

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2018/708 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 17ης Απριλίου 2018

για τον καθορισμό εκτελεστικών τεχνικών προτύπων όσον αφορά το υπόδειγμα που χρησιμοποιείται από διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων της χρηματαγοράς για την υποβολή εκθέσεων στις αρμόδιες αρχές κατά το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη τον κανονισμό (ΕΕ) 2017/1131 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 14ης Ιουνίου 2017, για τα αμοιβαία κεφάλαια της χρηματαγοράς ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 37 παράγραφος 4,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Επιπλέον των απαιτήσεων υποβολής εκθέσεων που προβλέπονται στις οδηγίες 2009/65/ΕΚ ⁽²⁾ και 2011/61/ΕΕ ⁽³⁾ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, απαιτούνται συμπληρωματικές απαιτήσεις υποβολής εκθέσεων προκειμένου να διασφαλιστεί ότι οι αρμόδιες αρχές μπορούν να ανιχνεύσουν, να παρακολουθούν και να ανταποκρίνονται αποτελεσματικά σε κινδύνους στην αγορά αμοιβαίων κεφαλαίων της χρηματαγοράς (ΑΚΧΑ).
- (2) Το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 απαιτεί από τα ΑΚΧΑ να παρέχουν στις αρμόδιες αρχές τους λεπτομερή κατάλογο πληροφοριών. Για να εξασφαλιστεί η συνοχή σε όλη την Ευρωπαϊκή Ένωση όσον αφορά τον τρόπο με τον οποίο οι εν λόγω αρχές συλλέγουν τα δεδομένα αυτά, και για να διασφαλιστεί ότι οι εν λόγω αρχές έχουν ενημερωθεί για τις κυριότερες εξελίξεις στην αγορά ΑΚΧΑ και να διευκολυνθεί η συλλογική ανάλυση των πιθανών επιπτώσεων της αγοράς ΑΚΧΑ στην Ένωση, οι πληροφορίες πρέπει να διαβιβάζονται στις αρμόδιες αρχές με ομοιόμορφο τρόπο σε ολόκληρη την ΕΕ. Επιπλέον, η χρησιμοποίηση ενός τυποποιημένου υποδείγματος υποβολής εκθέσεων καθιστά ευκολότερη τη διεκπεραίωση των διαδικασιών και διεργασιών που συνδέονται με τις απαιτήσεις υποβολής εκθέσεων των ΑΚΧΑ, και ελαχιστοποιεί τις σχετικές δαπάνες.
- (3) Για να διασφαλιστεί αποτελεσματική εποπτεία εντός της Ένωσης, τα δεδομένα αυτά πρέπει να διαβιβάζονται στην Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών (ESMA), ώστε να δημιουργηθεί κεντρική βάση δεδομένων για τα ΑΚΧΑ.
- (4) Ο παρών κανονισμός βασίζεται στα σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε η ESMA στην Επιτροπή.
- (5) Η ESMA διεξήγαγε ανοικτή δημόσια διαβούλευση σχετικά με τα σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων στα οποία βασίζεται ο παρών κανονισμός, προέβη σε ανάλυση του δυνητικού σχετικού κόστους/οφέλους και ζήτησε τη γνώμη της ομάδας συμφεροντούχων κινητών αξιών και αγορών που συστάθηκε σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽⁴⁾.
- (6) Η ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος εκτελεστικού κανονισμού θα πρέπει να ευθυγραμμιστεί με την ημερομηνία έναρξης εφαρμογής του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 για να είναι σε θέση οι εθνικές αρχές να συλλέγουν πληροφορίες οι οποίες να διαβιβάζονται στη βάση δεδομένων της ESMA που αναφέρεται στο άρθρο 37 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131.

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

Άρθρο 1

Οι διαχειριστές των αμοιβαίων κεφαλαίων της χρηματαγοράς (ΑΚΧΑ) χρησιμοποιούν το υπόδειγμα που ορίζεται στο παράρτημα του παρόντος κανονισμού κατά την υποβολή εκθέσεων στην αρμόδια αρχή ενός ΑΚΧΑ, όπως ορίζεται στο άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131.

⁽¹⁾ ΕΕ L 169 της 30.6.2017, σ. 8.

⁽²⁾ Οδηγία 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 13ης Ιουλίου 2009, για τον συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) (αναδιτύπωση) (ΕΕ L 302 της 17.11.2009, σ. 32).

⁽³⁾ Οδηγία 2011/61/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 8ης Ιουνίου 2011 σχετικά με τους διαχειριστές οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και για την τροποποίηση των οδηγιών 2003/41/ΕΚ και 2009/65/ΕΚ και των κανονισμών (ΕΚ) αριθ. 1060/2009 και (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 (ΕΕ L 174 της 1.7.2011, σ. 1).

⁽⁴⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/77/ΕΚ της Επιτροπής (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 84).

Άρθρο 2

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Εφαρμόζεται από την 21η Ιουλίου 2018.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 17 Απριλίου 2018.

Για την Επιτροπή
Ο Πρόεδρος
Jean-Claude JUNCKER

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Υπόδειγμα υποβολής εκθέσεων για διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων της χρηματαγοράς (ΑΚΧΑ)

Εάν δεν ορίζεται διαφορετικά, όλα τα στοιχεία συμπληρώνονται σε επίπεδο επιμέρους κεφαλαίου

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A) Εφαρμόζεται σε όλα τα ΑΚΧΑ		
(1) Γενικά χαρακτηριστικά, ταυτοποίηση του ΑΚΧΑ και του διαχειριστή του ΑΚΧΑ		
(A.1.1)	Περίοδος αναφοράς	
(A.1.2)	Εθνικός κωδικός ΑΚΧΑ που χορηγήθηκε από την αρμόδια αρχή του ΑΚΧΑ	
(A.1.3)	LEI του ΑΚΧΑ	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) κατά ISO 17442, 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.1.4)	Κωδικός ECB (κωδικός αναγνώρισης NXI) του ΑΚΧΑ	
(A.1.5)	Ονομασία του ΑΚΧΑ	
(A.1.6)	Αναφέρατε εάν το ΑΚΧΑ είναι ΟΣΕΚΑ ή ΟΕΕ	ΟΣΕΚΑ ΟΕΕ
(A.1.7)	Αναφέρατε εάν το ΑΚΧΑ διατίθεται στο εμπόριο αποκλειστικά και μόνο μέσω καθεστώτων αποταμίευσης εργαζομένων τα οποία διέπονται από το εθνικό δίκαιο και έχουν φυσικά πρόσωπα ως επενδυτές (σύμφωνα με το άρθρο 16 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 ⁽¹⁾)	(Ναι/Όχι)
(A.1.8)	Έδρα του ΑΚΧΑ	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(A.1.9)	Κράτος μέλος έγκρισης του ΑΚΧΑ	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(A.1.10)	Κράτος μέλος εμπορικής διάθεσης του ΑΚΧΑ	Κατάλογος χωρών (κωδικός χώρας κατά ISO 3166)
(A.1.11)	Ημερομηνία έναρξης του ΑΚΧΑ	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.1.12)	Βασικό νόμισμα του ΑΚΧΑ	Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαβητικοί χαρακτήρες

