

ROZPORZĄDZENIE EUROPEJSKIEGO BANKU CENTRALNEGO (UE) 2015/1599**z dnia 10 września 2015 r.****zmieniające rozporządzenie (UE) nr 1333/2014 w sprawie statystyki rynków pieniężnych (EBC/2015/30)**

RADA PREZESÓW EUROPEJSKIEGO BANKU CENTRALNEGO,

uwzględniając Statut Europejskiego Systemu Banków Centralnych i Europejskiego Banku Centralnego, w szczególności jego art. 5,

uwzględniając rozporządzenie Rady (WE) nr 2533/98 z dnia 23 listopada 1998 r. dotyczące zbierania informacji statystycznych przez Europejski Bank Centralny ⁽¹⁾, w szczególności jego art. 5 ust. 1 i art. 6 ust. 4,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Rozporządzenie Europejskiego Banku Centralnego (UE) nr 1333/2014 (EBC/2014/48) ⁽²⁾ nakłada obowiązek przekazywania przez podmioty sprawozdawcze danych statystycznych celem umożliwienia Europejskiemu Systemowi Banków Centralnych sporządzania statystyk dotyczących transakcji rynku pieniężnego w ramach wykonywania swoich zadań.
- (2) Krajowe banki centralne otrzymają zestaw instrukcji sprawozdawczych zawierających szczegółowe parametry przekazywania informacji statystycznych na podstawie rozporządzenia (UE) nr 1333/2014 (EBC/2014/48). Ponieważ instrukcje sprawozdawcze modyfikują szereg ważnych terminów występujących w tym rozporządzeniu, należy uwzględnić te zmiany na potrzeby spójności.
- (3) Dlatego też rozporządzenie (UE) nr 1333/2014 (EBC/2014/48) powinno zostać odpowiednio zmienione,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

*Artykuł 1***Zmiany**

1. Załącznik I do rozporządzenia (UE) nr 1333/2014 (EBC/2014/48) zastępuje się załącznikiem I do niniejszego rozporządzenia.
2. W załącznikach II i III do rozporządzenia (UE) nr 1333/2014 (EBC/2014/48) wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem II do niniejszego rozporządzenia.

*Artykuł 2***Postanowienia końcowe**Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane w państwach członkowskich zgodnie z Traktatami.

Sporządzono we Frankfurcie nad Menem dnia 10 września 2015 r.

W imieniu Rady Prezesów EBC

Mario DRAGHI

Prezes EBC⁽¹⁾ Dz.U. L 318 z 27.11.1998, s. 8.⁽²⁾ Rozporządzenie Europejskiego Banku Centralnego (UE) nr 1333/2014 z dnia 26 listopada 2014 r. w sprawie statystyki rynków pieniężnych (EBC/2014/48) (Dz.U. L 359 z 16.12.2014, s. 97).

ZAŁĄCZNIK I

„ZAŁĄCZNIK I

Schemat sprawozdawczy statystyki rynku pieniężnego dotyczącej transakcji zabezpieczonych

CZĘŚĆ 1

RODZAJE INSTRUMENTÓW

Podmioty sprawozdające dostarczają Europejskiemu Bankowi Centralnemu (EBC) lub właściwemu krajowemu bankowi centralnemu (KBC) danych dotyczących transakcji z przyrzeczeniem odkupu oraz transakcji zawartych na ich podstawie, w tym trójstronnych transakcji repo, które są denominowane w euro i mają termin zapadalności do jednego roku włącznie (zdefiniowanych jako transakcje o terminie zapadalności nie dłuższym niż 397 dni po dacie rozrachunku), zawartych pomiędzy podmiotami sprawozdającymi a innymi monetarnymi instytucjami finansowymi (MIF), pozostałymi instytucjami pośrednictwa finansowego (instytucjami OFI), instytucjami ubezpieczeniowymi, funduszami emerytalno-rentowymi, jednostkami sektora instytucji rządowych i samorządowych lub bankami centralnymi na potrzeby inwestycyjne oraz z przedsiębiorstwami niefinansowymi określanymi w pakiecie LCR Bazylea III jako »hurtowe«.

