

ORIENTĂRI

ORIENTAREA (UE) 2015/948 A BĂNCII CENTRALE EUROPENE

din 16 aprilie 2015

de modificare a Orientării BCE/2013/7 privind statisticile referitoare la deținerile de titluri de valoare (BCE/2015/19)

CONSILIUL GUVERNATORILOR BĂNCII CENTRALE EUROPENE,

având în vedere Statutul Sistemului European al Băncilor Centrale și al Băncii Centrale Europene, în special articolele 5.1, 12.1 și 14.3,

având în vedere Regulamentul (CE) nr. 2533/98 al Consiliului din 23 noiembrie 1998 privind colectarea informațiilor statistice de către Banca Centrală Europeană ⁽¹⁾,

având în vedere Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 al Băncii Centrale Europene din 17 octombrie 2012 privind statisticile referitoare la deținerile de titluri de valoare (BCE/2012/24) ⁽²⁾,

întrucât:

- (1) Având în vedere introducerea raportării directe a informațiilor statistice de către societățile de asigurare în Regulamentul (UE) nr. 1374/2014 al Băncii Centrale Europene (BCE/2014/50) ⁽³⁾ și legăturile strânse cu datele care urmează a fi colectate de către autoritățile naționale competente (ANC) în scopuri de supraveghere în cadrul sistemului instituit de Directiva 2009/138/CE a Parlamentului European și a Consiliului ⁽⁴⁾, Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24) a fost modificat pentru a include datele care trebuie raportate direct de societățile de asigurare. Orientarea BCE/2013/7 ⁽⁵⁾ trebuie să fie și ea modificată de vreme ce definește procedurile necesare pentru ca băncile centrale naționale (BCN) să transmită rapoarte către Banca Centrală Europeană (BCE).
- (2) Prin urmare, Orientarea BCE/2013/7 ar trebui modificată în mod corespunzător,

ADOPTĂ PREZENTA ORIENTARE:

Articolul 1

Modificări

Orientarea BCE/2013/7 se modifică după cum urmează:

1. La articolul 3, alineatul (1) se înlocuiește cu următorul text:

„(1) BCN colectează și raportează BCE informații statistice cu privire la deținerile de titluri de valoare cu un cod ISIN, pe sistemul titlu cu titlu, în conformitate cu schemele de raportare din anexa I partea 1 (tabelele 1-3) și partea 2 (tabelele 1-3) și cu standardele de raportare electronică prevăzute separat, pentru următoarele tipuri de instrumente: titluri de natura datoriei pe termen scurt (F.31); titluri de natura datoriei pe termen lung (F.32); acțiuni cotate (F.511) și acțiuni/unități ale fondurilor de investiții (F.52).

Obligațiile de raportare ale BCN acoperă pozițiile de sfârșit de trimestru și fie (i) tranzacțiile financiare de sfârșit de trimestru pentru trimestrul de referință, fie (ii) date de sfârșit de trimestru sau de sfârșit de lună care sunt necesare pentru deducerea tranzacțiilor financiare, astfel cum este prevăzut la alineatul (2). BCN raportează și pozițiile de sfârșit de an, astfel cum este prevăzut la articolul 3 alineatul (2b) din Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24) în conformitate cu schema de raportare din partea 3 a anexei I (tabelele 1-2) la prezenta orientare.

⁽¹⁾ JO L 318, 27.11.1998, p. 8.

⁽²⁾ JO L 305, 1.11.2012, p. 6.

⁽³⁾ Regulamentul (UE) nr. 1374/2014 al Băncii Centrale Europene din 28 noiembrie 2014 privind cerințele de raportare de statistică pentru societățile de asigurare (BCE/2014/50) (JO L 366, 20.12.2014, p. 36).

⁽⁴⁾ Directiva 2009/138/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 25 noiembrie 2009 privind accesul la activitate și desfășurarea activității de asigurare și de reasigurare (Solvabilitate II) (JO L 335, 17.12.2009, p. 1).

