι ΕθνΚΤ εξάγουν από τις θέσεις.

(15) Αναφέρεται εφόσον η ποσότητα που αντιστοιχεί στους δύο μεγαλύτερους επενδυτές όσον αφορά θέσεις, συναλλαγές, λοιπές μεταβολές του όγκου, αντίστοιχα, δεν είναι διαθέσιμη/δεν παρέχεται.

(16) Χρησιμοποιείται μόνον εφόσον οι ΕθνΚΤ εξάγουν τις συναλλαγές από τις θέσεις. Στις περιπτώσεις αυτές το καθεστώς εμπιστευτικότητας εξάγεται από την SHSDB, πράγμα το οποίο σημαίνει ότι εάν οι αρχικές ή/και τελικές θέσεις είναι εμπιστευτικές, η εξαγόμενη συναλλαγή σηματοδοτείται ως εμπιστευτική.»

2. Στο μέρος 2, ο πίνακας 2 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:

«Πίνακας 2

Πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή
1. Πληροφορίες σχετικά με τους τίτλους	Κωδικός αναγνώρισης ομίλου παροχής στοιχείων	M	Κωδικός αναγνώρισης του ομίλου παροχής στοιχείων (3)
	Κατοικία των οντοτήτων που συνιστούν τον όμιλο	V	Κατοικία των οντοτήτων του ομίλου, όταν τα στοιχεία τους παρέχονται χωριστά από εκείνα του κεντρικού καταστήματος (4)
			Κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος
			Μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος

Παρεχόμενες πληροφορίες (1)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (2)	Περιγραφή
			Εάν μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος, κάτοικος λοιπών χωρών ζώνης ευρώ
			Εάν μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος, κάτοικος χωρών εκτός ζώνης ευρώ
		Κωδικός αναγνώρισης οντότητας	V
Χώρα κατοικίας της οντότητας	V	Χώρα ένομης σύστασης ή κατοικία της οντότητας	
Είδος ομίλου	M	Είδος ομίλου	
		Τραπεζικός όμιλος	
Βάση παροχής στοιχείων	V	Υποδεικνύει τον τρόπο με τον οποίο αναφέρεται ο τίτλος, σε ποσοστό ή σε μονάδες	
		Ποσοστό	
		Μονάδες	
Ονομαστικό νόμισμα	V	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται ο ISIN, παρεχόμενο όταν η βάση παροχής στοιχείων αποτελεί ποσοστό	
Μορφότυπος	M (5)	Καθορίζει τον μορφότυπο που χρησιμοποιείται για τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία	
		Ονομαστική αξία σε ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα	
		Αριθμός μετοχών/μεριδίων (6)	
Θέσεις	M	Συνολική ποσότητα διακρατούμενων τίτλων	
		Στην ονομαστική αξία (5). Αριθμός μετοχών ή μεριδίων ενός τίτλου ή συγκεντρωτικό ονομαστικό ποσό σε ονομαστικό νόμισμα ή ευρώ, αν ο τίτλος αποτελεί αντικείμενο συναλλαγής σε ποσότητες και όχι σε μονάδες, εξαιρουμένων των δεδουλευμένων τόκων	
		Στην αγοραία αξία. Ποσότητα τίτλου που διακρατείται στην τιμή που ο τίτλος προσφέρεται στην αγορά σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων (7)	

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
	Λοιπές μεταβολές του όγκου	V	Λοιπές μεταβολές στον όγκο στο ποσό του διακρατούμενου τίτλου
			Στην ονομαστική αξία στον ίδιο μορφότυπο με τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία ⁽⁵⁾
			Στην αγοραία αξία σε ευρώ
	Χρηματοοικονομικές συναλλαγές	V	Άθροισμα αγορών μείον τις πωλήσεις του τίτλου, καταγεγραμμένο στην αξία συναλλαγής σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων ⁽⁷⁾
	Ο εκδότης αποτελεί μέρος του ομίλου παροχής στοιχείων	M	Δηλώνει εάν ο τίτλος εκδόθηκε από οντότητα του ίδιου ομίλου παροχής στοιχείων

⁽¹⁾ Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

⁽²⁾ M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

⁽³⁾ Οι κωδικοί αναγνώρισης καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

⁽⁴⁾ Οι ΕθνΚΤ μπορούν να παρέχουν στοιχεία με βάση μία από τις τέσσερις ακόλουθες εναλλακτικές λύσεις: 1) παροχή συγκεντρωτικών στοιχείων για όλες τις οντότητες του ομίλου, συμπεριλαμβανομένου του κεντρικού καταστήματος· 2) παροχή συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους της χώρας του κεντρικού καταστήματος και συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες μη κατοίκους της χώρας του κεντρικού καταστήματος αντίστοιχα· 3) παροχή συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους της χώρας του κεντρικού καταστήματος, συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους άλλης χώρας της ζώνης του ευρώ και συγκεντρωτικών στοιχείων για τις οντότητες κατοίκους χώρας εκτός της ζώνης του ευρώ· 4) παροχή στοιχείων ανά οντότητα.

