



**ZASADY RAPORTOWANIA
PRZEZ IRGiT DO
REPOZYTORIUM KDPW S.A.**

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

Spis treści

1. Obowiązek sprawozdawczy	3
2. Delegowanie obowiązku raportowania informacji o transakcjach	3
3. Kody LEI	4
4. Kod UTI i łańcuch raportowania	5
5. Informacje od Rozliczających Uczestników Izby	5
6. Raportowanie wyceny i zabezpieczeń	6
7. Raportowanie transakcji powstających w wyniku transferu	7
Załącznik nr 1 do Zasad raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A. (wzór Oświadczenia dotyczącego zgłaszania transakcji Uczestnika Izby do repozytorium transakcji)	8
Załącznik nr 2 do Zasad raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A. (wzór oświadczenia Uczestnika Izby dotyczącego zgłaszania danych transakcji klienta do repozytorium transakcji)	12

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

1. Obowiązek sprawozdawczy

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji (Rozporządzenie EMIR) nakłada określone obowiązki sprawozdawcze na izby rozliczeniowe CCP i kontrahentów będących stroną transakcji pochodnych zarówno w obrocie zorganizowanym (ETD) jak i poza nim (OTC). Zgodnie z ww. regulacją oraz wytycznymi europejskiego nadzoru (ESMA) transakcje zawierane na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) dla celów raportowania EMIR uważane są za zawarte poza obrotem zorganizowanym (OTC).

2. Delegowanie obowiązku raportowania informacji o transakcjach

2.1. Izba Rozliczeniowa Giełd Towarowych S.A. (IRGiT) prowadzi usługę raportowania informacji o transakcjach, których przedmiotem są instrumenty finansowe notowane na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. (TGE) zgodnie z *Regulaminem obrotu Zorganizowanej Platformy Obrotu Towarowej Giełdy Energii S.A.*, do repozytorium transakcji prowadzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. (Repozytorium).

2.2. IRGiT nie posiada aktualnie statusu CCP (w rozumieniu Rozporządzenia EMIR).

2.3. Delegowanie obowiązku raportowania odbywa się na podstawie pisemnego oświadczenia na zlecenie Rozliczających Uczestników Izby oraz ich klientów, za pośrednictwem Rozliczającego Uczestnika Izby. Podmioty te są zobowiązane do dostarczenia oświadczenia, według wzoru określonego przez IRGiT, w którym mogą wskazać IRGiT jako podmiot, który będzie przekazywać raporty o transakcjach do Repozytorium, o ile z właściwych przepisów prawa wynika obowiązek przekazywania tych raportów do repozytorium. Podmioty te są również zobowiązane do potwierdzenia delegowania obowiązku raportowania na IRGiT poprzez odpowiednie rozwiązania systemowe KDPW S.A. Wzór oświadczenia stanowi załącznik do niniejszego dokumentu .

2.4. W celu zapewnienia prawidłowego raportowania o transakcjach do repozytorium transakcji, Rozliczający Uczestnicy Izby oraz ich klienci zobowiązani są wyrazić zgodę na ujawnienie swoich danych drugiej stronie transakcji, a jednocześnie w przypadku braku delegacji na IRGiT obowiązku przekazywania raportów do Repozytorium, Rozliczający Uczestnicy Izby zobowiązani są złożyć w IRGiT pisemny wniosek w przedmiocie ujawnienia przez IRGiT danych drugiej strony transakcji,.

2.5. W celu uniknięcia podwójnego raportowania, delegowanie obowiązku raportowania informacji o transakcjach na IRGiT jest jednoznaczne z tym, że podmiot delegujący obowiązek raportowania na IRGiT nie będzie we własnym zakresie zgłaszał transakcji do repozytorium transakcji.

2.6. Wszystkie opłaty naliczone przez Repozytorium dotyczące kodów LEI Rozliczających Uczestników Izby i ich klientów są refakturowane na Rozliczających Uczestników Izby. Refaktura wystawiana jest w podziale na kody LEI podmiotów, których te opłaty dotyczą. W przypadku wykonania przez Izbę transferu pozycji, wszystkie opłaty naliczone przez Repozytorium wynikające z zaraportowania transakcji, które składają

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

się na transferowaną pozycję, w imieniu dwóch stron transakcji, ponoszone są na podstawie stosownego dokumentu księgowego przez podmiot, który złożył zlecenie wykonania transferu.

- 2.7. IRGiT przesyła raporty o transakcjach do Repozytorium w dniu roboczym następującym po dniu zawarcia transakcji.
- 2.8. Dostęp do informacji przekazanych przez IRGiT w ramach usługi pośredniczenia w raportowaniu, możliwy jest poprzez dostęp do systemu KDPW_TR. Informacje dotyczące warunków uczestnictwa w repozytorium transakcji prowadzonego przez KDPW znajdują się na stronie internetowej www.kdpw.pl.

