

Warszawa, dnia 20 czerwca 2017 r.

Poz. 1172

**ROZPORZĄDZENIE  
MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW<sup>1)</sup>**

z dnia 8 czerwca 2017 r.

**w sprawie rejestru instrumentów finansowych**

Na podstawie art. 88 ust. 3 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (Dz. U. poz. 996 i 1997 oraz z 2017 r. poz. 791 i 1089) zarządza się, co następuje:

Rozdział 1

**Przepisy ogólne**

**§ 1.** Rozporządzenie określa szczegółowy zakres i strukturę danych zawartych w rejestrze instrumentów finansowych prowadzonym przez podmiot, o którym mowa w art. 64 pkt 2 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji, zwanej dalej „ustawą”, format i tryb przekazywania danych do Bankowego Funduszu Gwarancyjnego, zwanego dalej „Funduszem”, oraz tryb i sposób weryfikacji prawidłowości danych zawartych w rejestrze.

**§ 2.** Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o:

- 1) instrumencie finansowym – rozumie się przez to instrumenty finansowe, o których mowa w art. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1636, z późn. zm.<sup>2)</sup>), oraz transakcje lub umowy, o których mowa w art. 88 ust. 2 ustawy;
- 2) kanale teletransmisji – rozumie się przez to system teleinformatyczny zapewniający połączenie za pośrednictwem sieci Internet w celu przesyłania danych między nadawcą a odbiorcą;
- 3) rejestrze – rozumie się przez to rejestr instrumentów finansowych, o którym mowa w art. 2 pkt 51 ustawy.

**§ 3.** Szczegółowy zakres i strukturę danych zawartych w rejestrze prowadzonym przez podmiot, o którym mowa w art. 64 pkt 2 ustawy, zawiera załącznik nr 1 do rozporządzenia.

Rozdział 2

**Przekazywanie i weryfikacja danych zawartych w rejestrze**

**§ 4. 1.** Podmioty krajowe przekazują Funduszowi dane zawarte w rejestrze na jego żądanie i w terminie określonym przez Fundusz, jednak nie dłuższym niż 1 dzień roboczy, według stanu na moment określony w tym żądaniu.

2. Podmioty krajowe przekazują dane za podmioty inne niż podmiot krajowy wchodzące w skład tej samej grupy.

---

<sup>1)</sup> Minister Rozwoju i Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 4 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rozwoju i Finansów (Dz. U. poz. 1595).

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1948 i 1997 oraz z 2017 r. poz. 724, 768, 791 i 1089.

3. W przypadku gdy w grupie działa więcej niż jeden podmiot krajowy, każdy z nich przekazuje dane za podmioty zależne, wobec których jest podmiotem dominującym. Dane za podmiot, o którym mowa w art. 64 pkt 2 lit. c i d ustawy, który jest podmiotem dominującym dla podmiotów krajowych, przekazuje podmiot krajowy o największej sumie bilansowej wykazanej w ostatnim zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym.

**§ 5.** 1. Fundusz udostępnia podmiotom krajowym kanał teletransmisji w celu przekazywania do Funduszu danych zawartych w rejestrze. Dane są przekazywane w formie dokumentu elektronicznego, w formacie XML.

2. Szczegółowe informacje dotyczące przekazywania danych, w tym sposób nadawania uprawnień użytkownika kanału teletransmisji, Fundusz udostępnia w wersji elektronicznej na swojej stronie internetowej.

3. W przypadku awarii kanału teletransmisji dane, o których mowa w ust. 1, mogą być przekazywane Funduszowi na informatycznym nośniku danych jednokrotnego zapisu.

**§ 6.** 1. Podmiot krajowy wyznacza osoby upoważnione do nadawania uprawnień użytkownika kanału teletransmisji osobom bezpośrednio odpowiedzialnym za przekazywanie danych Funduszowi przez złożenie, w postaci papierowej, zgłoszenia, którego wzór określa załącznik nr 2 do rozporządzenia, chyba że osoby te zostały wyznaczone na podstawie odrębnych przepisów.

2. Zmiana osób upoważnionych do nadawania uprawnień użytkowników kanału teletransmisji lub aktualizacja danych wskazanych w zgłoszeniu, o którym mowa w ust. 1, wymaga złożenia nowego zgłoszenia.

**§ 7.** Sposób ustalania identyfikatorów wyróżniających banki, kasy i firmy inwestycyjne, wymogi techniczne dla plików XML oraz uwarunkowania organizacyjno-techniczne przy przesyłaniu danych Funduszowi określa załącznik nr 3 do rozporządzenia.

**§ 8.** W przypadku gdy koniec terminu przekazania danych przypada w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, za ostatni dzień terminu uważa się najbliższy następny dzień roboczy.