⁽¹⁾ Κανονισμός (ΕΕ) 2017/1131 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 14ης Ιουνίου 2017 για τα αμοιβαία κεφάλαια της χρηματαγοράς

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.1.13)	Εθνικός κωδικός διαχειριστή του ΑΚΧΑ που χορηγήθηκε από την αρμόδια αρχή του ΑΚΧΑ	
(A.1.14)	Εθνικός κωδικός διαχειριστή του ΑΚΧΑ που χορηγήθηκε από την αρμόδια αρχή του διαχειριστή του ΑΚΧΑ	
(A.1.15)	LEI του διαχειριστή του ΑΚΧΑ	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.1.16)	Κωδικός ECB (κωδικός ταυτοποίησης NXI) του διαχειριστή του ΑΚΧΑ	
(A.1.17)	Ονομασία του διαχειριστή του ΑΚΧΑ	
(A.1.18)	Χώρα αδειοδότησης του διαχειριστή του ΑΚΧΑ	
(A.1.19)	LEI του θεματοφύλακα του ΑΚΧΑ	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.1.20)	Εθνικός κωδικός του θεματοφύλακα του ΑΚΧΑ	
(A.1.21)	Νομική επωνυμία του θεματοφύλακα του ΑΚΧΑ	
(2) Είδος ΑΚΧΑ		
(A.2.1)	Είδος ΑΚΧΑ [επιλέγεται ένα]	Βραχυπρόθεσμο ΑΚΧΑ κυμαινόμενης ΚΑΕ Βραχυπρόθεσμο ΑΚΧΑ σταθερής ΚΑΕ δημόσιου χρέους Βραχυπρόθεσμο ΑΚΧΑ ΚΑΕ χαμηλής μεταβλητότητας Πρότυπο ΑΚΧΑ κυμαινόμενης ΚΑΕ
(3) Άλλα χαρακτηριστικά του ΑΚΧΑ		
α) Πληροφορίες σχετικά με το κύριο/τροφοδοτικό κεφάλαιο (ΑΚΧΑ διατιθέμενο στο εμπόριο αποκλειστικά και μόνο μέσω καθεστώτων αποταμίευσης εργαζομένων τα οποία διέπονται από το εθνικό δίκαιο και έχει φυσικά πρόσωπα ως επενδυτές)		
(A.3.1)	Εάν το ΑΚΧΑ πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 16 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131, αναφέρατε εάν το ΑΚΧΑ είναι κύριο ή τροφοδοτικό κεφάλαιο [επιλέγεται ένα]	Κύριο Τροφοδοτικό
Εάν το ΑΚΧΑ είναι τροφοδοτικό κεφάλαιο:		
(A.3.2)	LEI του κύριου κεφαλαίου του ΑΚΧΑ	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.3.3)	Εθνικός κωδικός του κύριου κεφαλαίου του ΑΚΧΑ	
(A.3.4)	Νομική επωνυμία του κύριου κεφαλαίου του ΑΚΧΑ	
β) Πληροφορίες σχετικά με τις κατηγορίες μετοχών		
(A.3.5)	Αναφέρατε εάν οι μετοχές του ΑΚΧΑ διακρίνονται σε κατηγορίες	(Ναι/Όχι)
(A.3.6)	Εάν οι μετοχές του ΑΚΧΑ διακρίνονται σε κατηγορίες, δηλώνεται ο μοναδικός κωδικός ISIN των διαφόρων κατηγοριών μετοχών	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(A.3.7)	Εάν οι μετοχές του ΑΚΧΑ διακρίνονται σε κατηγορίες, δηλώνεται το νόμισμα των διαφόρων κατηγοριών μετοχών	Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαβητικοί χαρακτήρες
γ) Πληροφορίες σχετικά με προγενέστερο κεφάλαιο ή εκκαθάριση (παρέχονται άπαξ)		
Εάν το ΑΚΧΑ προέρχεται από συγχώνευση με άλλο κεφάλαιο, αναφέρετε:		
(A.3.8)	Ημερομηνία συγχώνευσης.	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
Εάν το ΑΚΧΑ τελει υπό εκκαθάριση, αναφέρετε:		
(A.3.9)	Ημερομηνία εκκαθάρισης.	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(4) Δείκτες χαρτοφυλακίου του ΑΚΧΑ		
α) Συνολική αξία περιουσιακών στοιχείων (προς τον σκοπό του υποδείγματος υποβολής αναφορών βάσει του κανονισμού για τα ΑΚΧΑ, θεωρείται ότι η συνολική αξία των περιουσιακών στοιχείων ισούται με την ΚΑΕ –βλέπε παρακάτω πεδίο Α.4.1)		
β) ΚΑΕ (σε επίπεδο επιμέρους αμοιβαίου κεφαλαίου, όχι ανά κατηγορία μετοχών)		
(A.4.1)	Καθαρή αξία ενεργητικού του ΑΚΧΑ (σε επίπεδο επιμέρους αμοιβαίου κεφαλαίου)	(σε EUR) (εάν το βασικό νόμισμα δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.4.2)	Καθαρή αξία ενεργητικού του ΑΚΧΑ	(σε νόμισμα βάσης)
γ) ΣΜΛ		
(A.4.3)	Σταθμισμένη μέση ληκτότητα του ΑΚΧΑ υπολογιζόμενη σύμφωνα με το άρθρο 2 παράγραφος 19 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131.	(ημέρες)

