

## II

(Akty o charakterze nieustawodawczym)

## ROZPORZĄDZENIA

### ROZPORZĄDZENIE WYKONAWCZE KOMISJI (UE) 2016/378

z dnia 11 marca 2016 r.

**ustanawiające wykonawcze standardy techniczne w odniesieniu do terminów, formatu i wzoru powiadomień składanych do właściwych organów zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014**

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE <sup>(1)</sup>, w szczególności jego art. 4 ust. 5 akapit trzeci,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Aby zapewnić spójność obowiązków sprawozdawczych oraz zmniejszyć obciążenie administracyjne podmiotów podlegających takim obowiązkom, konieczne jest ujednoczenie obowiązków sprawozdawczych na podstawie niniejszego rozporządzenia i rozporządzenia delegowanego Komisji, które ma zostać przyjęte zgodnie z art. 27 ust. 3 akapit trzeci rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 <sup>(2)</sup>.
- (2) Aby umożliwić właściwym organom oraz Europejskiemu Urzędowi Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych (ESMA) zapewnienie jakości danych oraz skuteczne monitorowanie rynku z korzyścią dla integralności rynku, właściwe organy i ESMA powinny móc niezwłocznie otrzymywać pełne powiadomienia dotyczące każdego dnia obrotowego.
- (3) Do celów skutecznego i efektywnego wykorzystywania danych przez właściwe organy należy zapewnić spójność wzorów i formatów stosowanych przy składaniu powiadomień dotyczących instrumentów finansowych. Do osiągnięcia tych celów przyczynia się przestrzeganie odpowiednich norm międzynarodowych dotyczących danych zawartych w tych powiadomieniach.
- (4) Podstawę niniejszego rozporządzenia stanowi projekt wykonawczych standardów technicznych przedłożony Komisji przez ESMA.
- (5) ESMA przeprowadziła otwarte konsultacje społeczne na temat projektu wykonawczego standardu technicznego, który stanowi podstawę niniejszego rozporządzenia, dokonała analizy możliwych powiązanych kosztów i korzyści oraz zasięgnęła opinii Grupy Interesariuszy z Sektora Giełd i Papierów Wartościowych powołanej zgodnie z art. 37 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1095/2010 <sup>(3)</sup>.
- (6) W celu zapewnienia sprawnego funkcjonowania rynków finansowych niniejsze rozporządzenie musi wejść w życie w trybie pilnym, a przepisy przewidziane w niniejszym rozporządzeniu muszą obowiązywać od tego samego dnia co przepisy ustanowione w rozporządzeniu (UE) nr 596/2014,

<sup>(1)</sup> Dz.U. L 173 z 12.6.2014, s. 1.

<sup>(2)</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie rynków instrumentów finansowych oraz zmieniające rozporządzenie (EU) nr 648/2012 (Dz.U. L 173 z 12.6.2014, s. 84).

<sup>(3)</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1095/2010 z dnia 24 listopada 2010 r. w sprawie ustanowienia Europejskiego Urzędu Nadzoru (Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych), zmiany decyzji nr 716/2009/WE i uchylenia decyzji Komisji 2009/77/WE (Dz.U. L 331 z 15.12.2010, s. 84).