⁽⁵⁾ Δεν παρέχεται εφόσον παρέχονται οι τιμές της αγοράς.

⁽⁶⁾ Οι ΕθνΚΤ καλούνται να παρέχουν την ονομαστική αξία σε αριθμό μονάδων όταν η τιμή των τίτλων στην CSDB αναφέρεται σε μονάδες.

⁽⁷⁾ Συνιστάται η συμπεριληψη των δεδουλευμένων τόκων, βάσει της μέγιστης δυνατής προσπάθειας.».

3. Στο μέρος 2, ο πίνακας 4 αντικαθίσταται από το ακόλουθο κείμενο:

«Πίνακας 4

Διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
1. Βασικά στοιχεία αναφοράς	Σηματοδότηση συγκεντρωσης	M	Είδος στοιχείων
			Στοιχεία παρεχόμενα ανά τίτλο
			Συγκεντρωτικά στοιχεία (όχι ανά τίτλο)
	Κωδικός αναγνώρισης τίτλων	M	Εσωτερικός κωδικός αναγνώρισης των ΕθνΚΤ για διακρατήσεις τίτλων χωρίς κωδικό ISIN τα στοιχεία των οποίων παρέχονται ανά τίτλο ή σε συγκεντρωτική βάση
	Είδος κωδικού αναγνώρισης τίτλων	M ⁽³⁾	Καθορίζει τον κωδικό αναγνώρισης τίτλων για στοιχεία που παρέχονται ανά τίτλο ⁽⁴⁾
			Εσωτερικός κωδικός ΕθνΚΤ
			CUSIP
			SEDOL
			Άλλος ⁽⁵⁾

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
	Κατάταξη μέσου	M	Κατάταξη του τίτλου σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)
			Βραχυπρόθεσμα χρεόγραφα
			Μακροπρόθεσμα χρεόγραφα
			Εισηγμένες μετοχές
			Μετοχές/μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων
			Λοιπά είδη τίτλων ⁽⁶⁾
Τομέας εκδότη	M	Θεσμικός τομέας του εκδότη σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)	
Χώρα εκδότη	M	Χώρα έννομης σύστασης ή κατοικίας του εκδότη του τίτλου	
Αξία τιμής ⁽⁷⁾	V	Τιμή του τίτλου στο τέλος της περιόδου αναφοράς	
Βάση αξίας τιμής ⁽⁵⁾	V	Καθορίζει τη βάση επί της οποίας δίδεται η αξία τιμής	
		Ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα	
		Ποσοστό	
2. Πρόσθετα στοιχεία αναφοράς	Όνομα εκδότη	V	Το όνομα του εκδότη
	Σύντομη ονομασία	V	Σύντομη ονομασία του τίτλου που δίδεται από τον εκδότη, και καθορίζεται βάσει των χαρακτηριστικών της έκδοσης και κάθε διαθέσιμης πληροφορίας
	Ο εκδότης αποτελεί μέρος του ομίλου παροχής στοιχείων	M	Δηλώνει εάν ο τίτλος εκδόθηκε από οντότητα του ίδιου ομίλου παροχής στοιχείων όσον αφορά στοιχεία που παρέχονται ανά τίτλο
	Ημερομηνία έκδοσης	V	Η ημερομηνία κατά την οποία οι τίτλοι παραδίδονται από τον εκδότη στον ανάδοχο έναντι πληρωμής. Αυτή είναι και η ημερομηνία κατά την οποία οι τίτλοι είναι διαθέσιμοι για παράδοση στους επενδυτές για πρώτη φορά
	Ημερομηνία λήξης	V	Ημερομηνία κατά την οποία το χρεόγραφο εξοφλείται
	Ανεξόφλητο ποσό	V	Ανεξόφλητο ποσό μετατρεπόμενο σε ευρώ
	Κεφαλαιοποίηση αγοράς	V	Τελευταία διαθέσιμη κεφαλαιοποίηση αγοράς σε ευρώ