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
	δ) ΣΜΔΖ	
(A.4.4)	Σταθμισμένη μέση διάρκεια ζωής του ΑΚΧΑ υπολογιζόμενη σύμφωνα με το άρθρο 2 παράγραφος 20, το άρθρο 24 παράγραφος 1 στοιχείο β) και το άρθρο 25 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131.	(ημέρες)
	ε) Δείκτες ρευστότητας	
	Προφίλ ρευστότητας χαρτοφυλακίου	
(A.4.5)	% περιουσιακών στοιχείων που πληρούν την απαίτηση της ημερήσιας ρευστότητας (περιουσιακά στοιχεία ημερήσιας ωρίμανσης όπως ορίζονται στα άρθρα 24 και 25 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131)	%
(A.4.6)	% περιουσιακών στοιχείων που είναι επιλέξιμα για το εβδομαδιαίο απόθεμα ασφαλείας ρευστότητας (περιουσιακά στοιχεία εβδομαδιαίας ωρίμανσης όπως ορίζονται στα άρθρα 24 και 25 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131)	%
(A.4.7)	Προφίλ ρευστότητας χαρτοφυλακίου	Ποσοστό του χαρτοφυλακίου που μπορεί να ρευστοποιηθεί εντός εκάστης περιόδου
Περίοδος	1 ημέρα ή μικρότερο διάστημα <input type="checkbox"/> 2 - 7 ημέρες <input type="checkbox"/> 8-30 ημέρες <input type="checkbox"/> Άνω των 30 ημερών <input type="checkbox"/>	
	στ) Απόδοση	
(A.4.8)	Σωρευτικές αποδόσεις	%
Εύρος	μέχρι το τέλος της περιόδου (ΥΤD) <input type="checkbox"/> 1 μηνός <input type="checkbox"/> 3 μηνών <input type="checkbox"/> 1 έτους <input type="checkbox"/> 3 ετών <input type="checkbox"/> 5 ετών <input type="checkbox"/>	
(A.4.9)	Απόδοση στη διάρκεια του ημερολογιακού έτους (καθαρή απόδοση) της πλέον αντιπροσωπευτικής κατηγορίας μετοχών	%
Εύρος	Έτος N-1 <input type="checkbox"/> Έτος N-2 <input type="checkbox"/> Έτος N-3 <input type="checkbox"/>	
(A.4.10)	Μηνιαία μεταβλητότητα χαρτοφυλακίου και μηνιαία μεταβλητότητα χαρτοφυλακίου της σκιάδους ΚΑΕ (κατά περίπτωση)	%
Εύρος	1 έτους <input type="checkbox"/> 2 ετών <input type="checkbox"/> 3 ετών <input type="checkbox"/>	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(5) Προσομοιώσεις ακραίων καταστάσεων		
α) Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων για το ΑΚΧΑ		
(Α.5.1)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων ρευστότητας που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(Α.5.2)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων πιστωτικού κινδύνου που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(Α.5.3)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων όσον αφορά τις συναλλαγματικές ισοτιμίες που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(Α.5.4)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων όσον αφορά τα επιτόκια που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(Α.5.5)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων όσον αφορά τα επίπεδα εξαγοράς που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(Α.5.6)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων όσον αφορά τις διαφορές των τιμών μεταξύ των δεικτών με τους οποίους συνδέονται τα επιτόκια των τίτλων χαρτοφυλακίου που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(Α.5.7)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων όσον αφορά τις μακροοικονομικές συνθήκες που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.5.8)	Αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων με χρήση πολυμεταβλητής ανάλυσης που διεξήχθησαν για το ΑΚΧΑ εντός της περιόδου αναφοράς, όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και στις αντίστοιχες κατευθυντήριες γραμμές της ΕΣΜΑ για τα σενάρια προσομοίωσης ακραίων καταστάσεων	
(A.5.9)	Σε περίπτωση ΑΚΧΑ σταθερής ΚΑΕ και ΑΚΧΑ ΚΑΕ χαμηλής μεταβλητότητας, αναφέρετε τα αποτελέσματα των προσομοιώσεων ακραίων καταστάσεων που εμφανίζονται στα πεδία A.5.1 έως A.5.8 όσον αφορά τη διαφορά μεταξύ της σταθερής ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή και της ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή	
β) Προτεινόμενο σχέδιο δράσης (κατά περίπτωση)		
(A.5.10)	Παρατίθεται το προτεινόμενο σχέδιο δράσης όπως προβλέπεται στο άρθρο 28 παράγραφος 4 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131	Ελεύθερο κείμενο
(6) Πληροφορίες για τα περιουσιακά στοιχεία χαρτοφυλακίου του ΑΚΧΑ		
α) Μέσα της χρηματαγοράς, επιλέξιμες τιτλοποιήσεις και εμπορικά χρεόγραφα εξασφαλισμένα με περιουσιακά στοιχεία		
Τα πεδία A.6 που ακολουθούν συμπληρώνονται με χρήση υποδείγματος αναφοράς «γραμμή προς γραμμή»		
(A.6.1)	Είδος μέσου της χρηματαγοράς, επιλέξιμες τιτλοποιήσεις και εμπορικά χρεόγραφα εξασφαλισμένα με περιουσιακά στοιχεία (ABCP) [επιλέξτε ένα ή περισσότερα]	
	Αναφέρατε το είδος του μέσου της χρηματαγοράς, των επιλέξιμων τιτλοποιήσεων και των εμπορικών χρεογράφων που είναι εξασφαλισμένα με περιουσιακά στοιχεία	Μέσα της χρηματαγοράς κατά την έννοια του άρθρου 10 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 Τιτλοποιήσεις κατά την έννοια του άρθρου 13 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/61 της Επιτροπής ⁽²⁾ ABCP κατά την έννοια του άρθρου 11 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 Απλή, διαφανής και τυποποιημένη τιτλοποίηση ή ABCP κατά την έννοια του άρθρου 11 παράγραφος 1 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131
Εάν το είδος του περιουσιακού στοιχείου είναι μέσο της χρηματαγοράς, συμπληρώνονται τα πεδία A.6.2 έως A.6.20		
(A.6.2)	Περιγραφή του μέσου της χρηματαγοράς	
(A.6.3)	ISIN του μέσου της χρηματαγοράς	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων

⁽²⁾ Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2015/61 της Επιτροπής, της 10ης Οκτωβρίου 2014, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά την απαίτηση κάλυψης του κινδύνου ρευστότητας για τα πιστωτικά ιδρύματα (ΕΕ L 11 της 17.1.2015, σ. 1).