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

#### Artykuł 1

1. Najpóźniej do godziny 21.00 czasu środkowoeuropejskiego każdego dnia, który jest otwarty dla obrotu, system obrotu, z wykorzystaniem zautomatyzowanych procesów, składa właściwemu organowi na podstawie art. 4 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 596/2014 powiadomienia o wszystkich instrumentach finansowych, które, przed godziną 18.00 czasu środkowoeuropejskiego danego dnia, po raz pierwszy były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu, zostały dopuszczone do obrotu lub były przedmiotem obrotu w tym systemie obrotu, w tym w przypadku gdy zlecenia lub notowania zostały złożone za pośrednictwem danego systemu lub gdy instrumenty finansowe przestały być przedmiotem obrotu, lub przestały być dopuszczone do obrotu w systemie obrotu.
2. Powiadomienia o instrumentach finansowych, które, po godzinie 18.00 czasu środkowoeuropejskiego, po raz pierwszy były przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu, zostały dopuszczone do obrotu lub były przedmiotem obrotu w tym systemie obrotu, w tym w przypadku gdy zlecenia lub notowania zostały złożone za pośrednictwem danego systemu lub gdy instrumenty finansowe przestały być przedmiotem obrotu, lub przestały być dopuszczone do obrotu w systemie obrotu, system obrotu przekazuje właściwemu organowi z wykorzystaniem zautomatyzowanych procesów najpóźniej do godziny 21.00 czasu środkowoeuropejskiego następnego dnia, który jest otwarty dla obrotu.
3. Właściwe organy przekazują ESMA, zgodnie z art. 4 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 596/2014, powiadomienia, o których mowa w ust. 1 i 2, codziennie najpóźniej do godziny 23.59 czasu środkowoeuropejskiego z wykorzystaniem zautomatyzowanych procesów i bezpiecznych kanałów komunikacji elektronicznej między nimi a ESMA.

#### Artykuł 2

Wszystkie informacje, które należy zawrzeć w powiadomieniach składanych na podstawie art. 4 ust. 1 i 2 rozporządzenia (UE) nr 596/2014, przekazuje się zgodnie z normami określonymi w załączniku do tego rozporządzenia i w formacie określonym w tym załączniku, w formie elektronicznej i nadającej się do odczytu maszynowego oraz przy użyciu wspólnego szablonu XML, zgodnie z metodą określoną w normie ISO 20022.

#### Artykuł 3

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie następnego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie stosuje się od dnia 3 lipca 2016 r.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 11 marca 2016 r.

W imieniu Komisji  
Jean-Claude JUNCKER  
Przewodniczący

## ZAŁĄCZNIK

**Normy i formaty do celów składania do właściwych organów powiadomień zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 596/2014**

Tabela 1

**Objaśnienia do tabeli 3**

SYMBOL	RODZAJ DANYCH	DEFINICJA
{ALPHANUM-n}	Do n znaków alfanumerycznych	Miejsce na dodatkowe uwagi
{CFI_CODE}	6 znaków	Kod CFI według ISO 10962.
{COUNTRYCODE_2}	2 znaki alfanumeryczne	2-literowy kod kraju zgodnie z normą ISO 3166-1 alfa-2.
{CURRENCYCODE_3}	3 znaki alfanumeryczne	3-literowy kod waluty zgodnie z normą ISO 4217.
{DATE_TIME_FORMAT}	Format daty i czasu zgodnie z ISO 8601	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Data i czas w następującym formacie:</li> <li>— RRRR-MM-DDThh:mm:ss. ddddddZ.</li> <li>— „RRRR” oznacza rok,</li> <li>— „MM” to miesiąc,</li> <li>— „DD” oznacza dzień,</li> <li>— „T” – oznacza, że należy użyć litery „T”,</li> <li>— „hh” oznacza godzinę,</li> <li>— „mm” oznacza minutę,</li> <li>— „ss.ddd ddd” to sekunda i ułamek sekundy,</li> <li>— Z oznacza czas UTC.</li> </ul> Datę i czas należy podawać według czasu UTC.
{DATEFORMAT}	Format daty zgodnie z ISO 8601	Daty należy podawać w następującym formacie: RRRR-MM-DD.
{DECIMAL-n/m}	Liczba złożona z maksymalnie „n” cyfr, w tym maksymalnie „m” cyfr ułamkowych	Pole numeryczne zarówno dla wartości dodatnich, jak i ujemnych. <ul style="list-style-type: none"> <li>— separator miejsc dziesiętnych to „.” (kropka),</li> <li>— liczby ujemne są poprzedzone „-” (minusem),</li> </ul> Podaje się wartości zaokrąglone, ale nie okrojone.