**§ 9.** 1. Fundusz może dokonywać w siedzibie podmiotu lub w siedzibie Funduszu weryfikacji prawidłowości danych zawartych w rejestrze, w przypadku powzięcia uzasadnionych wątpliwości co do zgodności danych ze stanem faktycznym.

2. Weryfikacja w siedzibie podmiotu, o której mowa w ust. 1, może zostać przeprowadzona w szczególności w lokalu jego centrali, w dniach i godzinach pracy podmiotu.

**§ 10.** 1. Weryfikacja, o której mowa w § 9 ust. 1, obejmuje w szczególności ocenę kompletności wygenerowanych danych.

2. Fundusz może dokonać weryfikacji poprawności danych na podstawie analizy próbki danych na podstawie:

- 1) dokumentów źródłowych znajdujących się w posiadaniu podmiotu;
- 2) danych w systemach transakcyjnych i operacyjnych.

3. W przypadku wystąpienia wątpliwości podczas weryfikacji, o której mowa w § 9 ust. 1, Fundusz niezwłocznie wzywa podmiot do przedstawienia wyjaśnień na temat przekazanych informacji w terminie 5 dni roboczych.

### Rozdział 3

#### **Przepis przejściowy i przepis końcowy**

**§ 11.** Fundusz może wezwać do przekazania danych zgodnie z § 4 po raz pierwszy po upływie trzech miesięcy od dnia wejścia w życie rozporządzenia.

**§ 12.** Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Rozwoju i Finansów: *wz. W. Janczyk*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Rozwoju  
i Finansów z dnia 8 czerwca 2017 r. (poz. 1172)

## Załącznik nr 1

## SZCZEGÓŁOWY ZAKRES I STRUKTURA DANYCH ZAWARTYCH W REJESTRZE

Lp.	Nazwa	Opis	Typ	Wymagane
	<b>Pakiet</b>	<b>Dane z rejestru</b>		
1	Znacznik czasu zapisu	Data i godzina wprowadzenia danych: 1) data kalendarzowa w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD); 2) godzina w formacie zgodnym z ISO 8601 (GG:MM) wg CET.	data godzina	tak
2	Rodzaj identyfikatora podmiotu krajowego przekazującego dane	Jeżeli jest dostępny – kod LEI (alfa-numeryczny identyfikator podmiotu zgodny z normą ISO17442), w innym przypadku – nr REGON.	tekst	tak
3	Identyfikator podmiotu krajowego przekazującego dane	Niepowtarzalny kod identyfikujący podmiot krajowy przekazujący dane.	tekst	tak
4	Nazwa podmiotu krajowego przekazującego dane	Pełna nazwa zgłoszona do KRS.	tekst	tak dla Identyfikator podmiotu ≠ kod LEI
	Podmioty dokonujące zgłoszenia			
5	Rodzaj identyfikatora kontrahenta <sup>1)</sup> dokonującego zgłoszenia	Jeżeli jest dostępny – kod LEI (alfa-numeryczny identyfikator podmiotu zgodny z normą ISO17442). W pozostałych przypadkach – inny unikalny kod nadany przez organ publiczny, np. nr KRS, NIP lub nr REGON.	tekst	tak
6	Identyfikator kontrahenta dokonującego zgłoszenia	Niepowtarzalny kod identyfikujący kontrahenta prowadzącego rejestr.	tekst	tak
7	Nazwa kontrahenta dokonującego zgłoszenia	Pełna nazwa zgłoszona do KRS.	tekst	tak dla Identyfikator

<sup>1)</sup> „Kontrahent” oznacza kontrahenta w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji (Dz. Urz. UE L 201 z 27.07.2012, str. 1, Dz. Urz. UE L 176 z 27.06.2013, str. 1, Dz. Urz. UE L 279 z 19.10.2013, str. 2, Dz. Urz. UE L 165 z 04.06.2014, str. 31, Dz. Urz. UE L 173 z 12.06.2014, str. 84 i 190, Dz. Urz. UE L 143 z 09.06.2015, str. 7, Dz. Urz. UE L 239 z 15.09.2015, str. 63, Dz. Urz. UE L 328 z 12.12.2015, str. 108, Dz. Urz. UE L 337 z 23.12.2015, str.1, Dz. Urz. UE L 151 z 08.06.2016, str. 4, Dz. Urz. UE L 336 z 10.12.2016, str. 36 oraz Dz. Urz. UE L 86 z 31.03.2017, str. 3), zwanego dalej „rozporządzeniem (UE) nr 648/2012”.