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.6.4)	CFI (εάν υπάρχει και εφόσον δεν υπάρχει ISIN) του μέσου της χρηματαγοράς	CFI κατά ISO 10692, αλφαβητικός κωδικός 6 χαρακτήρων
(A.6.5)	LEI εκδότη	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.6.6)	Επωνυμία εκδότη	
(A.6.7)	Κατηγορία εκδότη Επιλέγεται η αντίστοιχη κατηγορία εκδότη [επιλέγεται μία]	<p>Δημόσιο (ΕΕ)</p> <p>Δημόσιο (εκτός ΕΕ)</p> <p>Κεντρική τράπεζα ΕΕ</p> <p>Κεντρική τράπεζα εκτός ΕΕ</p> <p>Περιφερειακή αρχή</p> <p>Τοπική αρχή</p> <p>Εθνικός δημόσιος φορέας</p> <p>Ενωσιακός δημόσιος φορέας (πλην εθνικών δημοσίων φορέων)</p> <p>Δημόσιος φορέας εκτός ΕΕ</p> <p>Υπερεθνικός δημόσιος φορέας (ΕΕ)</p> <p>Υπερεθνικός δημόσιος φορέας (εκτός ΕΕ)</p> <p>Πιστωτικό ίδρυμα</p> <p>Άλλες χρηματοπιστωτικές εταιρείες</p> <p>Μη χρηματοπιστωτικές εταιρείες</p>
(A.6.8)	Χώρα του εκδότη του μέσου της χρηματαγοράς	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(A.6.9)	Ημερομηνία λήξης του μέσου της χρηματαγοράς	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.6.10)	Νόμισμα του μέσου της χρηματαγοράς	(Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαβητικοί χαρακτήρες)
(A.6.11)	Ποσότητα του μέσου της χρηματαγοράς	
(A.6.12)	Καθαρή τιμή του μέσου της χρηματαγοράς	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.13)	Καθαρή τιμή του μέσου της χρηματαγοράς	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.14)	Δεδουλευμένοι τόκοι	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.6.15)	Δεδουλευμένοι τόκοι	(σε νόμισμα βάσης, εάν το A.6.14 είναι σε EUR)
(A.6.16)	Συνολική αγοραία αξία του μέσου της χρηματαγοράς	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.17)	Συνολική αγοραία αξία του μέσου της χρηματαγοράς	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.18)	Μέθοδος αποτίμησης του μέσου της χρηματαγοράς	αποτίμηση σε αγοραίες αξίες (mark-to-market) αποτίμηση βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών (mark-to-model) μέθοδος αποσβεσμένου κόστους
(A.6.19)	Αναφέρατε εάν το αποτέλεσμα της εσωτερικής διαδικασίας πιστοληπτικής αξιολόγησης είναι ευνοϊκό ή όχι	(ευνοϊκό/δυσμενές)
(A.6.20)	Προσδιορίστε την επόμενη ημερομηνία επανακαθορισμού του επιτοκίου (όπως αναφέρεται στο άρθρο 10 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131)	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
	Εάν το είδος του περιουσιακού στοιχείου είναι επιλέξιμη τιτλοποίηση ή εμπορικό χρεόγραφο εξασφαλισμένο με περιουσιακό στοιχείο (ABCP), συμπληρώνονται τα πεδία A.6.21 έως A.6.37	
(A.6.21)	Περιγραφή της επιλέξιμης τιτλοποίησης ή του ABCP	
(A.6.22)	ISIN της επιλέξιμης τιτλοποίησης ή του ABCP	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(A.6.23)	Χώρα του χορηγού της επιλέξιμης τιτλοποίησης και του εμπορικού χρεογράφου που είναι εξασφαλισμένο με περιουσιακό στοιχείο	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(A.6.24)	LEI του χορηγού	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.6.25)	Ονομασία του χορηγού	
(A.6.26)	Είδος υποκείμενου μέσου	Εμπορικές απαιτήσεις Καταναλωτικά δάνεια Χρηματοδοτική μίσθωση Απαιτήσεις από πιστωτικές κάρτες Δάνεια σε εταιρείες ή μικρομεσαίες επιχειρήσεις Υποθήκες κατοικιών Υποθήκες εμπορικών ακινήτων Άλλα περιουσιακά στοιχεία

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.6.27)	Ημερομηνία λήξης	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.6.28)	Νόμισμα	(Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαβητικοί χαρακτήρες)
(A.6.29)	Ποσότητα	
(A.6.30)	Καθαρή τιμή	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.31)	Καθαρή τιμή	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.32)	Δεδουλευμένοι τόκοι	
(A.6.33)	Δεδουλευμένοι τόκοι	(σε νόμισμα βάσης, εάν το A.6.30 είναι σε EUR)
(A.6.34)	Συνολική αγοραία αξία	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.35)	Συνολική αγοραία αξία	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.36)	Μέθοδος αποτίμησης των επιλέξιμων τιτλοποιήσεων ή του ABCP	αποτίμηση σε αγοραίες αξίες (mark-to-market) αποτίμηση βάσει υποδείγματος θεωρητικών τιμών (mark-to-model) μέθοδος αποσβεσμένου κόστους
(A.6.37)	Αναφέρατε εάν το αποτέλεσμα της εσωτερικής διαδικασίας πιστοληπτικής αξιολόγησης είναι ευνοϊκό ή όχι	(ευνοϊκό/δυσμενές)
β) Άλλα περιουσιακά στοιχεία		
(A.6.38)	Είδος άλλων περιουσιακών στοιχείων [επιλέξτε ένα] Τα είδη άλλων περιουσιακών στοιχείων επιλέγονται μεταξύ των περιουσιακών στοιχείων που παρατίθενται στο άρθρο 9 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131	Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα κατά την έννοια του άρθρου 12 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 Συμφωνίες αγοράς και επαναπώλησης κατά την έννοια του άρθρου 15 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 Συμφωνίες επαναγοράς κατά την έννοια του άρθρου 14 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 Μερίδια ή μετοχές άλλων ΑΚΧΑ κατά την έννοια του άρθρου 16 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
		Παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα κατά την έννοια του άρθρου 13 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 εκ των οποίων: — παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά (διευκρινίζεται, επίσης, εάν εμπίπτουν στο άρθρο 50 παράγραφος 1 στοιχεία α), β) ή γ) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ) — παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα που αποτελούν αντικείμενο εξωχρηματιστηριακών συναλλαγών Δευτερεύοντα ρευστά διαθέσιμα (σύμφωνα με το άρθρο 50 παράγραφος 2 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ)
	Εάν το είδος του άλλου περιουσιακού στοιχείου είναι παράγωγο χρηματοπιστωτικό μέσο, συμπληρώνονται τα πεδία A.6.39 έως A.6.60	
(A.6.39)	Είδος σύμβασης παραγωγού	
(A.6.40)	ISIN του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(A.6.41)	UPI του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου (εάν δεν υπάρχει ISIN)	
(A.6.42)	FISN (Σύντομη ονομασία χρηματοπιστωτικού μέσου) του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	ISO 18774
(A.6.43)	Κωδικός CFI (εάν υπάρχει και εφόσον δεν υπάρχει ISIN) του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	CFI κατά ISO 10692, αλφαριθμητικός κωδικός 6 χαρακτήρων
(A.6.44)	Είδος παράγωγου μέσου κατά το άρθρο 13 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 [επιλέγεται ένα]	επιτόκιο νομίσματα δείκτες επιτοκίων δείκτες νομισμάτων
(A.6.45)	Ονομασία του υποκείμενου μέσου	
(A.6.46)	Τύπος αναγνώρισης υποκείμενου μέσου ⁽³⁾	I = Κωδικός ISIN X = Δείκτης