SYMBOL	RODZAJ DANYCH	DEFINICJA
{INDEX}	4 znaki alfabetyczne	„EONA” – EONIA „EONS” – EONIA SWAP „EURI” – EURIBOR „EUUS” – EURODOLLAR „EUCH” – EuroSwiss „GCFR” – GCF REPO „ISDA” – ISDAFIX „LIBI” – LIBID „LIBO” – LIBOR „MAAA” – Muni AAA „PFAN” – Pfandbriefe „TIBO” – TIBOR „STBO” – STIBOR „BBSW” – BBSW „JIBA” – JIBAR „BUBO” – BUBOR „CDOR” – CDOR „CIBO” – CIBOR „MOSP” – MOSPRIM „NIBO” – NIBOR „PRBO” – PRIBOR „TLBO” – TELBOR „WIBO” – WIBOR „TREA” – Treasury „SWAP” – SWAP „FUSW” – Future SWAP
{INTEGER-n}	Liczba całkowita do n cyfr łącznie	Pole numeryczne dla liczb całkowitych zarówno dodatnich, jak i ujemnych.
{ISIN}	12 znaków alfanumerycznych	Kod ISIN zgodnie z normą ISO 6166.
{LEI}	20 znaków alfanumerycznych	Identyfikator podmiotu prawnego zgodnie z normą ISO 17442.
{MIC}	4 znaki alfanumeryczne	Kod identyfikacyjny rynku zgodnie z normą ISO 10383.
{FISN}	35 znaków alfanumerycznych	Kod FISN zgodnie z normą ISO 18774.

Tabela 2

**Klasyfikacja towarowych instrumentów pochodnych i instrumentów pochodnych na uprawnienia do emisji do celów tabeli 3 (pola 35–37)**

Produkt bazowy	Podrodzaj produktu	Dalszy podrodzaj produktu
„AGRI” – rolnicze	„GROS” – ziarna i nasiona oleiste	„FWHT” – pszenica paszowa „SOYB” – nasiona soi „CORN” – kukurydza zwyczajna „RPSD” – rzepak „RICE” – ryż „OTHR” – inne
	„SOFT” – miękkie	„CCOA” – kakao „ROBU” – kawa robusta „WHSG” – cukier biały „BRWN” – cukier surowy „OTHR” – inne
	„POTA” – ziemniaki	
	„OOLI” – oliwa z oliwek	„LAMP” – lampante
	„DIRY” – mleczne	
	„FRST” – leśnictwo	
	„SEAF” – owoce morza	
	„LSTK” – zwierzęta gospodarskie	
	„GRIN” – ziarno	„MWHT” – pszenicy na przemiał
„NRGY” – energia	„ELEC” – elektryczność	„BSLD” – obciążenie podstawowe „FITR” – finansowe prawa przesyłowe „PKLD” – obciążenie szczytowe „OFFP” – obciążenie pozaszczytowe „OTHR” – inne
	„NGAS” – gaz ziemny	„GASP” – GASPOOL „LNGG” – LNG „NBPG” – NBP „NCGG” – NCG „TTFG” – TTF

Produkt bazowy	Podrodzaj produktu	Dalszy podrodzaj produktu
	„OILP” – olej	„BAKK” – Bakken „BDSL” – Biodiesel „BRNX” – Brent NX „BRNX” – Brent NX „CNDA” – kanadyjski „COND” – skondensowany „DSEL” – diesel „DUBA” – Dubaj „ESPO” – ESPO „ETHA” – etanol „FUEL” – paliwo „FOIL” – paliwo olejowe „GOIL” – olej napędowy „GSLN” – benzyna „HEAT” – olej opałowy „JTFL” – paliwo do silników odrzutowych „KERO” – nafta „LLSO” – Light Louisiana Sweet (LLS) „MARS” – Mars „NAPH” – nafta „NGLO” – NGL „TAPI” – tapis „URAL” – urals „WTIO” – WTI
	„COAL” – węgiel „INRG” – inter energy „RNNG” – energia odnawialna „LGHT” – lekkie frakcje „DIST” – destylaty	
„ENVR” – środowiskowe	„EMIS” – emisje	„CERE” – CER „ERUE” – ERU „EUAE” – EUA „EUAA” – EUAA „OTHR” – inne
	„WTHR” – pogoda „CRBR” – związane z węglem	