				kontrahenta ≠ kod LEI	
		Siedziba kontrahenta dokonującego zgłoszenia			
8		Ulica Nr	Ulica, nr domu.	tekst	tak dla Identyfikator kontrahenta ≠ kod LEI
9		Miejscowość	Nazwa miejscowości.	tekst	tak dla Identyfikator kontrahenta ≠ kod LEI
10		Kod	Kod pocztowy.	tekst	tak dla Identyfikator kontrahenta ≠ kod LEI
11		Kraj	Dwuliterowy kod ISO (ISO 3166 alpha-2), z wyjątkiem Grecji i Zjednoczonego Królestwa, w przypadku których zaleca się używanie skrótów EL i UK.	tekst	tak dla Identyfikator kontrahenta ≠ kod LEI
		Kontrahenci podmiotu dokonującego zgłoszenia z tytułu umów o instrument finansowy			
12		Rodzaj identyfikatora drugiego kontrahenta (drugiej strony umowy)	Jeżeli jest dostępny – kod LEI (alfa- numeryczny identyfikator podmiotu zgodny z normą ISO17442). W innym przypadku inny unikalny kod nadany przez organ publiczny, np. nr KRS, NIP lub nr REGON.	tekst	tak
13		Identyfikator drugiego kontrahenta (drugiej strony umowy)	Niepowtarzalny kod identyfikujący kontrahenta będącego drugą stroną umowy.	tekst	tak
14		Kraj drugiego kontrahenta (drugiej strony umowy)	Dwuliterowy kod ISO (ISO 3166 alpha-2), z wyjątkiem Grecji i Zjednoczonego Królestwa, w przypadku których zaleca się używanie skrótów EL i UK. Kod kraju, w którym znajduje się siedziba statutowa kontrahenta, a w przypadku osoby fizycznej – kraj zamieszkania.	tekst	tak
		Umowy o instrument finansowy			
15		Rodzaj umowy finansowej	Rodzaj instrumentu finansowego, zgodnie z art. 2 ustawy z dnia 29 lipca	tekst	tak

			2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi lub art. 88 ust. 2 ustawy.		
16		Identyfikator umowy finansowej	Niepowtarzalny identyfikator transakcji, w przypadku gdy umowa finansowa podlega wymogom w zakresie sprawozdawczości na podstawie art. 9 rozporządzenia (UE) nr 648/2012 oraz rozporządzeń delegowanych i wykonawczych przyjętych na jego podstawie; dla wszelkich innych umów finansowych – identyfikator nadany przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia.	tekst	tak
17		Wskazanie pozycji bilansowej, w której jest raportowana dana pozycja, zgodnie ze sprawozdawczością ostrożnościową wymaganą: – dla banków: uchwałą Zarządu NBP, o której mowa w art. 23 ust. 4 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz. U. z 2013 r. poz. 908 i 1036, z 2015 r. poz. 855 i 1513 oraz z 2016 r. poz. 996 i 1997), – dla kas oszczędnościowo-kredytowych: rozporządzeniem ministra właściwego do spraw instytucji finansowych,	– dla banków i firm inwestycyjnych: wskazanie pozycji bilansowej, w której raportowana jest dana pozycja, zgodnie ze sprawozdawczością ostrożnościową wymaganą rozporządzeniem wykonawczym Komisji (UE) nr 680/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. ustanawiającym wykonawcze standardy techniczne dotyczące sprawozdawczości nadzorczej instytucji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 (Dz. Urz. UE L 191 z 28.06.2014, str. 1, Dz. Urz. UE L 14 z 21.01.2015, str. 1, Dz. Urz. UE L 48 z 20.02.2015, str. 1, Dz. Urz. UE L 205 z 31.07.2015, str. 1, Dz. Urz. UE L 38 z 13.02.2016, str. 14, Dz. Urz. UE L 60 z 05.03.2016, str. 5, Dz. Urz. UE L 64 z 10.03.2016, str. 1, Dz. Urz. UE L 83 z 31.03.2016, str. 1 oraz Dz. Urz. UE L 263 z 29.09.2016, str. 1). Lista dopuszczalnych pozycji (należy podać kod pozycji):  AFO = Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu AFG = Aktywa finansowe wyceniane	tekst	tak