⁽³⁾ Αναγνώριση του χρηματοπιστωτικού παραγωγού στον EMIR

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.6.47)	Τύπος αναγνώρισης υποκείμενου στοιχείου	Για τον τύπο αναγνώρισης υποκείμενου στοιχείου I: το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων Για τον τύπο αναγνώρισης υποκείμενου στοιχείου X: ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων, εφόσον υπάρχει, άλλως πλήρης ονομασία του δείκτη όπως αποδίδεται από τον πάροχο του δείκτη
(A.6.48)	Ονομαστικό νόμισμα 1 ⁽⁴⁾	Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217
(A.6.49)	Ονομαστικό νόμισμα 2 ⁽⁵⁾	Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217
(A.6.50)	Χώρα του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(A.6.51)	Ημερομηνία λήξης του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.6.52)	Άνοιγμα του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.53)	Άνοιγμα του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.54)	Αγοραία αξία του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.55)	Αγοραία αξία του παράγωγου χρηματοπιστωτικού μέσου	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.56)	Αγοραία αξία της ληφθείσας εξασφάλισης (σε σχέση με το παράγωγο χρηματοπιστωτικό μέσο)	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.57)	Αγοραία αξία της ληφθείσας εξασφάλισης (σε σχέση με το παράγωγο χρηματοπιστωτικό μέσο)	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.58)	Προσδιορίστε την επόμενη ημερομηνία επανακαθορισμού του επιτοκίου (όπως αναφέρεται στο άρθρο 10 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131)	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.6.59)	Ονομασία του αντισυμβαλλομένου	
(A.6.60)	LEI του αντισυμβαλλομένου	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων

⁽⁴⁾ Το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ονομαστικό ποσό. Στην περίπτωση σύμβασης παραγώγων μέσω επί επιτοκίων, αυτό είναι το ονομαστικό νόμισμα του σκέλους 1.

⁽⁵⁾ Το νόμισμα στο οποίο εκφράζεται το ονομαστικό ποσό. Στην περίπτωση σύμβασης παραγώγων μέσω επί επιτοκίων, αυτό είναι το ονομαστικό νόμισμα του σκέλους 2.

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
	Εάν το είδος άλλου περιουσιακού στοιχείου είναι μερίδιο ή μετοχή άλλου ΑΚΧΑ, συμπληρώνονται τα πεδία Α.6.61 έως Α.6.71	
(Α.6.61)	Περιγραφή του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	
(Α.6.62)	ISIN του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(Α.6.63)	LEI (εάν δεν υπάρχει ISIN) του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	
(Α.6.64)	Κωδικός CFI (εάν υπάρχει και εφόσον δεν υπάρχει ISIN) του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	CFI κατά ISO 10692, αλφαριθμητικός κωδικός 6 χαρακτήρων
(Α.6.65)	Νόμισμα	(Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαριθμητικοί χαρακτήρες)
(Α.6.66)	Χώρα του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(Α.6.67)	Αγοραία αξία του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(Α.6.68)	Αγοραία αξία του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ	(σε νόμισμα βάσης)
(Α.6.69)	Ποσότητα	
(Α.6.70)	Τιμή του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ (ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή άλλου ΑΚΧΑ)	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(Α.6.71)	Τιμή του μεριδίου ή της μετοχής άλλου ΑΚΧΑ (ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή άλλου ΑΚΧΑ)	(σε νόμισμα βάσης)
	Εάν το είδος του άλλου περιουσιακού στοιχείου είναι κατάθεση ή δευτερεύοντα ρευστά διαθέσιμα, συμπληρώνονται τα πεδία Α.6.72 έως Α.6.81	
(Α.6.72)	Περιγραφή της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	
(Α.6.73)	ISIN της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(Α.6.74)	CFI (εάν υπάρχει και εφόσον δεν υπάρχει ISIN) της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	CFI κατά ISO 10692, αλφαριθμητικός κωδικός 6 χαρακτήρων
(Α.6.75)	Χώρα της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.6.76)	Επωνυμία του αντισυμβαλλομένου	
(A.6.77)	LEI του αντισυμβαλλομένου	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.6.78)	Ημερομηνία λήξης της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.6.79)	Νόμισμα	(Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαβητικοί χαρακτήρες)
(A.6.80)	Άνοιγμα της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.81)	Άνοιγμα της κατάθεσης ή των δευτερευόντων ρευστών διαθεσίμων	(σε νόμισμα βάσης)
	Εάν το είδος του άλλου περιουσιακού στοιχείου είναι συμφωνία επαναγοράς ή συμφωνία αγοράς και επαναπώλησης, συμπληρώνονται τα πεδία A.6.82 έως A.6.99	
(A.6.82)	Περιγραφή της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης	
(A.6.83)	ISIN της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(A.6.84)	CFI (εάν υπάρχει και εφόσον δεν υπάρχει ISIN) της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης	CFI κατά ISO 10692, αλφαβητικός κωδικός 6 χαρακτήρων
(A.6.85)	Χώρα της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166
(A.6.86)	Κατηγορία αντισυμβαλλομένου Η κατηγορία αντισυμβαλλομένου επιλέγεται μεταξύ των εξής (βλέπε άρθρο 20 παράγραφος 2 στοιχείο ε) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) [επιλέγεται ένα]	Δημόσιο (ΕΕ) Δημόσιο (εκτός ΕΕ) Κεντρική τράπεζα ΕΕ Κεντρική τράπεζα εκτός ΕΕ Περιφερειακή αρχή Τοπική αρχή Εθνικός δημόσιος φορέας Ενωσιακός δημόσιος φορέας (πλην εθνικών δημοσίων φορέων) Δημόσιος φορέας εκτός ΕΕ Υπερεθνικός δημόσιος φορέας (ΕΕ) Υπερεθνικός δημόσιος φορέας (εκτός ΕΕ)

