

GENERELLE SPØRSMÅL

HVA BETYR HANDELSRAPPORTERINGEN FOR MEG SOM KUNDE?

EMIR betyr at myndighetene krever at du rapporterer alle dine derivathandler til et transaksjonsregister. Manglende innrapportering kan medføre sanksjoner (f.eks. bøter) i henhold til lokal lovgivning.

SKAL ALLE MOTPARTER RAPPORTERE DERIVATER TIL ET TRANSAKSJONSREGISTER?

Ja. Bortsett fra privatpersoner, sentralbanker og noen få enheter, som er unntatt, skal alle parter i en derivathandel innrapportere handelen til et transaksjonsregister.

I noen tilfeller har den ene parten en plikt til å rapportere på vegne av både seg selv og motparten. Fra 18. juni 2020 er alle finansielle motparter (FC) forpliktet til å rapportere over-the-counter (OTC) derivatkontrakter på vegne av seg selv og deres ikke-finansielle motparter som ikke er underlagt clearingplikt (NFC-), med mindre NFC- motparten har besluttet å rapportere på egenhånd og har informert den finansielle motparten om dette.

HVILKE PRODUKTER ER OMFATTET AV INNRAPPORTERINGSPLIKTEN?

Generelt skal alle handler med oppgjør/verdsettelsesdato senere enn spot-datoen rapporteres. I teorien gjelder dette også valutaprodukter som valutaterminkontrakter (FX Forwards). Kommersielle FX Forwards kontrakter inngått av en ikke-finansiell motpart (NFC) er unntatt dersom kontraktene gjøres opp fysisk og er inngått med formål å lette betaling for en identifiserbar vare, tjeneste eller direkte investering, forutsatt at kontrakten ikke handles på en handelsplass. Repo-transaksjoner og innskudd er ikke omfattet av EMIRs innrapporteringsplikt.

Den juridiske definisjonen av hva som er en derivatkontrakt som omfattes rapporteringsplikten å finne i MiFID-direktivet (EU-direktiv 2004/39/EF, tillegg 1, del C, nr. (4) til (10)). Kriteriene for unntak for valutaterminkontrakter fremgår i Kommisjonsforordning (EU) 2017/565 artikkel 10 (1)b.

HVA ER CLEARINGTERSKELE?

Clearingterskelen for aktivklassene kreditt- og aksjederivater er 1 mrd. EUR og for aktivklassene rente-, valuta- og råvarederivater er grensen 3 mrd. EUR (nominell verdi). Beregninger for å fastslå hvorvidt clearingtersklene er overskredet må gjøres basert på aggregert, gjennomsnittlig nominell verdi for OTC derivater ved månedslutt og må gjennomføres én gang årlig for de forutgående 12 månedene.

Ikke-finansielle motparter som overskrider de fastsatte tersklene for derivatposisjoner (som ikke er relatert til hedging eller likviditetsfinansiering), blir clearingpliktige for de aktivklasser hvor clearingtersklene er overskredet. Finansielle motparter (FC) som overskrider én av clearingtersklene blir clearingpliktig for alle aktivklasser. FC og NFC motparter som ikke gjennomfører pålagt beregning vil bli underlagt clearingplikt for de aktivklasser som er underlagt clearingplikt.

SKAL BÅDE CLEAREDE OG IKKE-CLEAREDE HANDLER RAPPORTERES?

Ja.

SKAL BÅDE OTC OG EDT (NOTERTE) HANDLER RAPPORTERES?

Ja.

SKAL KONSERNINTERNE HANDLER OGSÅ RAPPORTERES?

Ja. Rapportering er påkrevd for interne handler i finansielle selskaper. Det er imidlertid bare handler mellom to forskjellige juridiske enheter som skal rapporteres. Handler innenfor samme juridiske enhet skal IKKE rapporteres. Hvis minst én av motpartene er en ikke-finansiell motpart (NFC) kan det søkes om unntak fra plikten til å rapportere konserninterne handler til relevante tilsynsmyndighet.

HVILKE KRAV ER DET TIL RAPPORTERING AV HISTORISKE HANDLER?