CZĘŚĆ 2

RODZAJE DANYCH**1. Rodzaje danych transakcyjnych ⁽¹⁾ wykazywane w odniesieniu do każdej transakcji**

Pole	Opis danych	Alternatywna opcja sprawozdawcza (jeżeli istnieje) oraz pozostałe wymogi
Transaction identifier (Identyfikator transakcji)	Wewnętrzny niepowtarzalny identyfikator transakcji wykorzystywany przez podmiot sprawozdający na potrzeby każdej transakcji.	Identyfikator transakcji jest niepowtarzalny w odniesieniu do transakcji, których dane przekazywane są na dany dzień sprawozdawczy i w odniesieniu do każdego z segmentów rynku pieniężnego.
Reporting date (Dzień sprawozdawczy)	Dzień, w którym dane przekazywane są EBC lub KBC.	
Electronic time stamp (Elektroniczny znacznik czasu)	Czas, w którym transakcja jest zawarta lub zaksięgowana.	
Counterparty code (Kod kontrahenta)	Kod identyfikacyjny wykorzystywany do rozpoznania kontrahenta podmiotu sprawozdającego na potrzeby transakcji, których dane są przekazywane.	W przypadku transakcji przeprowadzanych przez centralnych partnerów rozliczeniowych (CCP) należy podać właściwy dla CCP identyfikator podmiotu prawnego LEI. W przypadku transakcji zawieranych z przedsiębiorstwami niefinansowymi, instytucjami OFI, instytucjami ubezpieczeniowymi, funduszami emerytalno-rentowymi, podmiotami z sektora instytucji rządowych i samorządowych, bankami centralnymi oraz w przypadku wszelkich innych transakcji, w odniesieniu do których przekazywane są dane, a których strony nie posiadają identyfikatora podmiotu prawnego (LEI), należy przedstawić kategorię kontrahenta.
Counterparty code ID (ID kodu kontrahenta)	Atrybut określający rodzaj przekazywanego indywidualnego kodu kontrahenta.	Pozycja stosowana w każdej sytuacji. Dostarczony zostanie indywidualny kod kontrahenta.

⁽¹⁾ Elektroniczny standard sprawozdawczy oraz specyfikacja techniczna dotycząca danych zamieszczone są oddzielnie. Dostępne na stronie internetowej EBC pod adresem www.ecb.europa.eu.