3. Kody LEI

- 3.1. Legal Entity Identifier (LEI) to niepowtarzalny numer identyfikujący podmioty będące stronami transakcji, których przedmiotem są instrumenty finansowe.
- 3.2. Zgodnie z przepisami rozporządzeń delegowanych na podstawie unijnego Rozporządzenia EMIR, posiadanie odpowiedniego numeru identyfikującego podmiot jest niezbędne do przekazywania do repozytoriów transakcji informacji o zawartych kontraktach pochodnych. W związku z tym wszyscy Rozliczający Uczestnicy Izby oraz ich klienci są zobowiązani do przekazania IRGiT swojego kodu LEI. W przypadku, w którym klient Rozliczającego Uczestnika Izby jest osobą fizyczną dla celów identyfikacji w raporcie w miejsce kodu LEI podaje się nadany mu kod klienta (Client Code).
- 3.3. Informacja o posiadanym kodzie LEI przekazywana jest IRGiT jednorazowo w oświadczeniu o delegowaniu obowiązku raportowania, o którym mowa w pkt 2.3.
- 3.4. Kod LEI nadany przez KDPW dla IRGiT to: 259400XUEWROVM8SP435.
- 3.5. Więcej informacji na temat uzyskania kodów LEI nadawanych przez KDPW można znaleźć na stronie internetowej www.kdpw.pl.

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

4. Kod UTI i łańcuch raportowania

4.1. Kod UTI (ang. *Unique Trade Identifier*) służy do identyfikowania pary raportów i będzie zawierał maksymalnie 52 znaki.

Tabela 1. Algorytm budowy kodu UTI.

Pola nr	Długość	Opis	Wartość
1-20	20	Kod identyfikacyjny (LEI) IRGiT	'259400XUEWROVM8SP435'
21-26	6	Data zawarcia transakcji	Format daty: RRMMDD
27-36	10	Numer kolejny	Numer kolejny (z przodu zera)
37	1	Znacznik	'O' dla oryginalnej transakcji 'T' jeżeli transakcja powstała w wyniku transferu
38-52	Max 15	Rozszerzenie kodu UTI	00x

Tabela 2. Algorytm budowy rozszerzenia kodu UTI w zależności od pozycji w łańcuchu raportowania.

Podmiot zobowiązany do raportowania	Kontrahent strony zobowiązanej do raportowania	Rozszerzenie kodu UTI	Kod UTI
Uczestnik Rozliczający	Uczestnik Rozliczający dla drugiej strony zawartego kontraktu	001	...001
Klient Uczestnika Rozliczającego	Uczestnik Rozliczający	00B lub 00S (Buy/Sell) zależnie od tego czy Klient Uczestnika Rozliczającego w ramach zawartego kontraktu dokonał kupna czy sprzedaży	...00B lub ...00S
Uczestnik Rozliczający	Klient Uczestnika Rozliczającego	00B lub 00S (Buy/Sell) zależnie od tego czy Klient Uczestnika Rozliczającego w ramach zawartego kontraktu dokonał kupna czy sprzedaży	...00B lub ...00S

5. Informacje od Rozliczających Uczestników Izby

5.1. W przypadku przekroczenia przez podmiot zawierający transakcję (tj. Uczestnika Rozliczającego zawierającego transakcję na rachunek własny, lub klienta Uczestnika Rozliczającego na rachunek którego zawarta została transakcja), który nie jest kontrahentem finansowym w rozumieniu Rozporządzenia EMIR, prognozy o którym mowa w art. 10 ust. 2 Rozporządzenia EMIR, Rozliczający Uczestnik Izby tego kontrahenta

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

zobowiązany jest do przesłania informacji o przekroczeniu progu drogą elektroniczną (e-mail) na adres repozytorium@irgit.pl.

5.2. W przypadku gdy podmiot zawierający transakcję nie jest kontrahentem finansowym w rozumieniu Rozporządzenia EMIR, a kontrakt jest obiektywnie i w mierzalny sposób bezpośrednio związany z jego działalnością gospodarczą lub jego działalnością w zakresie zarządzania aktywami i pasywami, o czym mowa w art. 10 ust. 3 Rozporządzenia EMIR, transakcja powinna podczas zawierania zostać oznaczona jako „Hedge”.