Produkt bazowy	Podrodzaj produktu	Dalszy podrodzaj produktu
„FRGT” – fracht	„WETF” – ładunki mokre	„TNKR” – zbiornikowce
	„DRYF” – ładunki suche	„DBCR” – masowce do ładunków suchych
	„CSHP” – kontenerowce	
„FRTL” – nawozy	„AMMO” – amoniak „DAPH” – DAP (Diammonium Phosphate) „PTSH” – potas „SLPH” – siarka „UREA” – mocznik „UAAN” – UAN (mocznik i azotan amonu)	
„INDP” – produkty przemysłowe	„CSTR” – budownictwo „MFTG” – produkcja	
„METL” – metale	„NPRM” – nieszlachetne	„ALUM” – glin „ALUA” – stop glinu „CBLT” – kobalt „COPR” – miedź „IRON” – ruda żelaza „LEAD” – ołów „MOLY” – molibden „NASC” – NASAAC „NICK” – nikiel „STEL” – stal „TINN” – cyna „ZINC” – cynk „OTHR” – inne
	„PRME” – szlachetne	„GOLD” – złoto „SLVR” – srebro „PTNM” – platyna „PLDM” – pallad „OTHR” – inne
„MCEX” – złożone surowce egzotyczne (Multi Commodity Exotic)		
„PAPR” – papier	„CBRD” – papier do produkcji tektury falistej „NSPT” – papier gazetowy „PULP” – masa papiernicza „RCVP” – makulatura	

Produkt bazowy	Podrodzaj produktu	Dalszy podrodzaj produktu
„POLY” – polipropylen	„PLST” – tworzywa sztuczne	
„INFL” – inflacja		
„OEST” – oficjalne statystyki gospodarcze		
„OTHC” – inne C10, zgodnie z tabelą 10.1 w sekcji 10 w załączniku III do rozporządzenia delegowanego Komisji uzupełniającego rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących wymogów w zakresie przejrzystości dla systemów obrotu i firm inwestycyjnych w odniesieniu do obligacji, strukturyzowanych produktów finansowych, uprawnień do emisji oraz instrumentów pochodnych.	„DLVR” – dostarczalne „NDLV” – niedostarczalne	
„OTHR” – inne		

Tabela 3

**Normy i formaty, które należy stosować w powiadomieniach składanych zgodnie z art. 4 ust. 1 i 2 rozporządzenia (UE) nr 596/2014**

Nr	POLE	NORMY I FORMATY, KTÓRE NALEŻY STOSOWAĆ W SPRAWOZDAWCZOŚCI
<b>Ogólne informacje</b>		
1	Kod identyfikacyjny instrumentu	{ISIN}
2	Pełna nazwa instrumentu	{ALPHANUM-350}
3	Klasyfikacja instrumentu	{CFI_CODE}
4	Wskaźnik towarowych instrumentów pochodnych	„true” – Tak „false” – Nie
<b>Pola dotyczące emitenta</b>		
5	Identyfikator emitenta lub operatora systemu obrotu	{LEI}
<b>Pola dotyczące systemu obrotu</b>		
6	System obrotu	{MIC}
7	Skrócona nazwa instrumentu finansowego	{FISN}
8	Wniosek o dopuszczenie do obrotu przez emitenta	„true” – Tak „false” – Nie