⁽⁵⁾ Orientarea BCE/2013/7 a Băncii Centrale Europene din 22 martie 2013 privind statisticile referitoare la deținerile de titluri de valoare (JO L 125, 7.5.2013, p. 17).

Tranzacțiile financiare sau datele necesare pentru deducerea tranzacțiilor financiare care sunt raportate BCN de agenții raportori efectivi în conformitate cu partea 1 a anexei I la Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24) sunt măsurate astfel cum este prevăzut în partea 3 a anexei II la Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24).”

2. La articolul 3 alineatul (2) se adaugă următoarea literă (c):

„(c) în ceea ce privește deținerile de titluri de valoare de către societățile de asigurare pe bază anuală, BCN raportează date privind pozițiile agregate de sfârșit de an până la închiderea celei de a 70-a zile calendaristice următoare sfârșitului anului la care se referă datele.”

3. La articolul 4, alineatul (1) se înlocuiește cu următorul text:

„(1) BCN pot decide să raporteze BCE informații statistice care acoperă titlurile de valoare fără un cod ISIN deținute de instituții financiare monetare (IFM), fonduri de investiții (FI), societăți vehicul investițional angajate în operațiuni de securitizare (SVI), societăți de asigurare și conducătorii grupurilor cu obligații de raportare care fac obiectul Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24) sau deținute de custozii în numele: (i) unor investitori rezidenți care nu fac obiectul Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24); (ii) unor investitori nefinanciari rezidenți în alte state membre din zona euro; sau (iii) al unor investitori rezidenți în state membre din afara zonei euro, astfel cum sunt definiți în Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24), care nu beneficiază de o derogare de la cerințele de raportare prevăzute de Regulamentul (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24).”

Articolul 2

Modificări la anexa I la Orientarea BCE/2013/7

Anexa I la Orientarea BCE/2013/7 se modifică în conformitate cu anexa la prezenta orientare.

Articolul 3

Producerea de efecte și punerea în aplicare

Prezenta orientare produce efecte de la data notificării sale către BCN. Băncile centrale din Eurosistem respectă prezenta orientare de la data intrării în vigoare a Regulamentului (UE) 2015/730 al Băncii Centrale Europene (BCE/2015/18) ⁽¹⁾.

Articolul 4

Destinatari

Prezenta orientare se adresează tuturor băncilor centrale din Eurosistem.

Adoptată la Frankfurt pe Main, 16 aprilie 2015.

Pentru Consiliul guvernatorilor BCE

Președintele BCE

Mario DRAGHI

⁽¹⁾ Regulamentul (UE) 2015/730 al Băncii Centrale Europene din 16 aprilie 2015 de modificare a Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 privind statisticile referitoare la deținerile de titluri de valoare (BCE/2012/24) (BCE/2015/18) (JO L 116, 7.5.2015, p. 5).

ANEXĂ

Anexa I la Orientarea BCE/2013/7 se modifică după cum urmează:

1. În partea 1, tabelul 2 se înlocuiește cu următorul:

„Tabelul 2

Informații privind deținerile de titluri de valoare

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
1. Informații aferente titlurilor de valoare	Sectorul deținătorilor	O	Sectorul/subsectorul investitorului
			Societăți nefinanciare (S.11) ⁽³⁾
			Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)
			Fonduri de piață monetară (FPM) (S.123)
			Fonduri de investiții, altele decât fondurile de piață monetară (S.124)
			Alte societăți financiare ⁽⁴⁾ , exclusiv societățile vehicul investițional angajate în operațiuni de securitizare
			Societățile vehicul investițional angajate în operațiuni de securitizare
			Societăți de asigurare (S.128)
			Fonduri de pensii (S.129)
			Societăți de asigurare și fonduri de pensii (subsector neidentificat) (S.128+S.129) (perioadă de tranziție)
			Administrația centrală (S.1311) (defalcare voluntară)
			Administrațiile statelor federale (S.1312) (defalcare voluntară)
			Administrațiile locale (S.1313) (defalcare voluntară)
Administrațiile de securitate socială (S.1314) (defalcare voluntară)			
Alte administrații publice (subsector neidentificat)			