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
		Πιστωτικό ίδρυμα Άλλες χρηματοπιστωτικές εταιρείες Μη χρηματοπιστωτικές εταιρείες
(A.6.87)	LEI του αντισυμβαλλομένου	Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) ISO 17442 20 αλφαριθμητικών χαρακτήρων
(A.6.88)	Επωνυμία του αντισυμβαλλομένου	
(A.6.89)	Ημερομηνία λήξης της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(A.6.90)	Νόμισμα	(Κωδικός νομίσματος κατά ISO 4217, 3 αλφαβητικοί χαρακτήρες)
(A.6.91)	Άνοιγμα της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης (στην περίπτωση συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης, πρόκειται για το ποσό των μετρητών που παρέχεται στον αντισυμβαλλόμενο)	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.92)	Άνοιγμα της συμφωνίας επαναγοράς ή της συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης (στην περίπτωση συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης, πρόκειται για το ποσό των μετρητών που παρέχεται στον αντισυμβαλλόμενο)	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.93)	Αγοραία αξία της ληφθείσας εξασφάλισης (σε σχέση με τη συμφωνία επαναγοράς ή τη συμφωνία αγοράς και επαναπώλησης) (το ποσό των μετρητών που λαμβάνει το ΑΚΧΑ ως τμήμα συμφωνιών επαναγοράς, όπως αναφέρεται στο άρθρο 14 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131)	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.94)	Αγοραία αξία της ληφθείσας εξασφάλισης (σε σχέση με τη συμφωνία επαναγοράς ή τη συμφωνία αγοράς και επαναπώλησης) (το ποσό των μετρητών που λαμβάνει το ΑΚΧΑ ως τμήμα συμφωνιών επαναγοράς, όπως αναφέρεται στο άρθρο 14 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131)	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.95)	Αναφέρετε εάν το αποτέλεσμα της εσωτερικής διαδικασίας πιστοληπτικής αξιολόγησης είναι ευνοϊκό ή όχι (για κάθε ρευστή κινητή αξία ή (άλλο) μέσο της χρηματαγοράς που λαμβάνεται ως μέρος συμφωνίας αγοράς και επαναπώλησης όπως αναφέρεται στο άρθρο 15 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) ⁽⁶⁾	(ευνοϊκό/δυσμενές)

⁽⁶⁾ Εάν το ΑΚΧΑ λαμβάνει ως εξασφάλιση διάφορα περιουσιακά στοιχεία κατά την έννοια του άρθρου 15 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131, δηλώνεται το αποτέλεσμα για κάθε περιουσιακό στοιχείο.

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
Στο πλαίσιο των συμφωνιών αγοράς και επαναπώλησης και των περιουσιακών στοιχείων που αναφέρονται στο άρθρο 15 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και λαμβάνονται από το ΑΚΧΑ, δηλώνονται τα εξής:		
(A.6.96)	το ISIN των διαφόρων περιουσιακών στοιχείων	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(A.6.97)	Η αγοραία αξία των εν λόγω διαφόρων περιουσιακών στοιχείων	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(A.6.98)	Η αγοραία αξία των εν λόγω διαφόρων περιουσιακών στοιχείων	(σε νόμισμα βάσης)
(A.6.99)	Στο πλαίσιο των συμφωνιών αγοράς και επαναπώλησης, δηλώνεται εάν το ΑΚΧΑ έχει λάβει περιουσιακά στοιχεία τα οποία αναφέρονται στο άρθρο 15 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131	(Ναι/Όχι)
(7) Πληροφορίες σχετικά με τις υποχρεώσεις του ΑΚΧΑ		
α) Πληροφορίες σχετικά με τους επενδυτές – συγκέντρωση επενδυτών		
(A.7.1)	Αναφέρετε κατά προσέγγιση το ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου του ΑΚΧΑ των οποίων την πλήρη κυριότητα έχουν οι πέντε πραγματικοί δικαιούχοι με τη μεγαλύτερη συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο του ΑΚΧΑ, ως ποσοστό της ΚΑΕ του ΑΚΧΑ. Αναζήτηση των τελικών πραγματικών δικαιούχων όταν αυτοί είναι γνωστοί ή η αναζήτηση είναι εφικτή.	% της ΚΑΕ
β) Πληροφορίες σχετικά με τους επενδυτές – κατανομή της συγκέντρωσης επενδυτών		
(A.7.2)	Προσδιορίστε την κατανομή της συγκέντρωσης επενδυτών ανά κατηγορία επενδυτή (κατ' εκτίμηση, εάν δεν υπάρχουν ακριβή στοιχεία): 1) Επαγγελματίες πελάτες (κατά την έννοια του άρθρου 4 παράγραφος 1 σημείο 10 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (7) (MiFID 2), 2) ιδιώτες πελάτες (κατά την έννοια του άρθρου 4 παράγραφος 1 σημείο 11 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ (MiFID 2))	
— Επαγγελματίες πελάτες, όπως ορίζονται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 σημείο 10 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ (MiFID 2)		% της ΚΑΕ
— Ιδιώτες πελάτες, όπως ορίζονται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 σημείο 11 της οδηγίας 2014/65/ΕΕ (MiFID 2)		% της ΚΑΕ