			<p>o którym mowa w art. 62c ust. 4 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1910, 1948 i 1997 oraz z 2017 r. poz. 60, 85, 245, 768 i 1089),</p> <p>– <u>dla firm inwestycyjnych</u>:</p> <p>§ 91 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lutego 2010 r. w sprawie zakresu, trybu i formy oraz terminów przekazywania informacji przez firmy inwestycyjne, banki, o których mowa w art. 70 ust. 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, i banki powiernicze (Dz. U. poz. 129, z 2011 r. poz. 983 oraz z 2017 r. poz. 1030).</p>	<p>według wartości godziwej (ze skutkiem wyceny odnoszonym do rachunku zysków i strat)</p> <p>AFS = Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</p> <p>KN = Kredyty i inne należności (włączając leasing finansowy)</p> <p>IW = Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności</p> <p>IPZ = Instrumenty pochodne zabezpieczające</p> <p>RZGSAKT = Różnice z zabezpieczenia wartości godziwej przed ryzykiem stopy procentowej przypadające na pozycje zabezpieczane – strona aktywna</p> <p>ZJZ = Inwestycje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i współkontrolowanych</p> <p>APD = Aktywa z tytułu podatku dochodowego</p> <p>PA = Pozostałe aktywa</p> <p>ATS = Aktywa trwałe (lub grupy aktywów) zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</p> <p>ZBC = Zobowiązania wobec banków centralnych</p> <p>ZFO = Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu</p> <p>ZFG = Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej (ze skutkiem wyceny odnoszonym do rachunku zysków i strat)</p> <p>ZFZK = Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu</p> <p>ZFPA = Zobowiązania finansowe z tytułu przeniesienia aktywów finansowych</p> <p>ZFZ = Zobowiązania finansowe zabezpieczające</p> <p>RZGSPAS = Różnice z zabezpieczenia wartości godziwej przed ryzykiem stopy procentowej przypadające na pozycje zabezpieczane – strona pasywna</p> <p>R = Rezerwy</p> <p>ZPD = Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego</p>		
--	--	--	--	---	--	--

						<p>IZ = Inne zobowiązania  RRO = Rezerwa na ryzyko ogólne (PSR)/Poniesione, ale niewykazywane straty (IBNR) (MSR)</p> <p>PIKZ = Zobowiązania z tytułu instrumentów kapitałowych płatnych na żądanie (o ile dotyczy)  ZAS = Zobowiązania związane z grupą aktywów zaklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży  KP = Kapitał podstawowy  NWKP = Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)  AW = Akcje własne (wielkość ujemna)  KZ = Kapitał zapasowy,  <u>- dla kas oszczędnościowo-kredytowych:</u>  wskazanie pozycji bilansowej, w której raportowana jest dana pozycja zgodnie ze sprawozdawczością wymaganą rozporządzeniem ministra właściwego do spraw instytucji finansowych, o którym mowa w art. 62c ust. 4 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.  Lista dopuszczalnych pozycji (należy podać kod pozycji):  IK01 = Inwestycje kasy  NLOK01 = Pozostałe należności – lokaty oraz inne należności  NKIP01, NKIP02, NKIP03, NKIP04 = Kredyty i pożyczki – wartość brutto, odpis, wartość bilansowa w podziale na zabezpieczenia oraz według podmiotów, produktów, opóźnienia w spłacie  NO01 = Kredyty i pożyczki według wartości bilansowej w podziale na waluty  ZF01 = Zobowiązania finansowe według wartości bilansowej w podziale na waluty oraz według produktów i podmiotów  ZZPO01 i ZZPO02 = Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń pieniężnych oraz z tytułu oszczędności</p>		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

						<p>ZK01 i ZK02 = Zobowiązania z tytułu kredytów według wartości bilansowej</p> <p>DBT01 = Depozyty bezterminowe według wartości bilansowej</p> <p>PWWTZ01, DPW01 = Papiery wartościowe</p> <p>ZKK01 = Istotne zaangażowania kredytowe kasy powyżej kwoty 100 tys. zł</p> <p>ZKD01 = Istotne zaangażowania depozytowe kasy powyżej kwoty 100 tys. zł</p> <p>IK02 = Instrumenty kapitałowe</p> <p>DPW03 = Dłużne papiery wartościowe</p> <p>ZWE01, ZWE02 = Zobowiązania z tytułu własnej emisji</p> <p>ZPU01 = Zobowiązania pozabilansowe udzielone</p> <p>ZPO01 = Zobowiązania pozabilansowe otrzymane</p> <p>PW01 = Instrumenty kapitałowe – Kasa Krajowa</p> <p>PW02 = Dłużne papiery wartościowe – Kasa Krajowa</p> <p>KPiPN02 = Kredyty, pożyczki i pozostałe należności oraz instrumenty dłużne – Kasa Krajowa</p> <p>ZF01, ZF02, ZF03, ZF04 = Zobowiązania finansowe – Kasa Krajowa</p> <p>ZEPW01 = Zobowiązania z tytułu własnej emisji papierów wartościowych – Kasa Krajowa</p> <p>DBT01 = Depozyty bezterminowe – Kasa Krajowa</p> <p>PAF02 = Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – Kasa Krajowa</p> <p>PAF03 = Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – Kasa Krajowa</p> <p>PAF04 = Pożyczki udzielone i należności własne oraz aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności – Kasa Krajowa</p> <p>AF01 = Aktywa finansowe – Kasa Krajowa</p>		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