6. Raportowanie wyceny i zabezpieczeń

6.1. Dla właściwego wykonania raportowania wynikającego z jego delegowania na IRGiT, Rozliczający Uczestnicy Izby są zobowiązani do przekazywania informacji o zabezpieczeniach złożonych na rachunkach depozytowych przez danego Uczestnika Rozliczającego lub jego klientów z rozbiem na depozyt wstępny i depozyt uzupełniający.

6.2. Przekazanie tych informacji następuje poprzez przesłanie pliku w formacie '.xlsx' drogą elektroniczną na adres repozytorium@irgit.pl. W pliku powinny znajdować się zabezpieczenia wniesione przez klientów Rozliczającego Uczestnika Izby, którzy delegowali raportowanie na IRGiT, w podziale na kody kont rozliczeniowych (clearing account) tych klientów. Wzór pliku w formacie '.xlsx' dotyczącego zabezpieczeń klientów Rozliczających Uczestników Izby znajduje się na stronie internetowej IRGiT (www.irgit.pl).

6.3. Wartość zabezpieczeń, o których mowa w pkt 6.2. obliczana jest jako suma wszystkich środków pieniężnych i niepieniężnych wniesionych przez klienta do Rozliczającego Uczestnika Izby celem pokrycia wymogów depozytowych dla pozycji, które pozostawały otwarte w dniu T.

6.4. Warunkiem przekazania przez IRGiT raportów do Repozytorium jest dostarczenie przez Rozliczającego Uczestnika Izby informacji, o której mowa w pkt 6.2. do godziny 10.00. dnia roboczego następującego po dniu w którym nastąpiło zawarcie transakcji (dzień T+1). W przypadku niedostarczenia informacji o zabezpieczeniach wniesionych przez danego klienta Rozliczającego Uczestnika Izby:

- a) za poziom zabezpieczeń zostaną przyjęte wartości zaraportowane poprzednio
- b) jeżeli wartości z punktu a) nie są dostępne (czyli jest to pierwszy dzień kiedy raportujemy zabezpieczenia dla tego klienta lub poprzednio też nie zostały dostarczone) to IRGiT raportuje następujące wartości zabezpieczeń dla tego klienta:
 - depozyt wstępny: $|\min(0, IM + \max(0, VM))|$
 - depozyt uzupełniający: $|\min(0, VM)|$

gdzie: IM i VM to wartości odpowiednio depozytu wstępnego i uzupełniającego dla tego klienta, zgodne z systemem rozliczeniowym dla poprzedniego dnia roboczego.

6.5. Raportowanie przez IRGiT zabezpieczeń złożonych przez Rozliczającego Uczestnika Izby bądź klienta Rozliczającego Uczestnika Izby na rachunkach depozytowych będzie odbywało się na poziomie portfela.

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

6.6. Raportowanie wyceny instrumentu przez IRGiT będzie odbywało się na serie instrumentu notowanego na Rynku Terminowym Praw Majątkowych na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A.

7. Raportowanie transakcji powstających w wyniku transferu

7.1. W ramach świadczonej usługi IRGiT przekazuje także do repozytorium informacje związane z transferem pozycji - w przypadku w którym wnioskodawca, wskazał IRGiT jako podmiot, który będzie przekazywać raporty o transakcjach - na podstawie złożonego wniosku o transfer pozycji.

7.2. Operacja transferu pozycji będzie raportowana przez terminację zgłoszeń przenoszonych transakcji i zgłoszenie nowych transakcji jako zawartych między docelowymi podmiotami.

7.3. W przypadku gdy podmiot przyjmujący transfer pozycji nie jest kontrahentem finansowym w rozumieniu Rozporządzenia EMIR we wniosku o transfer pozycji określa się w odniesieniu do każdej transakcji, czy jest ona obiektywnie i w mierzalny sposób bezpośrednio związana z działalnością gospodarczą tego podmiotu lub jego działalnością w zakresie zarządzania aktywami i pasywami, o czym mowa w art. 10 ust. 3 Rozporządzenia EMIR.

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

**Załącznik nr 1 do Zasad raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.
(wzór Oświadczenia dotyczącego zgłaszania transakcji Uczestnika Izby do
repozytorium transakcji)**

_____, dnia _____

**OŚWIADCZENIE
dotyczące zgłaszania danych transakcji Uczestnika Izby do repozytorium
transakcji**

W imieniu _____ z siedzibą w _____, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla _____, _____ Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS _____, kapitał zakładowy _____ (opłacony w całości), NIP _____, REGON _____, („Wnioskodawca”), niniejszym w celu prawidłowej realizacji obowiązku raportowania instrumentów pochodnych do repozytorium transakcji, o którym mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji (dalej odpowiednio „Repozytorium transakcji” oraz „Rozporządzenie EMIR”), oświadczam/y, że:

- 1) Wnioskodawca **jest/nie jest*** kontrahentem finansowym w rozumieniu art. 2 pkt 8 Rozporządzenia EMIR, i wskazuje następujące znaki alfanumeryczne (jeden lub więcej, według poniższej tabeli) dla celów prawidłowego wypełniania raportów w polu „Nature of the reporting counterparty's compan activities”:

Dla podmiotów będących kontrahentem finansowym:	Dla podmiotów niebędących kontrahentem finansowym:
<p>„INVF” – firma inwestycyjna, która otrzymała zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/65/UE(1);</p> <p>„CDTI” – instytucja kredytowa, która otrzymała zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE(2);</p> <p>„INUN” – zakład ubezpieczeń lub zakład reasekuracji, który otrzymał zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/138/WE(3);</p> <p>„UCIT” – przedsiębiorstwo zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe (UCITS) (oraz w stosownych przypadkach jego spółka zarządzająca), które otrzymało zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/65/WE(4), chyba że to UCITS zostało utworzone wyłącznie w celu obsługi co najmniej jednego programu pracowniczych udziałów kapitałowych;</p> <p>„ORPI” – instytucja pracowniczych programów emerytalnych (IORP) zdefiniowana w art. 6 pkt 1 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/2341(5);</p> <p>L 262/78 PL Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej 7.10.2022</p>	<p>„A” – Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo;</p> <p>„B” – Górnictwo i wydobywanie;</p> <p>„C” – Przetwórstwo przemysłowe;</p> <p>„D” – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną i powietrze do układów klimatyzacyjnych;</p> <p>„E” – Dostawa wody; gospodarowanie ściekami i odpadami oraz działalność związana z rekultywacją;</p> <p>„F” – Budownictwo;</p> <p>„G” – Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych i motocykli;</p> <p>„H” – Transport i gospodarka magazynowa;</p> <p>„I” – Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi;</p> <p>„J” – Informacja i komunikacja;</p> <p>„K” – Działalność finansowa i ubezpieczeniowa;</p> <p>„L” – Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości;</p> <p>„M” – Działalność profesjonalna, naukowa i techniczna;</p> <p>„N” – Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca;</p> <p>„O” – Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe ubezpieczenia społeczne;</p> <p>„P” – Edukacja;</p> <p>„Q” – Opieka zdrowotna i pomoc społeczna;</p> <p>„R” – Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją;</p>

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

<p>„AIFD” – alternatywny fundusz inwestycyjny (AFI) zdefiniowany w art. 4 ust. 1 lit. a) dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE(6), który ma siedzibę na terytorium Unii albo jest zarządzany przez zarządzającego alternatywnym funduszem inwestycyjnym (ZAFI) posiadającego zezwolenie lub zarejestrowanego zgodnie z tą dyrektywą, chyba że ten AFI został utworzony wyłącznie w celu obsługi co najmniej jednego programu pracowniczych udziałów kapitałowych lub chyba że ten AFI jest podmiotem specjalnego przeznaczenia utworzonym do celów sekurytyzacji, o którym mowa w art. 2 ust. 3 lit. g) dyrektywy 2011/61/UE, oraz, w stosownych przypadkach, jego ZAFI mający siedzibę na terytorium Unii;</p> <p>„CSDS” – centralny depozyt papierów wartościowych, który otrzymał zezwolenie zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 909/2014(7).</p>	<p>„S” – Pozostała działalność usługowa;</p> <p>„T” – Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników; gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby;</p> <p>„U” – Organizacje i zespoły eksterytorialne.</p>
<p>W przypadku zgłoszenia więcej niż jednego rodzaju działalności należy podać kody uszeregowane według względnego znaczenia danego rodzaju działalności.</p> <p>Pole to należy pozostawić puste w przypadku kontrahentów centralnych i innego rodzaju kontrahentów zgodnie z art. 1 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 648/2012(9).</p>	

- 2) Wnioskodawca **wskazuje/nie wskazuje*** Izbę Rozliczeniową Giełd Towarowych S.A. z siedzibą w Warszawie („IRGiT”) jako podmiot, który na zasadach określonych w „Zasadach raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.” będzie przekazywać do Repozytorium transakcji w imieniu Wnioskodawcy raporty o transakcjach zawartych przez Wnioskodawcę na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii.
- 3) Wnioskodawca wskazuje poniższe dane identyfikacyjne niezbędne do wypełnienia obowiązku zgłoszenia transakcji do Repozytorium transakcji:
- adres _____,
 - adres mailowy osoby upoważnionej do potwierdzenia delegowania raportowania na IRGiT _____,
 - przyznany Wnioskodawcy kod LEI: _____.