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
			Gospodăriile populației, exclusiv instituții fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației (S.14) (defalcare voluntară pentru investitorii rezidenți, obligatorie pentru deținerile terților)
			Instituții fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației (S.15) (defalcare voluntară)
			Alte gospodării ale populației și instituții fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației (S.14+S.15) (subsector neidentificat)
			Investitori nefinanciari, exclusiv gospodăriile populației (doar pentru deținerile terților) (S.11+S.13+S.15) ⁽⁵⁾
			Băncile centrale și administrația publică de raportat doar pentru deținerile statelor din afara zonei euro (S.121+S.13) ⁽⁶⁾
			Investitori alții decât băncile centrale și administrația publică de raportat doar pentru deținerile statelor din afara zonei euro ⁽⁶⁾
			Sector necunoscut ⁽⁷⁾
Țara deținătorului	O	Țara de reședință a investitorului	
Sursa	O	Sursa informațiilor transmise cu privire la deținerile de titluri de valoare	
		Raportare directă	
		Raportare de către custode	
		Raportare mixtă ⁽⁸⁾	
Nu este disponibilă			
Funcția	O	Funcția investiției în conformitate cu clasificarea din statistica balanței de plăți	
		Investiții directe	
		Investiții de portofoliu	
Nespecificat			

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Baza de raportare	V	Indică modul de cotare a titlului de valoare, ca procent sau în număr de unități
			Procent
			Unități
	Monedă nominală	V	Moneda în care este exprimat codul ISIN, raportată când baza de raportare este egală cu procentul
	Poziții	O	Valoarea totală a titlurilor de valoare deținute
			La valoarea nominală ⁽⁹⁾ . Numărul de acțiuni sau de unități de titluri de valoare sau valoarea nominală agregată (în moneda nominală sau euro), dacă titlul de valoare este tranzacționat în cantități, și nu unități, cu excluderea dobânzii acumulate
			La valoarea de piață. Cantitatea deținută la prețul cotelat pe piață în euro, inclusiv dobânda acumulată ⁽¹⁰⁾
Poziții: din a căror valoare		O ⁽¹¹⁾	Cantitatea de titluri de valoare deținute de cei doi cei mai mari investitori
			La valoarea nominală, conform aceleiași metode de evaluare ca și pozițiile
			La valoarea de piață, conform aceleiași metode de evaluare ca și pozițiile
Format		O ⁽⁹⁾	Precizează formatul utilizat pentru poziții la valoarea nominală
			La valoarea nominală în euro sau altă monedă relevantă
			Numărul de acțiuni/unități ⁽¹²⁾
Alte modificări ale volumului		O	Alte modificări ale cantității de titluri de valoare deținute
			La valoarea nominală în același format ca și pozițiile la valoarea nominală
			La valoarea de piață în euro
Alte modificări ale volumului: din a căror valoare		O ⁽¹¹⁾	Alte modificări ale volumului în cantitatea deținută de cei doi cei mai mari investitori
			La valoarea nominală, conform aceleiași metode de evaluare ca și pozițiile
			La valoarea de piață, conform aceleiași metode de evaluare ca și pozițiile

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Tranzacții financiare	O ⁽¹³⁾	Suma achizițiilor minus vânzările unui anumit titlu de valoare, înregistrate la valoarea de tranzacționare în euro inclusiv dobânda acumulată ⁽¹⁰⁾
	Tranzacții financiare: din a căror valoare	O ⁽¹⁴⁾	Suma celor mai mari două tranzacții în termeni absoluți efectuate de deținători individuali, conform aceleiași metode de evaluare ca și tranzacțiile financiare
	Regimul de confidențialitate	O ⁽¹⁵⁾	Regimul de confidențialitate pentru poziții, tranzacții, alte modificări ale volumului
			Nu pentru publicare, restricționat doar pentru uz intern
			Informații statistice confidențiale
			Nu este aplicabil ⁽¹⁶⁾

⁽¹⁾ Standardele de raportare electronică sunt prevăzute separat.