				<p>KPiPN01, NTP01 = Kredyty, pożyczki pozostałe należności oraz instrumenty dłużne – Kasa Krajowa</p> <p>AT01 = Rzeczowy majątek trwały, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne – Kasa Krajowa</p> <p>AT02 = Rzeczowy majątek trwały, nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne – będące przedmiotem leasingu finansowego – Kasa Krajowa</p> <p>WGAF01 = Informacja o wartości godziwej aktywów finansowych – Kasa Krajowa</p> <p>WGAF02 = Informacja o wartości godziwej zobowiązań finansowych – Kasa Krajowa</p> <p>R01 = Rezerwy</p> <p>ZSAF01 = Zyski i straty z tytułu aktywów finansowych</p> <p>ZSZF01 = Zyski i straty z tytułu zobowiązań finansowych</p> <p>ZW01 = Zobowiązania pozabilansowe udzielone – Kasa Krajowa</p> <p>ZW02 = Zobowiązania pozabilansowe otrzymane – Kasa Krajowa.</p>		
<b>18</b>		Prawo właściwe	<p>Właściwe prawo dla zawartej umowy finansowej.</p> <p>Dwuliterowy kod ISO (ISO 3166 alpha-2), z wyjątkiem Grecji i Zjednoczonego Królestwa, w przypadku których zaleca się używanie skrótów EL i UK.</p>	tekst	tak	
<b>19</b>		Umowne uznanie – uprawnienia do umorzenia i konwersji	<p>Postanowienie umowne wymagane na podstawie art. 222 ust. 1 ustawy.</p> <p>Jeżeli takie postanowienie umowne zawarto w umowie ramowej i ma ono zastosowanie do wszystkich transakcji regulowanych tą umową ramową, można je udokumentować na poziomie umowy ramowej.</p> <p>N = brak umownego uznania, S = uznanie w umowie szczegółowej, R = uznanie w umowie ramowej.</p>	tekst	tak	

20		Umowne uznanie – zawieszenie praw do wypowiedzenia umowy	<p>Postanowienie umowne, zgodnie z którym wierzyciel lub strona umowy, na mocy której powstało zobowiązanie, uznaje uprawnienie Funduszu do zawieszenia praw do wypowiedzenia umowy.</p> <p>Jeżeli takie postanowienie umowne zawarto w umowie ramowej i ma ono zastosowanie do wszystkich transakcji regulowanych tą umową ramową, można je udokumentować na poziomie umowy ramowej.</p> <p>N = brak umownego uznania, S = uznanie w umowie szczegółowej, R = uznanie w umowie ramowej.</p>	tekst	tak dla Prawo właściwe ≠ Państwo członkowskie UE
21		Umowne uznanie – uprawnienia w zakresie prowadzenia przymusowej restrukturyzacji	<p>Ewentualne postanowienie umowne, zgodnie z którym wierzyciel lub strona umowy, na mocy której powstało zobowiązanie, uznaje uprawnienie Funduszu do stosowania uprawnień w zakresie prowadzenia restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji innych niż te, które wskazano w pozycji 19 i 20.</p> <p>Jeżeli takie postanowienie umowne zawarto w umowie ramowej i ma ono zastosowanie do wszystkich transakcji regulowanych tą umową ramową, można je udokumentować na poziomie umowy ramowej.</p> <p>N = brak umownego uznania, S = uznanie w umowie szczegółowej, R = uznanie w umowie ramowej.</p>	tekst	tak dla Prawo właściwe ≠ Państwo członkowskie UE
		Główne linie biznesowe			
22		Czy umowa dotyczy głównych linii biznesowych	Wskazanie ewentualnych głównych linii biznesowych, których dotyczy umowa finansowa, zgodnie z tabelą 2 w treści art. 317 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (Dz. Urz. UE L 176 z 27.06.2013, str. 1,	TAK / NIE	tak
		Identyfikacja powiązanych linii biznesowych			
23		Nazwa linii biznesowej		tekst	tak, jeżeli wiersz 22 = TAK