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
	Δεδουλευμένοι τόκοι	V	Δεδουλευμένοι τόκοι από την τελευταία πληρωμή τοκομεριδίων ή από την ημερομηνία έναρξης της τοκοφορίας
	Παράγοντας τελευταίας διάσπασης μετοχών	V	Διάσπαση και αντίστροφη διάσπαση μετοχών
	Ημερομηνία τελευταίας διάσπασης μετοχών	V	Ημερομηνία από την οποία η διάσπαση μετοχών παράγει αποτελέσματα
	Είδος τοκομεριδίου	V	Είδος τοκομεριδίου (σταθερό, κυμαινόμενο, κλιμακωτό κ.λπ.)
	Είδος χρέους	V	Είδος χρεογράφου
	Ποσό μερίσματος	V	Ποσό της τελευταίας πληρωμής μερίσματος ανά μετοχή σε είδος ποσού μερίσματος προ φορολόγησης (ακαθάριστο μέρισμα)
	Είδος ποσού μερίσματος	V	Έκφραση στο νόμισμα του μερίσματος ή σε αριθμό μετοχών
	Νόμισμα μερίσματος	V	Νόμισμα της τελευταίας πληρωμής μερίσματος
	Είδος τιτλοποίησης περιουσιακού στοιχείου	V	Είδος περιουσιακού στοιχείου που παρέχεται ως εξασφάλιση

⁽¹⁾ Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

⁽²⁾ M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

⁽³⁾ Δεν απαιτείται για τίτλους που παρέχονται σε συγκεντρωτική βάση.

⁽⁴⁾ Κατά προτίμηση, οι ΕθνΚΤ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τον ίδιο κωδικό αναγνώρισης τίτλων για κάθε τίτλο για περισσότερα έτη. Επιπροσθέτως, κάθε κωδικός αναγνώρισης τίτλων θα πρέπει να αναφέρεται σε έναν μόνο τίτλο. Οι ΕθνΚΤ πρέπει να ενημερώνουν τους χειριστές της SHSDB εάν δεν είναι σε θέση να το πράξουν. Οι κωδικοί CUSIP και SEDOL αντιμετωπίζονται ως εσωτερικοί κωδικοί της ΕθνΚΤ.

⁽⁵⁾ Οι ΕθνΚΤ θα πρέπει να καθορίζουν στα μεταδεδομένα το είδος του κωδικού αναγνώρισης που χρησιμοποιούν.

⁽⁶⁾ Οι εν λόγω τίτλοι δεν θα συμπεριλαμβάνονται στην παραγωγή των συγκεντρωτικών στοιχείων.

⁽⁷⁾ Για τον υπολογισμό των θέσεων σε αγοραία αξία από τις θέσεις σε ονομαστική αξία.».

4. Προστίθεται το ακόλουθο μέρος 3:

«ΜΕΡΟΣ 3

Ετήσιες διακρατήσεις τίτλων από ΑΕ

Πίνακας 1

Γενικές πληροφορίες και επεξηγηματικά σημειώματα

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
1. Γενικές πληροφορίες	Ίδρυμα παροχής στοιχείων	M	Κωδικός αναγνώρισης ιδρύματος παροχής στοιχείων
	Ημερομηνία υποβολής	M	Ημερομηνία κατά την οποία τα στοιχεία υποβάλλονται στην SHSDB
	Περίοδος αναφοράς	M	Περίοδος στην οποία αναφέρονται τα στοιχεία

Παρεχόμενες πληροφορίες (¹)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (²)	Περιγραφή
	Συχνότητα παροχής στοιχείων	M	Ετήσια στοιχεία
2. Επεξηγηματικά σημειώματα (μεταδεδομένα)	M		Μεταχείριση πρόωρων εξοφλήσεων
	M		Μεταχείριση δεδουλευμένων τόκων