⁽²⁾ O: atribut obligatoriu; V: atribut voluntar.

⁽³⁾ Numerotarea categoriilor în prezenta orientare reflectă numerotarea introdusă prin SEC 2010.

⁽⁴⁾ Alți intermediari financiari (S.125) plus auxiliarii financiari (S.126), plus instituțiile financiare captive și alte entități creditoare (S.127).

⁽⁵⁾ Doar dacă sectoarele S.11, S.13 și S.15 nu sunt raportate separat.

⁽⁶⁾ Pentru datele raportate de BCN din afara zonei euro, doar pentru raportarea deținerilor investitorilor nerezidenți.

⁽⁷⁾ Rezident dintr-un sector nealocat din țara deținătorului; și anume, sectoarele necunoscute ale țărilor necunoscute nu ar trebui raportate. BCN informează operatorii SHSDB cu privire la motivele legate de sectorul necunoscut, în cazul unor valori relevante din punct de vedere statistic.

⁽⁸⁾ Doar dacă nu se poate face distincția între raportarea directă și cea făcută de către custode.

⁽⁹⁾ Neraportat dacă valorile de pe piață (și celelalte modificări relevante ale volumului/tranzacțiilor) sunt raportate.

⁽¹⁰⁾ Includerea dobânzii acumulate este recomandată, pe principiul depunerii tuturor diligențelor în acest sens.

⁽¹¹⁾ Dacă o BCN raportează regimul de confidențialitate, acest atribut nu poate fi raportat. Valoarea se poate referi la cel mai mare investitor, în loc de cei doi cei mai mari investitori, pe răspunderea BCN raportoare.

⁽¹²⁾ BCN sunt încurajate să raporteze valoarea nominală în număr de unități atunci când titlurile de valoare sunt cotate în unități în CSDB.

⁽¹³⁾ De raportat doar dacă tranzacțiile nu sunt derivate din pozițiile din SHSDB.

⁽¹⁴⁾ De raportat doar pentru tranzacțiile colectate de la agenții raportori, neraportate pentru tranzacțiile derivate din poziții de către BCN.

⁽¹⁵⁾ De raportat dacă valoarea corespunzătoare a celor doi cei mai mari investitori pentru poziții, tranzacții, alte modificări ale volumului nu este disponibilă/furnizată.

⁽¹⁶⁾ De utilizat doar dacă tranzacțiile sunt derivate din poziții de către BCN. În aceste cazuri regimul de confidențialitate va fi derivat de SHSDB, și anume, dacă pozițiile inițiale și/sau finale sunt confidențiale, tranzacția derivată este marcată drept confidențială."

2. În partea 2, tabelul 2 se înlocuiește cu următorul:

„Tabelul 2

Informații privind deținerile de titluri de valoare

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
1. Informații aferente titlurilor de valoare	Identificatorul grupului cu obligații de raportare	O	Identificatorul grupului cu obligații de raportare ⁽³⁾
	Reședința entităților din grup	V	Reședința entităților din grup, atunci când sunt raportate separat de sediul principal ⁽⁴⁾
			Rezidentă în țara unde se află sediul principal
			Nerezidentă în țara unde se află sediul principal