Kravene for rapportering av historiske handler ble endret ved innføringen av EMIR REFIT i 2019. Dette betyr at innrapporteringsplikten nå gjelder handler som var utestående per 12. februar 2014 eller inngått etter denne datoen.

HVEM FÅR TILGANG TIL Å SE DE INNRAPPORTERTE DATAENE?

Bare relevante europeiske myndigheter vil få tilgang til data i transaksjonsregisteret.

HVEM ER ANSVARLIG FOR DE INNRAPPORTERTE OPPLYSNINGENE?

Når Danske Bank rapporterer på dine vegne i henhold den lovpålagte plikten etter EMIR (for kunder som er en NFC- motpart og inngår OTC derivathandler med oss), vil Danske Bank være ansvarlig for avlevering av korrekte rapporter innenfor gjeldende tidsfrister. Du må gi oss nødvendige data og forblir ansvarlig for at dataene er korrekte og fullstendige.

Når Danske Bank ikke har en lovpålagt plikt etter EMIR til å rapportere på dine vegne, vil du (kunden) til syvende og sist være ansvarlig for korrekt avlevering av rapporter innenfor gjeldende tidsfrister, selv om rapporteringsoppgavene er delegert til Danske Bank.

HVILKET TRANSAKSJONSREGISTER VIL DANSKE BANK BENYTTET?

Handler vil bli innrapportert til DTCC Global Trade Repository.

DANSKE BANKS RAPPORTERING AV OTC DERIVATKONTRAKTER PÅ VEGNE AV NFC- MOTPARTER

NÅR ER DANSKE BANK ANSVARLIG FOR Å RAPPORTERE PÅ MINE VEGNE?

Fra og med 18. juni 2020 er Danske Bank ansvarlig for rapportering på dine vegne alle OTC derivatkontrakter inngått med Danske Bank, forutsatt at du er en NFC- motpart. Danske Bank vil også rapportere enhver endring eller terminering av eksisterende OTC derivatkontrakter med NFC- motparters dersom slik endring eller terminering skjer på eller etter 18. juni 2020.

KAN JEG VELGE Å RAPPORTERE SELV?

Ja. Dersom du ønsker å rapportere OTC derivathandler selv etter 18. juni 2020, kan du velge å melde deg av Danske Banks rapportering på dine vegne. I så fall må du gi oss et skriftlig forhåndsvarsel i henhold til Danske Banks Vilkår for pliktig rapportering av derivathandler tilgjengelig her [link]

SKAL JEG GJØRE NOE YTTERLIGERE, DERSOM DANSKE BANK RAPPORTERER PÅ MINE VEGNE?

Ja, du må oppgi til LEI til oss og vedlikeholde denne så lenge du har eksisterende over-the-counter derivattransaksjoner.

Hvis noen av dine handler ikke omfattes av avtalte forutsetninger i rapporteringsavtalen, må du umiddelbart og ikke senere enn dagen etter handelsdatoen varsle oss på emir-tradereporting@danskebank.com. Dette er blant annet nødvendig hvis en spesifikk handel gjøres for spekulative formål (og ikke for sikringsformål som avtalt forutsetning for handel).

Du bes gjøre deg kjent med den fullstendige listen over forutsetninger og regler for utveksling av informasjon inntatt i Danske Banks Vilkår for pliktig rapportering av derivathandler tilgjengelig her [link]

MÅ JEG OPPGI MIN LEI-KODE HVER GANG JEG HANDLER?

Nei. Vi registrerer din LEI-kode én gang for alle, men den vil bli benyttet hver gang vi innrapporterer på dine vegne. Du må imidlertid holde din LEI oppdatert og gyldig hos din LEI-tilbyder.

HVA SKJER HVIS DET ER UOVERENSSTEMMELSER I RAPPORTERINGEN?

Finansmyndighetene forventes å undersøke nærmere ved eventuelle konstaterte uoverensstemmelser. Danske Bank vil internt overvåke uoverensstemmelser med sikte på å identifisere og eventuelt korrigere årsaken til dette.

HVORDAN KAN JEG SE HVA DANSKE BANK HAR RAPPORTERT?