Nr	POLE	NORMY I FORMATY, KTÓRE NALEŻY STOSOWAĆ W SPRAWOZDAWCZOŚCI
9	Data zatwierdzenia dopuszczenia do obrotu	{DATE_TIME_FORMAT}
10	Data wniosku o dopuszczenie do obrotu	{DATE_TIME_FORMAT}
11	Data dopuszczenia do obrotu lub data pierwszej transakcji	{DATE_TIME_FORMAT}
12	Data zakończenia obrotu	{DATE_TIME_FORMAT}

**Pola dotyczące wartości nominalnych**

13	Waluta nominalna 1	{CURRENCYCODE_3}
----	--------------------	------------------

**Pola dotyczące obligacji i innego rodzaju papierów dłużnych**

14	Całkowita wyemitowana kwota nominalna	{DECIMAL-18/5}
15	Termin zapadalności	{DATEFORMAT}
16	Waluta wartości nominalnej	{CURRENCYCODE_3}
17	Wartość nominalna na jednostkę/nominalna wartość obrotu	{DECIMAL-18/5}
18	Stała stopa oprocentowania	{DECIMAL-11/10} Wyrażona w procentach (np. 7.0 oznacza 7 %, a 0.3 oznacza 0,3 %)
19	Identyfikator indeksu/wskaźnika obligacji o zmiennym oprocentowaniu	{ISIN}
20	Nazwa indeksu/wskaźnika obligacji o zmiennym oprocentowaniu	{INDEX} lub {ALPHANUM-25} – jeżeli nazwa indeksu nie jest wymieniona w wykazie {INDEX}
21	Termin indeksu/wskaźnika obligacji o zmiennym oprocentowaniu	{INTEGER-3}+„DAYS” – dni {INTEGER-3}+„WEEK” – tygodnie {INTEGER-3}+„MNTH” – miesiące {INTEGER-3}+„YEAR” – lata
22	Spread punktów bazowych indeksu/wskaźnika obligacji o zmiennym oprocentowaniu	{INTEGER-5}
23	Uprzywilejowanie obligacji	„SNDB” – dług uprzywilejowany „MZSD” – dług typu mezzanine „SBOD” – dług podporządkowany ( <i>subordinated debt</i> ) „JUND” – dług podrzędny ( <i>junior debt</i> )

Nr	POLE	NORMY I FORMATY, KTÓRE NALEŻY STOSOWAĆ W SPRAWOZDAWCZOŚCI
<b>Pola dotyczące instrumentów pochodnych i sekurytyzowanych instrumentów pochodnych</b>		
24	Termin zapadalności	{DATEFORMAT}
25	Mnożnik ceny	{DECIMAL-18/17}
26	Kod instrumentu bazowego	{ISIN}
27	Emitent bazowy	{LEI}
28	Nazwa indeksu bazowego	{INDEX} lub {ALPHANUM-25} – jeżeli nazwa indeksu nie jest wymieniona w wykazie {INDEX}
29	Termin indeksu bazowego	{INTEGER-3}+„DAYS” – dni {INTEGER-3}+„WEEK” – tygodnie {INTEGER-3}+„MNTH” – miesiące {INTEGER-3}+„YEAR” – lata
30	Rodzaj opcji	„PUTO” – opcja sprzedaży „CALL” – opcja kupna „OTHR” – jeżeli nie można określić, czy chodzi o opcję kupna czy opcję sprzedaży
31	Kurs wykonania	{DECIMAL-18/13} jeżeli cena jest wyrażona jako wartość pieniężna {DECIMAL-11/10} jeżeli cena jest wyrażona jako odsetek lub stopa zwrotu {DECIMAL-18/17} jeżeli cena jest wyrażona jako punkty bazowe „PNDG” jeżeli cena jest nieznana
32	Waluta kursu wykonania	{CURRENCYCODE_3}
33	Sposób wykonania opcji	„EURO” – opcja europejska „AMER” – opcja amerykańska „ASIA” – opcja azjatycka „BERM” – opcja bermudzka „OTHR” – inny rodzaj opcji
34	Rodzaj dostawy	„PHYS” – rozliczenie w ramach dostawy fizycznej „CASH” – rozliczenie gotówkowe „OPTN” – opcjonalne dla kontrahenta lub ustalane przez osobę trzecią