(7) Οδηγία 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 15ης Μαΐου 2014, για τις αγορές χρηματοπιστωτικών μέσων και την τροποποίηση της οδηγίας 2002/92/ΕΚ και της οδηγίας 2011/61/ΕΕ

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
γ) Πληροφορίες σχετικά με τους επενδυτές – γεωγραφική ανάλυση		
(A.7.3)	Αναφέρατε την ανάλυση της κυριότητας μεριδίων/μετοχών του ΑΚΧΑ ανά ομάδα επενδυτών. Αναζήτηση των τελικών πραγματικών δικαιούχων όταν αυτοί είναι γνωστοί ή η αναζήτηση είναι εφικτή.	% της ΚΑΕ Μη χρηματοπιστωτικές εταιρείες Τράπεζες Ασφαλιστικές εταιρείες Λοιπά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα Συνταξιοδοτικά προγράμματα/ταμεία Γενική κυβέρνηση Άλλοι οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων Νοικοκυριά Άγνωστος
(A.7.4)	Προσδιορίστε τη γεωγραφική κατανομή των επενδυτών ανά χώρα (κατ' εκτίμηση, εάν δεν υπάρχουν ακριβή στοιχεία)	
	Χώρα	(% της ΚΑΕ, Χώρα - Κωδικός χώρας κατά ISO 3166 — 2 χαρακτήρες)
δ) Πληροφορίες σχετικά με τους επενδυτές - δραστηριότητα εγγραφής και εξαγοράς		
εξαγορές μεριδίων από επενδυτές		
(A.7.5)	Αναφέρατε τη συχνότητα εξαγορών μεριδίων από επενδυτές. Στην περίπτωση ύπαρξης διαφορετικών κατηγοριών μετοχών ή μεριδίων, να αναφέρετε στοιχεία σχετικά με τη μεγαλύτερη κατηγορία μετοχών ή μεριδίων ανά ΚΑΕ. [επιλέγεται ένα]	Ανά ημέρα Ανά εβδομάδα Ανά μήνα Ανά δίμηνο Άλλο Δεν υπάρχουν δικαιώματα εξαγοράς
(A.7.6)	Ποια είναι η περίοδος προειδοποίησης σε ημέρες που απαιτείται για εξαγορές από επενδυτές	Ημέρες
(A.7.7)	Κατά την ημερομηνία αναφοράς, τι ποσοστό της ΚΑΕ του ΑΚΧΑ υπόκειται στους κατωτέρω διακανονισμούς:	
	Όρια εξαγοράς	% της ΚΑΕ

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
	Αναστολή διαπραγμάτευσης	% της ΚΑΕ
	Τέλη ρευστότητας	% της ΚΑΕ
	Άλλα μέτρα διαχείρισης μη ρευστοποιήσιμων περιουσιακών στοιχείων	Είδος ρύθμισης
		% της ΚΑΕ
(A.7.8)	Καθαρή αξία ενεργητικού του ΑΚΧΑ στη διάρκεια της περιόδου αναφοράς	(σε EUR, συμπεριλαμβανομένων των επιπτώσεων των εγγραφών και των εξαγορών) (την τελευταία ημέρα του μήνα)
	Ιανουάριος	
	Φεβρουάριος	
	Μάρτιος	
	Απρίλιος	
	Μάιος	
	Ιούνιος	
	Ιούλιος	
	Αύγουστος	
	Σεπτέμβριος	
	Οκτώβριος	
	Νοέμβριος	
	Δεκέμβριος	
(A.7.9)	Εγγραφές κατά την περίοδο αναφοράς	(σε EUR)
	Ιανουάριος	
	Φεβρουάριος	
	Μάρτιος	
	Απρίλιος	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
	Μάιος	
	Ιούνιος	
	Ιούλιος	
	Αύγουστος	
	Σεπτέμβριος	
	Οκτώβριος	
	Νοέμβριος	
	Δεκέμβριος	
(A.7.10)	Εξαγορές κατά την περίοδο αναφοράς	(σε EUR)
	Ιανουάριος	
	Φεβρουάριος	
	Μάρτιος	
	Απρίλιος	
	Μάιος	
	Ιούνιος	
	Ιούλιος	
	Αύγουστος	
	Σεπτέμβριος	
	Οκτώβριος	
	Νοέμβριος	
	Δεκέμβριος	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(A.7.11)	Πληρωμές επενδυτών	(σε EUR)
	Ιανουάριος	
	Φεβρουάριος	
	Μάρτιος	
	Απρίλιος	
	Μάιος	
	Ιούνιος	
	Ιούλιος	
	Αύγουστος	
	Σεπτέμβριος	
	Οκτώβριος	
	Νοέμβριος	
	Δεκέμβριος	
(A.7.12)	Συναλλαγματική ισοτιμία	
	Ιανουάριος	
	Φεβρουάριος	
	Μάρτιος	
	Απρίλιος	
	Μάιος	
	Ιούνιος	
	Ιούλιος	
	Αύγουστος	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
	Σεπτέμβριος	
	Οκτώβριος	
	Νοέμβριος	
	Δεκέμβριος	

ΑΚΧΑ ΚΑΕ χαμηλής μεταβλητότητας

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
------	-----------------	----------------------