Wnioskodawca wyraża niniejszym zgodę na ujawnienie przez IRGiT danych Wnioskodawcy w celu wykonania obowiązków związanych ze zgłaszaniem transakcji zawieranych przez Wnioskodawcę na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii do Repozytorium transakcji. Powyższa zgoda obejmuje w szczególności zgodę na ujawnianie danych Wnioskodawcy w Repozytorium transakcji oraz podmiotom będącym drugą stroną w/w transakcji, które nie powierzyły IRGiT ich raportowania do Repozytorium transakcji.

Wnioskodawca zobowiązuje się ponadto, do:

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

- przekazywania IRGiT wszystkich informacji niezbędnych do wykonania obowiązków związanych ze zgłaszaniem transakcji do Repozytorium transakcji,
- zapewnienia ważności kodu LEI wskazanego powyżej, oraz niezwłocznego informowania IRGiT w przypadku jego wygaśnięcia,
- poinformowania o przekroczeniu wysokości progów wynikających z art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 149/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r¹. co dla kontrahenta niefinansowego skutkuje obowiązkami wynikającymi z art. 10 Rozporządzenia EMIR. Równocześnie z przekazaniem takiej informacji Wnioskodawca potwierdzi, że nie uwzględnił w wyliczeniach kontraktów pochodnych odpowiadających regulacji art. 10 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 149/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r.
- w przypadku, w którym Wnioskodawca oświadczył w pkt 2 powyżej, iż wskazuje IRGiT jako podmiot, który będzie przekazywać w imieniu Wnioskodawcy raporty o zawartych transakcjach do Repozytorium transakcji – Wnioskodawca zobowiązuje się do pokrycia kosztów ponoszonych przez IRGiT na rzecz Repozytorium transakcji na zasadach określonych w „Zasadach raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.”.

Wnioskodawca wnosi o rozpoczęcie przekazywania raportów o transakcjach od dnia _____.

Wnioskodawca oświadcza, iż posiada numer identyfikacji podatkowej NIP _____ oraz, iż jest czynnym podatnikiem w podatku od towarów i usług.

Wnioskodawca zobowiązuje się do bezzwłocznego poinformowania IRGiT o wszelkich ewentualnych zmianach danych zawartych w niniejszym oświadczeniu.

za Wnioskodawcę
[zgodnie z zasadami reprezentacji]

Załącznik:
Wniosek o ujawnianie drugiej strony transakcji²

¹ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) NR 149/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących pośrednich uzgodnień rozliczeniowych, obowiązku rozliczania, rejestru publicznego, dostępu do systemu obrotu, kontrahentów niefinansowych, technik ograniczania ryzyka związanego z kontraktami pochodnymi będącymi przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, które nie są rozliczane przez kontrahenta centralnego

² w przypadku podmiotów, które nie wskazały IRGiT jako podmiotu, który będzie przekazywać raporty do Repozytorium transakcji

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

Załącznik do Oświadczenia dotyczącego zgłaszania danych transakcji Uczestnika Izby do repozytorium transakcji

_____, dnia _____

WNIOSEK o ujawnianie danych drugiej strony transakcji

W imieniu _____ z siedzibą w _____, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla _____, _____ Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS _____, kapitał zakładowy _____ (opłacony w całości), NIP _____, REGON _____, („Wnioskodawca”),

w związku z faktem, iż Wnioskodawca nie wskazał Izby Rozliczeniowej Giełd Towarowych S.A. z siedzibą w Warszawie („IRGiT”) jako podmiotu, który będzie przekazywać do Repozytorium transakcji w imieniu Wnioskodawcy raporty o transakcjach zawartych przez Wnioskodawcę na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii („Transakcje”),

Wnioskodawca celem prawidłowej realizacji obowiązku raportowania instrumentów pochodnych do repozytorium transakcji, o którym mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji, zwraca się do IRGiT z wnioskiem o ujawnianie drugiej strony Transakcji poprzez wysłanie na wskazany adres mailowy:

.....
następujących danych drugiej strony Transakcji: kod LEI, kod kraju oraz znacznik czy podmiot ten podlega obowiązkowi raportowania Transakcji.
Wnioskodawca zobowiązuje się jednocześnie do wykorzystania uzyskanych od IRGiT informacji, o których mowa powyżej wyłącznie w celu realizacji obowiązku raportowania Transakcji.