Pole	Opis danych	Alternatywna opcja sprawozdawcza (jeżeli istnieje) oraz pozostałe wymogi
Counterparty location (Siedziba kontrahenta)	Kod kraju nadany przez Międzynarodową Organizację Normalizacyjną (ISO) dla kraju siedziby kontrahenta.	Wymagany w braku indywidualnego kodu kontrahenta. W innym przypadku fakultatywny.
Transaction nominal amount (Wartość nominalna transakcji)	Kwota pierwotnie pożyczona.	
Collateral nominal amount (Wartość nominalna zabezpieczenia)	Wartość nominalna papierów wartościowych użytych jako zabezpieczenie.	Z wyjątkiem trójstronnych transakcji repo oraz innych transakcji, w których papiery wartościowe złożone jako zabezpieczenie nie są identyfikowalne za pomocą pojedynczego Międzynarodowego Numeru Identyfikacyjnego Papierów Wartościowych (ISIN).
Trade date (Data transakcji)	Dzień, w którym strony zawierają transakcję finansową.	
Settlement date (Data rozrachunku)	Data zakupu, tj. dzień, w którym środki pieniężne podlegają zapłacie przez pożyczkodawcę pożyczkobiorcy a papiery wartościowe podlegają przekazaniu pożyczkodawcy przez pożyczkobiorcę.	W przypadku otwartych transakcji z przyrzeczeniem odkupu jest to dzień, w którym następuje rolowanie transakcji (nawet w przypadku gdy nie dochodzi do przelewu środków pieniężnych).
Maturity date (Termin zapadalności)	Data odkupu, tj. dzień, w którym środki pieniężne podlegają zwrotowi pożyczkodawcy przez pożyczkobiorcę.	W przypadku otwartych transakcji z przyrzeczeniem odkupu jest to dzień, na który kwota główna oraz odsetki podlegają zapłacie, jeżeli transakcja nie jest dalej rolowana.
Transaction sign (Znak transakcji)	Zaciąganie pożyczki w gotówce w przypadku transakcji repo oraz udzielanie pożyczki w gotówce w przypadku transakcji reverse repo.	
ISIN of the collateral (Numer ISIN zabezpieczenia)	Numer ISIN nadawany papierom wartościowym emitowanym na rynkach finansowych, składający się z 12 znaków alfanumerycznych, które w sposób niepowtarzalny identyfikują papier wartościowy (stosownie do ISO 6166).	Podlega przekazaniu z wyjątkiem niektórych rodzajów zabezpieczeń.
Collateral type (Rodzaj zabezpieczenia)	Identyfikacja klasy aktywów złożonych jako zabezpieczenie w braku indywidualnego numeru ISIN.	Należy podać w każdym przypadku gdy brak indywidualnego numeru ISIN.
(Collateral issuer sector) Sektor emitenta zabezpieczeń	Identyfikacja sektora emitenta zabezpieczenia w braku indywidualnego numeru ISIN.	Należy podać gdy brak indywidualnego numeru ISIN.
Special collateral flag (Szczególne oznaczenie zabezpieczenia)	Identyfikacja transakcji z przyrzeczeniem odkupu zawartych za ogólnym zabezpieczeniem oraz tych zawartych za szczególnym zabezpieczeniem. Pole fakultatywne, którego wypełnienie uzależnione jest od możliwości podmiotu sprawozdającego.	Wykazywanie danych w tym polu jest fakultatywne.

Pole	Opis danych	Alternatywna opcja sprawozdawcza (jeżeli istnieje) oraz pozostałe wymogi
Deal rate (Stopa transakcji)	Wyrażona zgodnie z konwencją rynku pieniężnego ACT/360 stopa procentowa, po której zawarto transakcję repo i która znajduje zastosowanie do oprocentowania środków.	
Collateral haircut (Redukcja wartości zabezpieczenia)	Środek kontroli ryzyka stosowany do aktywów zabezpieczających polegający na tym, że wartość aktywów zabezpieczających obliczana jest jako ich wartość rynkowa pomniejszona o pewien procent. Na potrzeby sprawozdawcze redukcja wartości zabezpieczenia obliczana jest jako 100 pomniejszone o stosunek środków pożyczonych do wartości rynkowej obejmującej odsetki od złożonego zabezpieczenia.	Przekazywanie informacji w tym polu wymagane jest wyłącznie dla transakcji obejmujących pojedyncze zabezpieczenie.
Counterparty code of the tri-party agent (Kod kontrahenta przyznany agentowi w transakcji trójstronnej)	Identyfikator kodu kontrahenta przyznanego agentowi w transakcji trójstronnej	Pozycja wykazywana dla trójstronnych transakcji repo.
Tri-party agent code ID (ID kodu agenta transakcji trójstronnej)	Atrybut określający rodzaj przekazywanego indywidualnego kodu agenta transakcji trójstronnej	Pozycja stosowana w każdej sytuacji, gdy przekazywany jest indywidualny kod agenta transakcji trójstronnej.

2. Próg istotności

Dane dotyczące transakcji zawartych z przedsiębiorstwami niefinansowymi podlegają przekazaniu wyłącznie w przypadku transakcji zawartych z przedsiębiorstwami niefinansowymi określanymi w pakiecie LCR Bazylea III jako »hurtowe«⁽¹⁾.