(B) Εφαρμόζεται σε ΑΚΧΑ ΚΑΕ χαμηλής μεταβλητότητας

	α) Αναφέρατε κάθε συμβάν στο οποίο η τιμή ενός περιουσιακού στοιχείου που αποτιμάται με χρήση της μεθόδου αποσβεσμένου κόστους σύμφωνα με το άρθρο 29 παράγραφος 7 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 αποκλίνει κατά περισσότερο από 10 μονάδες βάσης από την τιμή του εν λόγω περιουσιακού στοιχείου υπολογιζόμενη σύμφωνα με το άρθρο 29 παράγραφοι 2, 3 και 4 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131. Τα πεδία αυτά συμπληρώνονται για κάθε περιουσιακό στοιχείο η τιμή του οποίου, με χρήση της μεθόδου αποσβεσμένου κόστους, παρουσιάζει τριαύτη απόκλιση.	
(B.1.1)	Ημερομηνία αποτίμησης (η πρώτη ημέρα επέλευσης του συμβάντος)	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(B.1.2)	ISIN του περιουσιακού στοιχείου	το ISIN κατά ISO 6166, αλφαριθμητικός κωδικός 12 χαρακτήρων
(B.1.3)	Κωδικός CFI (εάν υπάρχει και εφόσον δεν υπάρχει ISIN) του περιουσιακού στοιχείου	CFI κατά ISO 10692, αλφαριθμητικός κωδικός 6 χαρακτήρων
(B.1.4)	Τιμή (άρθρο 29 παράγραφοι 2, 3 και 4 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) (κατά την ημερομηνία αποτίμησης που αναφέρεται στο πεδίο B.1.1. κατά την επέλευση του συμβάντος)	
(B.1.5)	Τιμή (με τη μέθοδο αποσβεσμένου κόστους) (κατά την ημερομηνία αποτίμησης που αναφέρεται στο πεδίο B.1.1. κατά την επέλευση του συμβάντος)	
(B.1.6)	Από την ημερομηνία αποτίμησης που αναγράφεται στο πεδίο B.1.1, αναφέρατε για πόσο χρονικό διάστημα η τιμή περιουσιακού στοιχείου που αποτιμήθηκε με χρήση της μεθόδου του αποσβεσμένου κόστους παρουσίασε απόκλιση άνω των 10 μονάδων βάσης από την τιμή του εν λόγω περιουσιακού στοιχείου	(ημέρες)
(B.1.7)	Στη διάρκεια του χρονικού διαστήματος που αναγράφεται στο πεδίο B.1.6, αναφέρατε τη μέση διαφορά μεταξύ των δύο τιμών που αναγράφονται στο πεδίο B.1.6	

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(B.1.8)	Στη διάρκεια του χρονικού διαστήματος που αναγράφεται στο πεδίο B.1.6, αναφέρατε την ελάχιστη απόκλιση μεταξύ των δύο τιμών	
(B.1.9)	Στη διάρκεια του χρονικού διαστήματος που αναγράφεται στο πεδίο B.1.6, αναφέρατε τη μέγιστη απόκλιση μεταξύ των δύο τιμών	
	β) Αναφέρατε κάθε συμβάν στο οποίο η σταθερή ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή, υπολογιζόμενη σύμφωνα με το άρθρο 32 παράγραφοι 1 και 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131, αποκλίνει κατά περισσότερο από 20 μονάδες βάσης από την ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή υπολογιζόμενη σύμφωνα με το άρθρο 30 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131.	
(B.1.10)	Ημερομηνία αποτίμησης (η πρώτη ημέρα επέλευσης του συμβάντος)	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(B.1.11)	Σταθερή ΚΑΕ (άρθρο 31 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) (κατά την ημερομηνία αποτίμησης που αναγράφεται στο πεδίο B.1.10 ως επέλευση του συμβάντος)	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(B.1.12)	Σταθερή ΚΑΕ (άρθρο 31 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) (την ημερομηνία αποτίμησης που αναγράφεται στο πεδίο B.1.10, κατά την επέλευση του συμβάντος)	(σε νόμισμα βάσης)
(B.1.13)	ΚΑΕ (άρθρο 30 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) (την ημερομηνία αποτίμησης που αναγράφεται στο πεδίο B.1.10, κατά την επέλευση του συμβάντος)	(σε EUR) (εάν το νόμισμα βάσης δεν είναι το EUR, χρησιμοποιείται η τελευταία ισοτιμία της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας)
(B.1.14)	ΚΑΕ (άρθρο 30 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131) (την ημερομηνία αποτίμησης που αναγράφεται στο πεδίο B.1.10, κατά την επέλευση του συμβάντος)	(σε νόμισμα βάσης)
(B.1.15)	Από την ημερομηνία αποτίμησης που αναγράφεται στο πεδίο B.1.10, αναφέρατε για πόσο χρονικό διάστημα η υπολογιζόμενη σταθερή ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή παρουσίασε απόκλιση άνω των 20 μονάδων βάσης από την ΚΑΕ ανά μερίδιο ή μετοχή	(ημέρες)
(B.1.16)	Στη διάρκεια της περιόδου που αναγράφεται στο πεδίο B.1.15, αναφέρατε τη μέση διαφορά μεταξύ των δύο τιμών που αναγράφονται στο πεδίο B.1.15	
(B.1.17)	Στη διάρκεια του χρονικού διαστήματος που αναγράφεται στο πεδίο B.1.15, αναφέρατε την ελάχιστη απόκλιση μεταξύ των δύο τιμών	
(B.1.18)	Στη διάρκεια του χρονικού διαστήματος που αναγράφεται στο πεδίο B.1.15, αναφέρατε τη μέγιστη απόκλιση μεταξύ των δύο τιμών	
	γ) Αναφέρατε κάθε συμβάν στο οποίο επέρχεται μια από τις καταστάσεις που παρατίθενται στο άρθρο 34 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και τα μέτρα που λαμβάνονται από το διοικητικό συμβούλιο σύμφωνα με το άρθρο 34 παράγραφος 1 στοιχεία α) και β) του εν λόγω κανονισμού.	
(B.1.19)	Ημερομηνία συμβάντος	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)

Θέση	Τύπος δεδομένων	Αναφερόμενα δεδομένα
(B.1.20)	Ημερομηνία λήψης του μέτρου	Ημερομηνία κατά ISO 8601 σε μορφότυπο (EEEE-MM-HH)
(B.1.21)	Είδος μέτρου (όταν το ποσοστό των στοιχείων ενεργητικού εβδομαδιαίας ωρίμανσης μειώνεται κάτω από το 30 % του συνόλου του ενεργητικού του ΑΚΧΑ και οι καθαρές ημερήσιες εξαγορές σε μία μόνο εργάσιμη ημέρα υπερβαίνουν το 10 % των συνολικών περιουσιακών στοιχείων)	τέλη ρευστότητας επί των εξαγορών όρια εξαγοράς αναστολή εξαγορών δεν λαμβάνεται κανένα άμεσο μέτρο, παρά μόνον διόρθωση της κατάστασης σε περίπτωση υπέρβασης των ορίων που αναφέρονται στο άρθρο 24 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131, σύμφωνα με το άρθρο 24 παράγραφος 2 του εν λόγω κανονισμού
(B.1.22)	Είδος μέτρου (όταν το ποσοστό των στοιχείων ενεργητικού εβδομαδιαίας ωρίμανσης μειώνεται κάτω από το 10 % του συνολικού ενεργητικού)	τέλη ρευστότητας επί των εξαγορών αναστολή εξαγορών