Nr	POLE	NORMY I FORMATY, KTÓRE NALEŻY STOSOWAĆ W SPRAWOZDAWCZOŚCI
----	------	---

### Towarowe instrumenty pochodne i instrumenty pochodne na uprawnienia do emisji

35	Produkt bazowy	Dopuszczone są tylko wartości z kolumny „produkt bazowy” w tabeli dotyczącej klasyfikacji towarowych instrumentów pochodnych i instrumentów pochodnych na uprawnienia do emisji.
36	Podrodzaj produktu	Dopuszczone są tylko wartości z kolumny „podrodzaj produktu” w tabeli dotyczącej klasyfikacji towarowych instrumentów pochodnych i instrumentów pochodnych na uprawnienia do emisji.
37	Dalszy podrodzaj produktu	Dopuszczone są tylko wartości z kolumny „dalszy podrodzaj produktu” w tabeli dotyczącej klasyfikacji towarowych instrumentów pochodnych i instrumentów pochodnych na uprawnienia do emisji.
38	Rodzaj transakcji	„FUTR” – kontrakty typu future „OPTN” – opcje „TAPO” – TAPO „SWAP” – SWAPY „MINI” – Minis „OTCT” – transakcje pozagiełdowe „ORIT” – transakcje bezwarunkowe typu outright „CRCK” – Crack „DIFF” – swapy różnicowe „OTHR” – inne
39	Rodzaj końcowej ceny	„ARGM” – Argus/McCloskey „BLTC” – Baltic „EXOF” – Exchange „GBCL” – GlobalCOAL „IHSM” – IHS McCloskey „PLAT” – Platts „OTHR” – inne

### Instrumenty pochodne na stopę procentową

— Pola w tej sekcji należy wypełnić tylko w odniesieniu do instrumentów, których instrumentem bazowym jest instrument niefinansowy w rodzaju stopy oprocentowania

40	Stopa referencyjna	{INDEX} lub {ALPHANUM-25} – jeżeli stopa referencyjna nie jest wymieniona w wykazie {INDEX}
----	--------------------	---

Nr	POLE	NORMY I FORMATY, KTÓRE NALEŻY STOSOWAĆ W SPRAWOZDAWCZOŚCI
41	Termin kontraktu na stopę procentową	{INTEGER-3}+„DAYS” – dni {INTEGER-3}+„WEEK” – tygodnie {INTEGER-3}+„MNTH” – miesiące {INTEGER-3}+„YEAR” – lata
42	Waluta nominalna 2	{CURRENCYCODE_3}
43	Stała stopa procentowa części 1	{DECIMAL -11/10} Wyrażona w procentach (np. 7.0 oznacza 7 %, a 0.3 oznacza 0,3 %)
44	Stała stopa procentowa części 2	{DECIMAL -11/10} Wyrażona w procentach (np. 7.0 oznacza 7 %, a 0.3 oznacza 0,3 %)
45	Zmienna stopa procentowa części 2	{INDEX} lub {ALPHANUM-25} – jeżeli stopa referencyjna nie jest wymieniona w wykazie {INDEX}
46	Termin kontraktu na stopę procentową części 2	{INTEGER-3}+„DAYS” – dni {INTEGER-3}+„WEEK” – tygodnie {INTEGER-3}+„MNTH” – miesiące {INTEGER-3}+„YEAR” – lata

#### Walutowe instrumenty pochodne

— Pola w tej sekcji należy wypełnić tylko w odniesieniu do instrumentów, których instrumentem bazowym jest instrument niefinansowy w rodzaju kursu wymiany

47	Waluta nominalna 2	{CURRENCYCODE_3}
48	Rodzaj FX	„FXCR” – kursy krzyżowe FX „FXCR” – rynki wschodzące FX „FXCR” – główne pary walutowe FX