					Dz. Urz. UE L 208 z 02.08.2013, str. 68, Dz. Urz. UE L 321 z 30.11.2013, str. 6, Dz. Urz. UE L 165 z 04.06.2014, str. 31, Dz. Urz. UE L 11 z 17.01.2015, str. 37, Dz. Urz. UE L 143 z 09.06.2015, str. 7, Dz. Urz. UE L 328 z 12.12.2015, str. 108, Dz. Urz. UE L 151 z 08.06.2016, str. 4, Dz. Urz. UE L 171 z 29.06.2016, str. 153, Dz. Urz. UE L 336 z 10.12.2016, str. 36 oraz Dz. Urz. UE L 20 z 25.01.2017, str. 4), o ile dotyczy.			
24					Wartość umowy	Wycena umowy finansowej według wartości rynkowej lub wycena według modelu zastosowana w wykonaniu art. 11 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 648/2012 i zgłoszona w wykonaniu art. 9 tego rozporządzenia oraz rozporządzeń delegowanych i wykonawczych przyjętych na jego podstawie. Dla rozliczonej transakcji należy zastosować wycenę CCP. Podać w walucie wyceny.	liczba	tak
					Wartość nominalna umowy	Wartość nominalna na dzień raportu.	liczba	tak
25					Waluta, w której wyrażono wartość	Waluta wykorzystana do wyceny umowy finansowej. Kod waluty według międzynarodowych kodów ISO 4217, trzy znaki alfabetyczne (lista walut według standardów ISO znajduje się na stronie internetowej NBP ( <a href="http://sprawozdawczosc.nbp.pl">http://sprawozdawczosc.nbp.pl</a> )).	tekst	tak
					Typ oprocentowania umowy	Stałe, zmienne, inne.	tekst	tak
					Wartość oprocentowania na datę raportu	Wartość wyrażona w procentach, z dwoma miejscami po przecinku.	procent	tak
					Wartość stawki referencyjnej	Wartość wyrażona w procentach, z dwoma miejscami po przecinku.	procent	tak
					Wartość marży	Wartość wyrażona w procentach, z dwoma miejscami po przecinku.	procent	tak
					Znacznik kapitalizacji odsetek	TAK = odsetki kapitalizowane / NIE = brak kapitalizacji odsetek.	tekst	tak
					Cena wykonania instrumentu	Wskazanie ceny wykonania instrumentu dla instrumentów opcyjnych.	liczba	nie

26				Znacznik czasu wyceny	Data i godzina ostatniej wyceny. W przypadku wyceny według wartości rynkowej należy podać datę i godzinę publikacji cen referencyjnych: 1) data kalendarzowa w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD); 2) godzina w formacie zgodnym z ISO 8601 (GG:MM) według CET.	data	tak
						godzina	
27				Rodzaj wyceny	Wskazanie, czy wycenę przeprowadzono według wartości rynkowej lub według modelu, czy przekazał ją CCP: M = według wartości rynkowej, O = w oparciu o model, C = przekazane przez CCP.	tekst	tak
28				Zabezpieczenie	Wskazanie, czy między kontrahentami zawarto umowę zabezpieczającą: U = niezabezpieczony, PC = częściowo zabezpieczony, OC = jednostronnie zabezpieczony lub FC = w pełni zabezpieczony.	tekst	tak
29				Zabezpieczenie na poziomie portfela	Wskazanie, czy zabezpieczenia dokonano na poziomie portfela. Zabezpieczenie na poziomie portfela oznacza zabezpieczenie, które obliczono dla pozycji netto wynikającej ze zbioru umów, a nie dla poszczególnych transakcji.	TAK / NIE	tak, jeżeli wiersz 28 ≠ U
30				Kod portfela, dla którego złożono zabezpieczenie	Jeżeli zabezpieczenie jest zgłaszane na poziomie portfela, portfel należy określić za pomocą niepowtarzalnego kodu ustalonego przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia.	tekst	tak, jeżeli wiersz 28 ≠ U
31				Beneficjent zabezpieczenia	W = depozyt wniesiony, O = depozyt otrzymany.	tekst	tak, jeżeli wiersz 28 ≠ U
				Parametry depozytów zabezpieczających			
32				Typ depozytu zabezpieczającego	P = depozyt początkowy, Z = depozyt zmienny.	tekst	tak, jeżeli wiersz 28 ≠ U
33				Wartość depozytu zabezpieczającego	<u>Jeżeli wiersz 31 = W i wiersz 32 = P:</u> wartość początkowego depozytu zabezpieczającego wniesionego na rzecz drugiego kontrahenta przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia.	liczba	tak, jeżeli wiersz 28 ≠ U

				<p><u>Jeżeli wiersz 31 = W i wiersz 32 = Z:</u> wartość zmiennego depozytu zabezpieczającego, w tym rozliczonych środków pieniężnych, wniesionego na rzecz drugiego kontrahenta przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia.</p> <p><u>Jeżeli wiersz 31 = O i wiersz 32 = P:</u> wartość początkowego depozytu zabezpieczającego otrzymanego przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia od drugiego kontrahenta.</p> <p><u>Jeżeli wiersz 31 = O i wiersz 32 = Z:</u> wartość zmiennego depozytu zabezpieczającego, w tym rozliczonych środków pieniężnych, otrzymanego przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia od drugiego kontrahenta.</p> <p>Jeżeli depozyt zabezpieczający jest ustanowiony na poziomie portfela (wiersz 28=TAK), w polu tym należy podać łączną wartość depozytu zabezpieczającego danego typu (wiersz 31) wniesionego /otrzymanego w odniesieniu do tego portfela.</p>		
34		Waluta depozytu zabezpieczającego	Kod waluty według międzynarodowych kodów ISO 4217, trzy znaki alfabetyczne (lista walut według standardów ISO znajduje się na stronie internetowej NBP ( <a href="http://sprawozdawczosc.nbp.pl">http://sprawozdawczosc.nbp.pl</a> )).	tekst	tak, jeżeli wiersz 28 ≠ U	
		Inne warunki transakcyjne	W przypadku występowania innych istotnych warunków dla wykonania wyceny instrumentu, należy je opisać.	tekst	nie	
35		Data wejścia w życie	Data wejścia w życie obowiązków wynikających z umowy finansowej.  Data kalendarzowa w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD).	data	tak	
36		Termin zapadalności	Pierwotna data wygaśnięcia zgłaszanej umowy finansowej. W polu tym nie odnotowuje się przedterminowego rozwiązania umowy.  Data kalendarzowa w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD).	data	tak	