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere	
				Dacă nerezidentă în țara unde se află sediul principal, rezidentă în alte state membre din zona euro
				Dacă nerezidentă în țara unde se află sediul principal, rezidentă în afara zonei euro
		Identificatorul entității	V	
Țara de reședință a entității		V		Țara în care entitatea a fost constituită legal sau are sediul
Tipul grupului		O		Tipul grupului
				Grup bancar
Baza de raportare		V		Indică modul de cotare a titlului de valoare, ca procent sau în număr de unități
				Procent
				Unități
Monedă nominală		V		Moneda în care ISIN este exprimat, raportată atunci când baza de raportare este egală cu procentul
Format		O ⁽⁵⁾		Precizează formatul utilizat pentru poziții la valoarea nominală
				Valoarea nominală în euro sau altă monedă relevantă
				Numărul de acțiuni/unități ⁽⁶⁾
Poziții		O		Valoarea totală a titlurilor de valoare deținute
				La valoarea nominală ⁽⁵⁾ . Numărul de acțiuni sau unități de titluri de valoare sau valoarea nominală agregată în moneda nominală sau euro dacă titlul de valoare este tranzacționat în cantități, și nu unități, cu excluderea dobânzii acumulate
				La valoarea de piață. Cantitatea de titluri de valoare deținute la prețul stabilit pe piață în euro, inclusiv dobânda acumulată ⁽⁷⁾

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere	
	Alte modificări ale volumului	V	Alte modificări de volum în cantitatea de titluri de valoare deținute	
				La valoarea nominală în același format ca și pozițiile la valoarea nominală ⁽⁵⁾
				La valoarea de piață în euro
	Tranzacții financiare	V	Suma achizițiilor minus vânzările unui anumit titlu de valoare, înregistrate la valoarea de tranzacționare în euro inclusiv dobânda acumulată ⁽⁷⁾	
	Emitentul face parte din grupul cu obligații de raportare	O	Indică dacă titlul de valoare a fost emis de o entitate din același grup cu obligații de raportare	

⁽¹⁾ Standardele de raportare electronică sunt prevăzute separat.

⁽²⁾ O: atribut obligatoriu; V: atribut voluntar.

⁽³⁾ Identificatorul urmează a fi definit separat.

⁽⁴⁾ BCN pot raporta în conformitate cu patru opțiuni alternative: 1. agregat pentru toate entitățile din grup, inclusiv sediul principal; 2. agregat pentru entitățile rezidente în țara unde se află sediul principal; și, respectiv, agregat pentru entitățile care nu sunt rezidente în țara unde se află sediul principal; 3. agregat pentru entitățile rezidente în țara unde se află sediul principal; agregat pentru entitățile rezidente în alt stat membru din zona euro; agregat pentru entitățile rezidente în afara zonei euro; 4. entitate cu entitate.

⁽⁵⁾ Nu este raportat dacă sunt raportate valorile de piață.

⁽⁶⁾ BCN sunt încurajate să raporteze valoarea nominală în număr de unități atunci când titlurile de valoare sunt indicate în unități în CSDB.

⁽⁷⁾ Includerea dobânzii acumulate este recomandată, pe principiul depunerii tuturor diligențelor în acest sens.”

3. În partea 2, tabelul 4 se înlocuiește cu următorul:

„Tabelul 4

Deținerile de titluri de valoare fără cod ISIN

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere	
1. Date de referință de bază	Indicatorul de agregare	O	Tipul de date	
				Date raportate titlu cu titlu
				Date agregate (nu titlu cu titlu)
	Număr de identificare a titlului de valoare	O	Număr de identificare intern BCN pentru deținerile de titluri de valoare fără un cod ISIN raportat titlu cu titlu, sau pe bază agregată	
Tipul numărului de identificare a titlurilor de valoare	O ⁽³⁾	Precizează numărul de identificare pentru titlurile de valoare raportate titlu cu titlu ⁽⁴⁾		
			Număr intern BCN	
			CUSIP	
			SEDOL	
			altul ⁽⁵⁾	