Dersom du ønsker å undersøke hva som har blitt rapportert av Danske Bank, vennligst kontakt oss på emir-tradereporting@danskebank.com

Ubegrenset tilgang til alle transaksjonsregisterdata kan fås ved å inngå en individuell avtale med DTCC Global Trade Repository (www.dtcc.com).

DANSKE BANKS HANDELSRAPPORTERINGSTJENESTE

HVA DEKKER DANSKE BANKS HANDELSRAPPORTERINGSTJENESTE?

Danske Banks handelsrapporteringstjeneste er et tilbud til deg som kunde, om at vi rapporterer dine derivattransaksjoner med oss.

Denne tjenesten gjelder når Danske Bank ikke har noen plikt til å rapportere handler på dine vegne i henhold til EMIR.

HVA KOSTER RAPPORTERINGSTJENESTEN?

Tjenesten er for tiden gratis. Handlene vil innrapporteres til DTCC Global Trade Repository. Dersom DTCC Global Trade Repository pålegger Danske Bank gebyrer for handlene som innrapporteres for kunden, forbeholder banken seg rett til å innkreve disse hos kunden. Vi vil informere om eventuelle endringer i prisstrukturen for rapporteringstjenesten før en slik endring trer i kraft.

HVORDAN INNGÅR JEG EN AVTALE OM HANDELSRAPPORTERING?

Dersom du ønsker å benytte Danske Banks rapporteringstjeneste, men ikke har mottatt noen informasjon, bes du kontakte din kunderådgiver.

SKAL JEG GJØRE NOE YTTERLIGERE (HVIS JEG BENYTTERTJENESTEN)?

Hvis du benytter Danske Banks rapporteringstjeneste, skal du i utgangspunktet ikke gjøre noe ytterligere. Hvis noen av dine handler ikke omfattes av avtalte standardforutsetninger i rapporteringsavtalen, må du umiddelbart og ikke senere enn dagen etter handelsdatoen varsle oss på emir-tradereporting@danskebank.com. Dette er blant annet nødvendig hvis en spesifikk handel gjøres for spekulative formål (og ikke for sikringsformål som avtalt standardforutsetning for handel).

Hvis du IKKE benytter rapporteringstjenesten, må du selv opprette en avtale med og rapportere til et transaksjonsregister. Alternativt kan du få en tredjepart til å gjøre dette på dine vegne.

KAN DANSKE BANK RAPPORTERE KUNDENES INTERNE HANDLER OG HANDLER MED TREDJEPARTER?

Nei, Danske Banks rapporteringstjeneste omfatter bare handler inngått med Danske Bank som motpart.

HVORDAN VIL DANSKE BANK RAPPORTERE MARKEDSVERDIEN PÅ MINE HANDLER?

Dersom du har inngått en handelsrapporteringsavtale, vil Danske Bank beregne og rapportere markedsverdier etter de samme modeller og prinsipper som gjelder for verdiene som i dag offentliggjøres i de månedlige derivatoversiktene til kundene.

Det er bare kunder i kategoriene FC (finansiell motpart) og NFC+ (ikke-finansiell motpart som har overskredet clearinggrensen), som er forpliktet til å rapportere daglige markedsverdier for sine handler.

HVA SKJER HVIS DET ER UOVERENSSTEMMELSER I RAPPORTERINGEN?

Finansmyndighetene forventes å undersøke nærmere ved eventuelle konstaterte uoverensstemmelser. Danske Bank vil internt overvåke uoverensstemmelser med sikte på å identifisere og eventuelt korrigere årsaken til dette.

HVORDAN KAN JEG SE HVA DANSKE BANK HAR RAPPORTERT?

Dersom du ønsker å undersøke hva som har blitt rapportert av Danske Bank, vennligst kontakt oss på emir-tradereporting@danskebank.com. Ubegrenset tilgang til alle transaksjonsregisterdata kan fås ved å inngå en individuell avtale med DTCC Global Trade Repository (www.dtcc.com).

MÅ JEG OPPGI MIN LEI-KODE HVER GANG JEG HANDLER?

Nei. Vi registrerer din LEI-kode én gang for alle, men den vil bli benyttet hver gang vi innrapporterer på dine vegne. Du må imidlertid holde din LEI oppdatert og gyldig hos din LEI-tilbyder.