(¹) Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

(²) M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

Πίνακας 2

Πληροφορίες για τις διακρατήσεις τίτλων

Παρεχόμενες πληροφορίες (¹)	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα (²)	Περιγραφή
1. Πληροφορίες σχετικά με τους τίτλους	Τομέας διακράτησης	M	Τομέας/υποτομέας επενδυτή
			Ασφαλιστικές εταιρείες (S.128)
	Πηγή	M	Πηγή των υποβαλλόμενων πληροφοριών για τις διακρατήσεις τίτλων
			Απευθείας παροχή στοιχείων
			Παροχή στοιχείων από θεματοφύλακες
			Μεικτή παροχή στοιχείων (³)
			Δεν είναι διαθέσιμη
	Κατοικία των οντοτήτων της ΑΕ (κεντρικού καταστήματος και υποκαταστημάτων)		Κατοικία των οντοτήτων της ΑΕ (κεντρικού καταστήματος και υποκαταστημάτων)
			Κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος
			Μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος
			Εάν μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος, κάτοικος λοιπών χωρών του ΕΟΧ, κατά χώρα
			Εάν μη κάτοικος της χώρας του κεντρικού καταστήματος, κάτοικος λοιπών χωρών εκτός ΕΟΧ
	Βάση παροχής στοιχείων	V	Υποδεικνύει τον τρόπο με τον οποίο αναφέρεται ο τίτλος, σε ποσοστό ή σε μονάδες
			Ποσοστό
Μονάδες			

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
	Ονομαστικό νόμισμα	V	Νόμισμα στο οποίο εκφράζεται ο ISIN, παρεχόμενο όταν η βάση παροχής στοιχείων αποτελεί ποσοστό
	Θέσεις	M	Συνολική ποσότητα διακρατούμενων τίτλων
			Στην ονομαστική αξία ⁽⁴⁾ . Αριθμός μετοχών ή μεριδίων ενός τίτλου ή συγκεντρωτικό ονομαστικό ποσό (σε ονομαστικό νόμισμα ή ευρώ) αν ο τίτλος αποτελεί αντικείμενο συναλλαγής σε ποσότητες και όχι σε μονάδες, εξαιρουμένων των δεδουλευμένων τόκων
			Στην αγοραία αξία. Ποσό τίτλου που διακρατείται στην τιμή που ο τίτλος προσφέρεται στην αγορά σε ευρώ, συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων ⁽⁵⁾
	Μορφότυπος	V ⁽⁶⁾	Καθορίζει τον μορφότυπο που χρησιμοποιείται για τις θέσεις στην ονομαστική τους αξία
			Ονομαστική αξία σε ευρώ ή άλλο σχετικό νόμισμα
			Αριθμός μετοχών/μεριδίων
	Καθεστώς εμπιστευτικότητας	M	Καθεστώς εμπιστευτικότητας για θέσεις
			Όχι για δημοσίευση, προορίζεται μόνο για εσωτερική χρήση
			Εμπιστευτικές στατιστικές πληροφορίες
Δεν έχει εφαρμογή			
2. Βασικά στοιχεία αναφοράς	Σηματοδότηση συγκέντρωσης	M	Είδος στοιχείων
			Συγκεντρωτικά στοιχεία (όχι ανά τίτλο)
	Κατάταξη μέσου	M	Κατάταξη του τίτλου σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)
			Βραχυπρόθεσμα χρεόγραφα
			Μακροπρόθεσμα χρεόγραφα
Εισηγμένες μετοχές			
			Μετοχές/μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων

Παρεχόμενες πληροφορίες ⁽¹⁾	Χαρακτηριστικό	Ιδιότητα ⁽²⁾	Περιγραφή
	Τομέας εκδότη	M	Θεσμικός τομέας του εκδότη σύμφωνα με το ΕΣΛ 2010 και τον κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 1011/2012 (ΕΚΤ/2012/24)
	Χώρα εκδότη	M	Χώρα έννομης σύστασης ή κατοικίας του εκδότη του τίτλου
			Χώρες ζώνης ευρώ
			Χώρες ΕΕ εκτός ζώνης ευρώ
			Χώρες εκτός ΕΕ

⁽¹⁾ Τα πρότυπα ηλεκτρονικής παροχής στοιχείων καθορίζονται σε ξεχωριστό έγγραφο.

⁽²⁾ M: υποχρεωτικό στοιχείο· V: προαιρετικό στοιχείο.

⁽³⁾ Μόνον εφόσον η απευθείας παροχή στοιχείων και η παροχή στοιχείων από θεματοφύλακες δεν μπορούν να διαχωριστούν.

⁽⁴⁾ Δεν παρέχεται εφόσον παρέχονται οι τιμές της αγοράς.

⁽⁵⁾ Συνιστάται η συμπερίληψη των δεδουλευμένων τόκων, βάσει της μέγιστης δυνατής προσπάθειας.

⁽⁶⁾ Δεν παρέχεται εφόσον παρέχονται οι τιμές της αγοράς (και οι αντίστοιχες λοιπές μεταβολές του όγκου/συναλλαγές).».