Wnioskodawca zobowiązuje się również do zapewnienia raportowania Transakcji, przy użyciu kodu UTI wygenerowanych przez IRGiT na zasadach określonych w „Zasadach raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.”

za Wnioskodawcę
[zgodnie z zasadami reprezentacji]

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

**Załącznik nr 2 do Zasad raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.
(wzór oświadczenia Uczestnika Izby dotyczącego zgłaszania danych transakcji
klienta do repozytorium transakcji)**

_____, dnia _____

**OŚWIADCZENIE UCZESTNIKA IZBY
dotyczące zgłaszania danych transakcji klienta do repozytorium transakcji**

W imieniu _____ z siedzibą w _____, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla _____, _____ Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS _____, kapitał zakładowy _____ (opłacony w całości), NIP _____, REGON _____ („Wnioskodawca”), niniejszym w celu prawidłowej realizacji obowiązku raportowania instrumentów pochodnych do repozytorium transakcji, o którym mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji (dalej odpowiednio „Repozytorium transakcji” oraz „Rozporządzenie EMIR”), oświadczam/y, że:

- 1) Wnioskodawca **jest/nie jest*** kontrahentem finansowym w rozumieniu art. 2 pkt 8 Rozporządzenia EMIR, i wskazuje następujące znaki alfanumeryczne (jeden lub więcej, według poniższej tabeli) dla celów prawidłowego wypełniania raportów w polu „Nature of the reporting counterparty's company activities”:

Dla podmiotów będących kontrahentem finansowym:	Dla podmiotów niebędących kontrahentem finansowym:
<p>„INVF” - firma inwestycyjna, która otrzymała zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/65/UE(1);</p> <p>„CDTI” - instytucja kredytowa, która otrzymała zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE(2);</p> <p>„INUN” - zakład ubezpieczeń lub zakład reasekuracji, który otrzymał zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/138/WE(3);</p> <p>„UCIT” - przedsiębiorstwo zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe (UCITS) (oraz w stosownych przypadkach jego spółka zarządzająca), które otrzymało zezwolenie zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/65/WE(4), chyba że to UCITS zostało utworzone wyłącznie w celu obsługi co najmniej jednego programu pracowniczych udziałów kapitałowych;</p> <p>„ORPI” - instytucja pracowniczych programów emerytalnych (IORP) zdefiniowana w art. 6 pkt 1 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/2341(5);</p> <p>L 262/78 PL Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej 7.10.2022</p>	<p>„A” - Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo;</p> <p>„B” - Górnictwo i wydobywanie;</p> <p>„C” - Przetwórstwo przemysłowe;</p> <p>„D” - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną i powietrze do układów klimatyzacyjnych;</p> <p>„E” - Dostawa wody; gospodarowanie ściekami i odpadami oraz działalność związana z rekultywacją;</p> <p>„F” - Budownictwo;</p> <p>„G” - Handel hurtowy i detaliczny; naprawa pojazdów samochodowych i motocykli;</p> <p>„H” - Transport i gospodarka magazynowa;</p> <p>„I” - Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi;</p> <p>„J” - Informacja i komunikacja;</p> <p>„K” - Działalność finansowa i ubezpieczeniowa;</p> <p>„L” - Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości;</p> <p>„M” - Działalność profesjonalna, naukowa i techniczna;</p> <p>„N” - Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca;</p> <p>„O” - Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe ubezpieczenia społeczne;</p> <p>„P” - Edukacja;</p> <p>„Q” - Opieka zdrowotna i pomoc społeczna;</p> <p>„R” - Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją;</p> <p>„S” - Pozostała działalność usługowa;</p>

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

<p>„AIFD” – alternatywny fundusz inwestycyjny (AFI) zdefiniowany w art. 4 ust. 1 lit. a) dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE(6), który ma siedzibę na terytorium Unii albo jest zarządzany przez zarządzającego alternatywnym funduszem inwestycyjnym (ZAFI) posiadającego zezwolenie lub zarejestrowanego zgodnie z tą dyrektywą, chyba że ten AFI został utworzony wyłącznie w celu obsługi co najmniej jednego programu pracowniczych udziałów kapitałowych lub chyba że ten AFI jest podmiotem specjalnego przeznaczenia utworzonym do celów sekurytyzacji, o którym mowa w art. 2 ust. 3 lit. g) dyrektywy 2011/61/UE, oraz, w stosownych przypadkach, jego ZAFI mający siedzibę na terytorium Unii;</p> <p>„CSDS” – centralny depozyt papierów wartościowych, który otrzymał zezwolenie zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 909/2014(7).</p>	<p>„T” – Gospodarstwa domowe zatrudniające pracowników; gospodarstwa domowe produkujące wyroby i świadczące usługi na własne potrzeby;</p> <p>„U” – Organizacje i zespoły eksterytorialne.</p>
<p>W przypadku zgłoszenia więcej niż jednego rodzaju działalności należy podać kody uszeregowane według względnego znaczenia danego rodzaju działalności.</p> <p>Pole to należy pozostawić puste w przypadku kontrahentów centralnych i innego rodzaju kontrahentów zgodnie z art. 1 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 648/2012(9).</p>	

2) Wnioskodawca wskazuje poniższe dane identyfikacyjne niezbędne do wypełnienia obowiązku zgłoszenia transakcji do Repozytorium transakcji:

- adres _____,
- przyznany Wnioskodawcy kod LEI: _____.