3. Wyłączenia

Przekazaniu nie podlegają dane dotyczące transakcji wewnątrzgrupowych.”

⁽¹⁾ Zob. dokument »Bazylea III: Wskaźnik pokrycia płynności oraz narzędzia monitorowania ryzyka płynności«, Bazylejski Komitet Nadzoru Bankowego, styczeń 2013, s. 23–27, dostępny na stronie internetowej Banku Rozrachunków Międzynarodowych (BIS) pod adresem: www.bis.org.

ZAŁĄCZNIK II

W załącznikach II i III do rozporządzenia (UE) nr 1333/2014 (EBC/2014/48) wprowadza się następujące zmiany:

1) w załączniku II część 1 otrzymuje brzmienie:

„CZĘŚĆ 1

RODZAJE INSTRUMENTÓW

1. Podmioty sprawozdające przekazują Europejskiemu Bankowi Centralnemu (EBC) oraz właściwym krajowym bankom centralnym (KBC) dane dotyczące:
 - a) pożyczek z wykorzystaniem instrumentów wymienionych w poniższej tabeli, które są denominowane w euro i mają termin zapadalności do jednego roku włącznie (zdefiniowanych jako transakcje o terminie zapadalności nie dłuższym niż 397 dni po dacie rozrachunku), zaciągniętych przez podmiot sprawozdający od innych monetarnych instytucji finansowych (MIF), pozostałych instytucji pośrednictwa finansowego (instytucji OFI), instytucji ubezpieczeniowych, funduszy emerytalno-rentowych, jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych lub banków centralnych na potrzeby inwestycyjne oraz od przedsiębiorstw niefinansowych określanych w pakiecie LCR Bazylea III jako »hurtowe«.
 - b) pożyczek udzielonych innym instytucjom kredytowym o terminie zapadalności do jednego roku włącznie (zdefiniowanych jako transakcje o terminie zapadalności nie dłuższym niż 397 dni po dacie rozrachunku) za pośrednictwem depozytów niezabezpieczonych lub rachunków płatnych na żądanie albo poprzez zakup od emitującej instytucji kredytowej papierów komercyjnych, certyfikatów depozytowych, obligacji o zmiennym oprocentowaniu oraz innych instrumentów dłużnych o terminie zapadalności do jednego roku.
2. Poniższa tabela zawiera szczegółowy opis standardowy kategorii instrumentów dla transakcji, które podmioty sprawozdające zobowiązane są przekazywać EBC. Jeżeli podmioty sprawozdające zobowiązane są do przekazywania danych dotyczących transakcji swoim KBC, właściwy KBC dokonuje transpozycji tych opisów kategorii instrumentów na poziom krajowy na podstawie niniejszego rozporządzenia.

Instrument type (Rodzaj instrumentu)	Opis
Deposits (Depozyty)	Niezabezpieczone depozyty oprocentowane (w tym rachunki płatne na żądanie, ale z wyłączeniem rachunków bieżących), które są wypłacane na żądanie lub o terminie zapadalności nieprzekraczającym jednego roku i które są przyjmowane (zaciągnięcia zobowiązania) lub składane przez podmiot sprawozdający.
Call accounts (lokaty typu call)	Rachunki pieniężne oprocentowane według stopy procentowej zmieniającej się z częstotliwością dzienną, skutkującej płatnościami odsetkowymi lub naliczeniem odsetek w regularnych odstępach, oraz wymagające zachowania okresu wypowiedzenia przed wypłaceniem środków.
Certificate of deposit (Certyfikat depozytowy)	Instrument dłużny o charakterze terminowym emitowany przez MIF uprawniający posiadacza do otrzymywania określonej stałej stopy procentowej przez określony czas nie dłuższy niż jeden rok.
Commercial paper (Papier komercyjny)	Instrument dłużny niezabezpieczony lub zabezpieczony w postaci zabezpieczenia złożonego przez emitenta, o terminie zapadalności do jednego roku, który jest oprocentowany lub emitowany z dyskontem.
Floating rate note (Obligacja o zmiennym oprocentowaniu)	Instrument dłużny, w którym okresowe płatności odsetkowe obliczane są na podstawie wartości, tj. poprzez fixing bazowej stopy odniesienia takiej jak Euribor w określonych wcześniej dniach, zwanych dniami fixingu, o terminie zapadalności do jednego roku.