			Daty harmonogramowych rozliczeń odsetkowych	Daty kalendarzowe w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD) oddzielone średnikiem.	data	tak
37			Data rozwiązania	Data rozwiązania w przypadku przedterminowego rozwiązania zgłaszanej umowy finansowej. Data kalendarzowa w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD). Jeżeli data ta pokrywa się z terminem zapadalności, pola tego nie wypełnia się.	data	tak, jeżeli data ≠ data w wierszu 36
38			Prawo do wypowiedzenia umowy	Wskazanie, czy podstawę prawa do wypowiedzenia umowy przysługującego drugiemu kontrahentowi na podstawie zgłaszanej umowy finansowej stanowi niewypłacalność czy też sytuacja finansowa instytucji objętej restrukturyzacją i uporządkowaną likwidacją.	tekst	tak
39			Postanowienie umowne zawarte w umowie szczegółowej lub umowie ramowej	<p>Wiersz 38: NW = niewypłacalność / SF = sytuacja finansowa.</p> <p>Jeżeli takie postanowienie umowne zawarto w umowie ramowej i ma ono zastosowanie do wszystkich transakcji regulowanych tą umową ramową, można je udokumentować na poziomie umowy ramowej (należy zaznaczyć w wierszu 38).</p> <p>Wiersz 39: S = w umowie szczegółowej, R = w umowie ramowej.</p> <p>W przypadku braku możliwości wypowiedzenia umowy – w wierszu 38 i 39 = N.</p>	tekst	tak
40			Umowa finansowa zawierana w ramach umowy ramowej	Jeżeli wiersz 18, 19, 20 lub 39 = R.	TAK / NIE	tak
41			Rodzaj umowy ramowej	Odniesienie do nazwy odpowiedniej umowy ramowej, jeżeli została wykorzystana w przypadku zgłaszanej umowy finansowej (np. ISDA Master Agreement; Master Power Purchase and Sale Agreement; International ForEx Master Agreement; European Master	tekst	tak, jeżeli wiersz 40 = TAK

			Agreement lub wszelkie lokalne umowy ramowe).		
42		Wersja umowy ramowej	W stosownych przypadkach podanie roku wersji umowy ramowej wykorzystanej w przypadku zgłaszanej transakcji (np. 1992, 2002). W innym przypadku = 0.	liczba	tak, jeżeli wiersz 40 = TAK
43		Identyfikator umowy ramowej	Niepowtarzalny identyfikator umowy ramowej nadany przez kontrahenta dokonującego zgłoszenia.	tekst	tak, jeżeli wiersz 40 = TAK
44		Umowa o kompensowaniu sald	Jeżeli umowa finansowa zawiera klauzulę kompensacyjną, o której mowa w art. 3 pkt 3 ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 r. o niektórych zabezpieczeniach finansowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 891) – niepowtarzalny numer referencyjny uzgodnienia dotyczącego kompensowania sald.  W przypadku braku kompensowania = N.	tekst	tak
45		Rodzaj zobowiązania (roszczenia)	Objęcie zobowiązania zakresem ustawowego wyłączenia z umorzenia lub konwersji: A = w całości wyłączono z umorzenia lub konwersji długu na podstawie art. 206 ust. 1 ustawy, B = częściowo wyłączono z umorzenia lub konwersji długu na podstawie art. 206 ust. 1 ustawy, C = nie wyłączono z umorzenia lub konwersji długu na podstawie art. 206 ust. 1 ustawy.	tekst	tak
46		Obowiązek rozliczania	Wskazanie, czy zgłaszana umowa finansowa należy do kategorii instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, które uznano za podlegające obowiązkowi rozliczania, i obaj kontrahenci będący stronami umowy podlegają obowiązkowi rozliczania na podstawie rozporządzenia (UE) nr 648/2012, z chwilą wykonania umowy finansowej.	TAK / NIE	tak
47		Rozliczono	Wskazanie, czy dokonano rozliczenia.	TAK / NIE	tak, jeżeli wiersz 46 = TAK