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Clasificarea instrumentelor	O	Clasificarea titlului de valoare conform SEC 2010 și Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24)
			Titluri de natura datoriei pe termen scurt
			Titluri de natura datoriei pe termen lung
			Acțiuni cotate
			Acțiuni ale fondurilor de investiții
			Alte tipuri de titluri de valoare ⁽⁶⁾
	Sectorul emitentului	O	Sectorul instituțional al emitentului conform SEC 2010 și Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24)
	Țara emitentului	O	Țara în care emitentul titlului de valoare a fost constituit legal sau are sediul
	Valoarea la prețul curent ⁽⁷⁾	V	Prețul titlului de valoare la sfârșitul perioadei de referință
	Baza valorii la prețul curent ⁽⁵⁾	V	Precizează baza pe care valoarea la prețul curent este dată
			Euro sau altă monedă relevantă
			Procent
2. Date de referință suplimentare	Denumirea emitentului	V	Denumirea emitentului
	Denumire scurtă	V	Denumirea scurtă a titlului dată de emitent, definită conform caracteristicilor emisiunii și orice alte informații disponibile
	Emitentul face parte din grupul cu obligații de raportare	O	Indică dacă titlul de valoare a fost emis de o entitate din același grup cu obligații de raportare pentru titlurile de valoare raportate titlu cu titlu
	Data emisiunii	V	Data la care titlurile de valoare sunt transmise subscriitorului de către emitent în schimbul plății. Aceasta este data la care titlurile de valoare sunt disponibile pentru a fi transmise investitorilor pentru prima dată
	Data scadenței	V	Data la care un titlul de valoare de natura datoriei este răscumpărat
	Soldul emisiunii	V	Soldul emisiunii convertit în euro
	Capitalizare de piață	V	Ultima capitalizare de piață în euro disponibilă

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Dobândă acumulată	V	Dobândă acumulată de la ultimele plăți ale cuponului sau de la data de începere a calculării dobânzii
	Ultimul factor de divizare	V	Divizări de acțiuni și multiplicări de acțiuni
	Ultima dată de divizare	V	Data de la care se aplică divizarea acțiunilor
	Tip de cupon	V	Tip de cupon (fix, variabil, în trepte etc.)
	Tip de datorie	V	Tipul titlului de valoare de natura datoriei
	Valoarea dividendului	V	Valoarea celei mai recente plăți de dividende pe acțiune pe tipuri de valoare a dividendului înainte de impozitare (dividend brut)
	Tip de valoare a dividendului	V	Valoarea nominală în moneda dividendului sau în număr de acțiuni
	Moneda dividendului	V	Moneda celei mai recente plăți de dividende
	Tip de securitizare a activelor	V	Tipul activului folosit pentru securitizare

⁽¹⁾ Standardele de raportare electronică sunt prevăzute separat.

⁽²⁾ O: atribut obligatoriu; V: atribut voluntar.

⁽³⁾ Nu este necesar pentru titlurile de valoare raportate pe bază agregată.

⁽⁴⁾ BCN ar trebui să folosească de preferință același număr de identificare pentru fiecare titlu de valoare pe parcursul mai multor ani. În plus, fiecare număr de identificare a titlurilor de valoare ar trebui legat de un singur titlu de valoare. BCN trebuie să informeze operatorii SHSDB dacă nu se află în situația de a proceda astfel. Codurile CUSIP și SEDOL pot fi tratate drept numere interne BCN.

⁽⁵⁾ BCN ar trebui să precizeze în metadate tipul numărului de identificare utilizat.

⁽⁶⁾ Aceste titluri de valoare nu vor fi incluse în producerea de date agregate.

⁽⁷⁾ Pentru calcularea pozițiilor la valoarea de piață din pozițiile la valoarea nominală.”

4. Se adaugă următoarea parte 3:

„PARTEA 3

Deținerile anuale de titluri de valoare de către societățile de asigurare

Tabelul 1

Informații generale și note explicative

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
1. Informații generale	Instituția raportoare	O	Codul de identificare a instituției raportoare
	Data transmiterii	O	Data la care datele sunt transmise către SHSDB
	Perioadă de referință	O	Perioada la care se referă datele

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Frecvența raportării	O	Date cu raportare anuală
2. Note explicative (meta-date)	O	Tratamentul răscumpărilor anticipate	
	O	Tratamentul dobânzii acumulate	

⁽¹⁾ Standardele de raportare electronică sunt prevăzute separat.