Instrument type (Rodzaj instrumentu)	Opis
Other short-term debt securities (Pozostałe krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe)	<p>Niepodporządkowane papiery wartościowe niebędące udziałami kapitałowymi z terminem zapadalności do jednego roku, wyemitowane przez podmioty sprawozdające, zwykle zbywalne i będące przedmiotem obrotu na rynkach wtórnych lub rozliczane na rynku, które nie dają posiadaczowi praw własności w stosunku do instytucji emitującej. Kategoria ta obejmuje:</p> <p>a) papiery wartościowe dające posiadaczowi bezwarunkowe prawo do stałego lub umownie ustalonego dochodu w formie płatności kuponowych lub określonej stałej kwoty w określonym terminie (lub terminach), lub począwszy od daty wskazanej w momencie emisji;</p> <p>b) niezbywalne instrumenty wyemitowane przez podmioty sprawozdające, które następnie stały się zbywalne i zostały przeniesione do kategorii »dłużne papiery wartościowe«.</p>

2) w załączniku III część 1 otrzymuje brzmienie:

„CZĘŚĆ 1

RODZAJE INSTRUMENTÓW

Podmioty sprawozdające przekazują Europejskiemu Bankowi Centralnemu (EBC) oraz właściwym krajowym bankom centralnym (KBC) dane dotyczące:

- a) swapów walutowych, w których dochodzi do zakupu lub sprzedaży euro po kursie kasowym w zamian za walutę zagraniczną oraz odsprzedaży lub odkupu po uzgodnionym wcześniej walutowym kursie terminowym o terminie zapadalności do jednego roku włącznie (zdefiniowanych jako transakcje o terminie zapadalności nie dłuższym niż 397 dni po dacie rozrachunku części kasowej (spot) swapa walutowego) pomiędzy podmiotami sprawozdającymi a innymi monetarnymi instytucjami finansowymi (MIF), pozostałymi instytucjami pośrednictwa finansowego (instytucjami OFI), instytucjami ubezpieczeniowymi, funduszami emerytalno-rentowymi, jednostkami sektora instytucji rządowych i samorządowych lub bankami centralnymi na potrzeby inwestycyjne oraz z przedsiębiorstwami niefinansowymi określanymi w pakiecie LCR Bazylea III jako »hurtowe«;
- b) transakcji swap indeksowanych stopą overnight (OIS) denominowanych w euro, zawartych pomiędzy podmiotami sprawozdającymi a innymi monetarnymi instytucjami finansowymi (MIF), instytucjami OFI, instytucjami ubezpieczeniowymi, funduszami emerytalno-rentowymi, jednostkami sektora instytucji rządowych i samorządowych lub bankami centralnymi na potrzeby inwestycyjne oraz z przedsiębiorstwami niefinansowymi określanymi jako »hurtowe« w pakiecie LCR Bazylea III.”;

3) w załączniku III tabela w art. 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Pole	Opis danych	Alternatywna opcja sprawozdawcza (jeżeli istnieje) oraz pozostałe wymogi
Transaction identifier (Identyfikator transakcji)	Wewnętrzny niepowtarzalny identyfikator transakcji wykorzystywany przez podmiot sprawozdający na potrzeby każdej transakcji.	Identyfikator transakcji jest niepowtarzalny w odniesieniu do transakcji, których dane przekazywane są na dany dzień sprawozdawczy i w odniesieniu do każdego z segmentów rynku pieniężnego.
Reporting date (Dzień sprawozdawczy)	Dzień, w którym dane przekazywane są EBC lub KBC.	
Electronic time stamp (Elektroniczny znacznik czasu)	Czas, w którym transakcja jest zawarta lub zaksięgowana.	