48					Znacznik czasu rozliczenia	Data i godzina rozliczenia: 1) data kalendarzowa w formacie zgodnym z ISO 8601 (RRRR-MM-DD); 2) godzina w formacie zgodnym z ISO 8601 (GG:MM) według CET.	data	tak, jeżeli wiersz 47 = TAK
					godzina	tak, jeżeli wiersz 47 = TAK		
49					CCP	W przypadku rozliczonej umowy finansowej – niepowtarzalny kod CCP, który dokonał rozliczenia umowy finansowej.  W przypadku rozliczenia poza CCP = OTC.	tekst	tak, jeżeli wiersz 47 = TAK
50					Transakcja wewnątrzgrupowa	Wskazanie, czy umowę finansową zawarto jako transakcję wewnątrzgrupową w rozumieniu art. 3 rozporządzenia (UE) nr 648/2012.	TAK / NIE	tak

## WZÓR

.....  
identyfikator wyróżniający podmiot przekazujący informację  
Bankowemu Funduszowi Gwarancyjnemu

.....  
nazwa podmiotu przekazującego informację  
Bankowemu Funduszowi Gwarancyjnemu

**Zgłoszenie dotyczące osoby upoważnionej do nadawania uprawnień użytkownika kanału teletransmisji osobom bezpośrednio odpowiedzialnym za przekazywanie informacji Bankowemu Funduszowi Gwarancyjnemu\***

**1. Cel zgłoszenia\*\***

- Nadanie dostępu osobie upoważnionej  
 Odebranie dostępu osobie upoważnionej  
 Aktualizacja danych osoby upoważnionej

**2. Osoba upoważniona przez podmiot przekazujący informację Bankowemu Funduszowi Gwarancyjnemu do nadawania uprawnień użytkownika kanału teletransmisji osobom bezpośrednio odpowiedzialnym za przekazywanie informacji**

Imię	
Nazwisko	
Stanowisko	
Służbowy adres poczty elektronicznej	
Numer telefonu służbowego	

.....  
miejsowość, data

.....  
pieczęcie i podpisy osób upoważnionych do reprezentowania podmiotu  
przekazującego informację Bankowemu Funduszowi Gwarancyjnemu

Załączone dokumenty potwierdzające uprawnienie do reprezentowania  
podmiotu przekazującego informację Bankowemu Funduszowi  
Gwarancyjnemu\*\*\*

- 1) .....  
2) .....

\* W przypadku potrzeby nadania dostępu dla więcej niż jednej osoby należy wypełnić kolejne zgłoszenie.

\*\* Należy wstawić znak X w odpowiednie pole.

\*\*\* W przypadku jednoczesnego wysyłania kilku zgłoszeń wystarczające jest załączenie jednego kompletu dokumentów potwierdzających uprawnienie do reprezentowania podmiotu przekazującego informację.

SPOSÓB USTALANIA IDENTYFIKATORÓW WYRÓŻNIAJĄCYCH BANKI, KASY I FIRMY INWESTYCYJNE,  
WYMOGI TECHNICZNE DLA PLIKÓW XML ORAZ UWARUNKOWANIA ORGANIZACYJNO-TECHNICZNE  
PRZY PRZESYŁANIU INFORMACJI BANKOWEMU FUNDUSZOWI GWARANCYJNEMU

Identyfikatory

1. Identyfikatory wyróżniające banki oznaczają:
  - a) dla banków spółdzielczych – czterocyfrowy numer banku nadany bankowi spółdzielczemu przez Narodowy Bank Polski,
  - b) dla banków niebędących bankami spółdzielczymi – trzycyfrowy numer banku nadany bankowi przez Narodowy Bank Polski.
2. Identyfikatory wyróżniające kasy oznaczają numer nadany przez Komisję Nadzoru Finansowego.
3. Identyfikatory wyróżniające firmy inwestycyjne oznaczają numer Krajowego Rejestru Sądowego.

Wymogi techniczne dla plików XML

1. Pliki są zgodne z plikiem wzorcowym (schematem XSD) udostępnionym na stronie internetowej Bankowego Funduszu Gwarancyjnego ([www.bfg.pl](http://www.bfg.pl)).
2. Pliki są tworzone w stronie kodowej UTF-8.

Uwarunkowania organizacyjno-techniczne przy przesyłaniu informacji Bankowemu Funduszowi Gwarancyjnemu

1. Podpisanie pliku kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez osoby upoważnione do składania oświadczeń woli w zakresie praw i obowiązków majątkowych podmiotu przesyłającego informacje.
2. Pobranie certyfikatu Bankowego Funduszu Gwarancyjnego z jego strony internetowej ([www.bfg.pl](http://www.bfg.pl)).
3. Szyfrowanie pliku kluczem publicznym Bankowego Funduszu Gwarancyjnego.