⁽²⁾ O: atribut obligatoriu; V: atribut voluntar.

Tabelul 2

Informații privind deținerile de titluri de valoare

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
1. Informații aferente titlurilor de valoare	Sectorul deținătorilor	O	Sectorul/subsectorul investitorului
			Societăți de asigurare (S.128)
	Sursa	O	Sursa informațiilor transmise cu privire la deținerile de titluri de valoare
			Raportare directă
			Raportare de către custode
			Raportare mixtă ⁽³⁾
			Nu este disponibilă
	Reședința entităților societății de asigurare (sediul principal și sucursale)		Reședința entităților societății de asigurare (sediul principal și sucursale)
			Rezidentă în țara unde se află sediul principal
			Nerezidentă în țara unde se află sediul principal
			Dacă nerezidentă în țara unde se află sediul principal, rezidentă în alte țări SEE, pe țară
			Dacă nerezidentă în țara unde se află sediul principal, rezidentă în alte țări non-SEE
	Baza de raportare	V	Indică modul de cotare a titlului de valoare, ca procent sau în număr de unități
			Procent
			Unități

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Monedă nominală	V	Moneda în care este exprimat codul ISIN, raportată când baza de raportare este egală cu procentul
	Poziții	O	Valoarea totală a titlurilor de valoare deținute
			La valoarea nominală ⁽⁴⁾ . Numărul de acțiuni sau unități de titluri de valoare sau valoarea nominală agregată (în moneda nominală sau euro) dacă titlul de valoare este tranzacționat în cantități, și nu unități, cu excluderea dobânzii acumulate
			La valoarea de piață. Cantitatea deținută la prețul stabilit pe piață în euro, inclusiv dobânda acumulată ⁽⁵⁾
	Format	V ⁽⁶⁾	Precizează formatul utilizat pentru pozițiile la valoarea nominală
			Valoarea nominală în euro sau altă monedă relevantă
			Numărul de acțiuni/unități
	Regimul de confidențialitate	O	Regimul de confidențialitate pentru poziții
			Nu pentru publicare, restricționat doar pentru uz intern
			Informații statistice confidențiale
			Nu este aplicabil
	2. Date de referință de bază	Indicatorul de agregare	O
Date agregate (nu titlu cu titlu)			
Clasificarea instrumentelor		O	Clasificarea titlului de valoare conform SEC 2010 și Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24)
			Titluri de natura datoriei pe termen scurt
			Titluri de natura datoriei pe termen lung
			Acțiuni cotate
Acțiuni ale fondurilor de investiții			

Informații raportate ⁽¹⁾	Atribut	Status ⁽²⁾	Descriere
	Sectorul emitentului	O	Sectorul instituțional al emitentului conform SEC 2010 și Regulamentului (UE) nr. 1011/2012 (BCE/2012/24)
	Țara emitentului	O	Țara în care emitentul titlului de valoare a fost constituit legal sau are sediul
			Țări din zona euro
			Țări din afara zonei euro
			Țări din afara UE

⁽¹⁾ Standardele de raportare electronică sunt prevăzute separat.

⁽²⁾ O: atribut obligatoriu; V: atribut voluntar.

⁽³⁾ Doar dacă nu se poate face distincția între raportarea directă și cea făcută de către custode.

⁽⁴⁾ Nu este raportat dacă sunt raportate valorile de piață.

⁽⁵⁾ Includerea dobânzii acumulate este recomandată, pe principiul depunerii tuturor diligențelor în acest sens.

⁽⁶⁾ Neraportat dacă valorile de pe piață (și celelalte modificări relevante ale volumului/tranzacțiilor) sunt raportate.”