3) Wnioskodawca zamierza prowadzić działalność na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii, na rachunek klienta (zwanego dalej „Klientem”):

- firma (nazwa) _____,
- siedziba _____,
- adres _____,
- adres mailowy osoby upoważnionej do potwierdzenia delegowania raportowania na IRGiT _____,
- numer NIP _____,
- numer REGON _____,

oraz wskazuje poniższe dane identyfikacyjne Klienta niezbędne do wypełnienia obowiązku zgłoszenia transakcji do Repozytorium transakcji:

- kod LEI Klienta _____,
- adres _____,
- Klient **jest/nie jest*** kontrahentem finansowym w rozumieniu art. 2 pkt 8 Rozporządzenia EMIR,
- wskazane przez Klienta znaki alfanumeryczne (jeden lub więcej, według tabeli określonej w pkt 1) dla celów prawidłowego wypełniania raportów w polu „Nature of the reporting counterparty's company activities”: _____

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

- 4) Wnioskodawca **wskazuje/nie wskazuje*** Izbę Rozliczeniową Giełd Towarowych S.A. z siedzibą w Warszawie („IRGiT”) jako podmiot, który na zasadach określonych w „Zasadach raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.” będzie przekazywać w imieniu Klienta do Repozytorium transakcji raporty o transakcjach, za których rozliczenie odpowiada Wnioskodawca, zawieranych na rachunek Klienta na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii.

Wnioskodawca wyraża niniejszym zgodę na ujawnienie przez IRGiT danych Wnioskodawcy w celu wykonania obowiązków związanych ze zgłaszaniem transakcji, za których rozliczenie odpowiada Wnioskodawca, zawieranych na rachunek Klienta na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii do Repozytorium transakcji. Powyższa zgoda obejmuje w szczególności zgodę na ujawnianie danych Wnioskodawcy w Repozytorium transakcji oraz podmiotom będącym drugą stroną w/w transakcji, które nie powierzyły IRGiT ich raportowania do Repozytorium transakcji.

Wnioskodawca w załączeniu przedkłada również zgodę Klienta na ujawnienie przez IRGiT danych tego podmiotu w celu wykonania obowiązków związanych ze zgłaszaniem transakcji do Repozytorium transakcji.

Wnioskodawca zobowiązuje się ponadto, do:

- przekazywania IRGiT wszystkich informacji niezbędnych do wykonania obowiązków związanych ze zgłaszaniem transakcji do Repozytorium transakcji;
- zapewnienia ważności kodu LEI Wnioskodawcy wskazanego powyżej, oraz niezwłocznego informowania IRGiT w przypadku jego wygaśnięcia;
- zobowiązania Klienta do zapewnienia ważności kodu LEI Klienta wskazanego powyżej, oraz niezwłocznego informowania IRGiT w przypadku jego wygaśnięcia;
- poinformowania o przekroczeniu przez Klienta wysokości progów wynikających z art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 149/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r.³. co dla kontrahenta niefinansowego skutkuje obowiązkami wynikającymi z art. 10 Rozporządzenia EMIR. Równocześnie z przekazaniem takiej informacji Wnioskodawca potwierdzi, że nie uwzględnił w wycenieniach kontraktów pochodnych odpowiadających regulacji art. 10 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 149/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r.
- w przypadku, w którym Wnioskodawca oświadczył w pkt 4 powyżej, iż wskazuje IRGiT jako podmiot, który będzie przekazywać w imieniu Klienta raporty o zawartych transakcjach do Repozytorium transakcji – Wnioskodawca zobowiązuje się do pokrycia kosztów ponoszonych przez IRGiT na rzecz Repozytorium transakcji

³ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) NR 149/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących pośrednich uzgodnień rozliczeniowych, obowiązku rozliczania, rejestru publicznego, dostępu do systemu obrotu, kontrahentów niefinansowych, technik ograniczania ryzyka związanego z kontraktami pochodnymi będącymi przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, które nie są rozliczane przez kontrahenta centralnego

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

na zasadach określonych w „Zasadach raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.”;

- w przypadku, w którym Wnioskodawca oświadczył w pkt 4 powyżej, iż nie wskazuje IRGiT jako podmiotu, który będzie przekazywać w imieniu Klienta raporty o zawartych transakcjach do Repozytorium transakcji – Wnioskodawca oświadcza, iż będzie stosować następujący schemat raportowania transakcji :.....