„Pole	Opis danych	Alternatywna opcja sprawozdawcza (jeżeli istnieje) oraz pozostałe wymogi
Counterparty code (Kod kontrahenta)	Kod identyfikacyjny wykorzystywany do rozpoznania kontrahenta podmiotu sprawozdającego na potrzeby transakcji, której dane są przekazywane.	<p>W przypadku transakcji przeprowadzanych przez centralnych partnerów rozliczeniowych (CCP) należy podać właściwy dla CCP identyfikator podmiotu prawnego LEI.</p> <p>W przypadku transakcji zawieranych z przedsiębiorstwami niefinansowymi, instytucjami OFI, instytucjami ubezpieczeniowymi, funduszami emerytalno-rentowymi, podmiotami z sektora instytucji rządowych i samorządowych, bankami centralnymi oraz w przypadku wszelkich innych transakcji, w odniesieniu do których przekazywane są dane, a których strony nie posiadają identyfikatora podmiotu prawnego (LEI), należy przedstawić kategorię kontrahenta.</p>
Counterparty code ID (ID kodu kontrahenta)	Atrybut określający rodzaj przekazywanego indywidualnego kodu kontrahenta.	Pozycja stosowana w każdej sytuacji. Dostarczony zostanie indywidualny kod kontrahenta.
Counterparty location (Siedziba kontrahenta)	Kod kraju nadany przez Międzynarodową Organizację Normalizacyjną (ISO) dla kraju siedziby kontrahenta.	Wymagany w braku indywidualnego kodu kontrahenta. W innym przypadku fakultatywny.
Trade date (Data transakcji)	Dzień, w którym strony zawierają transakcję finansową, której dane podlegają przekazaniu.	
Spot value date (Data waluty spot)	Dzień, w którym jedna strona sprzedaje drugiej stronie określoną kwotę we wskazanej walucie w zamian za zapłatę określonej kwoty w innej walucie w oparciu o uzgodniony kurs walutowy zwany kursem walutowym kasowym (spot).	
Maturity date (Termin zapadalności)	Dzień, w którym swap walutowy wygasa, a waluta sprzedana w dacie waluty spot jest odkupowana.	
Transaction sign (Znak transakcji)	Pozycja stosowana do określenia, czy kwota w euro wykazywana w wartości nominalnej transakcji jest zakupiona czy sprzedana w dacie waluty spot.	Odnosi się do kursu kasowego euro, tj. określenia, czy euro jest kupowane czy sprzedawane w dacie waluty spot.
Transaction nominal amount (Wartość nominalna transakcji)	Kwota w euro zakupiona lub sprzedana w dacie waluty spot.	
Foreign currency code (Kod waluty obcej)	Pierwotny, składający się z trzech znaków, kod ISO dla waluty zakupionej lub sprzedanej w zamian za euro.	

„Pole	Opis danych	Alternatywna opcja sprawozdawcza (jeżeli istnieje) oraz pozostałe wymogi
Foreign exchange spot rate (Kurs walutowy kasowy (spot))	Kurs walutowy pomiędzy euro a walutą obcą stosowany do części kasowej (spot) swapa walutowego.	
Foreign exchange forward points (Punkty terminowe transakcji walutowej)	Różnica pomiędzy kursem walutowym kasowym (spot) a walutowym kursem terminowym (forward) wyrażona w punktach bazowych, podawana zgodnie ze zwykle stosowaną konwencją rynkową dla danej pary walut.”	