Wnioskodawca wnosi o rozpoczęcie przekazywania raportów o transakcjach do Repozytorium transakcji od dnia _____.

Wnioskodawca oświadcza, iż posiada numer identyfikacji podatkowej NIP _____ oraz, iż jest czynnym podatnikiem w podatku od towarów i usług.

Wnioskodawca zobowiązuje się do bezzwłocznego poinformowania IRGiT o wszelkich ewentualnych zmianach danych zawartych w niniejszym oświadczeniu.

za Wnioskodawcę
[zgodnie z zasadami reprezentacji]

Załącznik:

1. Oświadczenie Klienta dotyczące zgody na ujawnienie danych strony transakcji
2. Wniosek o ujawnianie drugiej strony transakcji ⁴

⁴ w przypadku podmiotów, które nie wskazały IRGiT jako podmiotu, który będzie przekazywać raporty do Repozytorium transakcji

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

Załącznik do oświadczenia Uczestnika Izby dotyczącego zgłaszania danych transakcji klienta do repozytorium transakcji

_____, dnia _____

WNIOSEK o ujawnianie danych drugiej strony transakcji

W imieniu _____ z siedzibą w _____, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla _____, _____ Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS _____, kapitał zakładowy _____ (opłacony w całości), NIP _____, REGON _____, („Wnioskodawca”),

w związku z faktem, iż Wnioskodawca nie wskazał Izby Rozliczeniowej Giełd Towarowych S.A. z siedzibą w Warszawie („IRGiT”) jako podmiotu, który będzie przekazywać do Repozytorium transakcji w imieniu klienta („Klient”) raporty o transakcjach, za których rozliczenie odpowiada Wnioskodawca, zawartych na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii („Transakcje”),

Wnioskodawca celem prawidłowej realizacji obowiązku raportowania instrumentów pochodnych do repozytorium transakcji, o którym mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji, zwraca się do IRGiT z wnioskiem o ujawnianie drugiej strony Transakcji poprzez wysłanie na wskazany adres mailowy:

.....
następujących danych drugiej strony Transakcji: kod LEI, kod kraju oraz znacznik czy podmiot ten podlega obowiązkowi raportowania Transakcji.
Wnioskodawca zobowiązuje się jednocześnie do wykorzystania uzyskanych od IRGiT informacji, o których mowa powyżej wyłącznie w celu realizacji obowiązku raportowania Transakcji.

Wnioskodawca zobowiązuje się również do zapewnienia raportowania Transakcji, przy użyciu kodu UTI wygenerowanych przez IRGiT na zasadach określonych w „Zasadach raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.”

za Wnioskodawcę
[zgodnie z zasadami reprezentacji]

Zasady raportowania przez IRGiT do repozytorium KDPW S.A.	Data wejścia w życie:
Nr wersji: 5	29 kwietnia 2024 roku

Załącznik do oświadczenia Uczestnika Izby dotyczącego zgłaszania danych transakcji klienta do repozytorium transakcji

_____, dnia _____

OŚWIADCZENIE dotyczące zgody na ujawnianie danych strony transakcji

W imieniu _____ z siedzibą w _____, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla _____, _____ Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS _____, kapitał zakładowy _____ (opłacony w całości), NIP _____, REGON _____, („Wnioskodawca”), w związku:

- a) z faktem, iż Wnioskodawca jest klientem _____ z siedzibą w _____, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla _____, _____ Wydział Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS _____, kapitał zakładowy _____ (opłacony w całości), NIP _____, numer REGON _____ („Uczestnik Rozliczający”) w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A.,
- b) z oświadczeniem Uczestnika Rozliczającego z dnia dotyczącym zgłaszania danych transakcji Wnioskodawcy do repozytorium transakcji;

Wnioskodawca wyraża niniejszym zgodę na ujawnienie przez Izbę Rozliczeniową Giełd Towarowych S.A. z siedzibą w Warszawie („IRGiT”) danych Wnioskodawcy w celu wykonania obowiązków związanych ze zgłaszaniem transakcji, za których rozliczenie odpowiada Uczestnik Rozliczający, zawieranych na rachunek Wnioskodawcy na Zorganizowanej Platformie Obrotu (OTF) prowadzonej przez Towarową Giełdę Energii S.A. w zakresie obrotu kontraktami terminowymi, których instrumentem bazowym jest prawo majątkowe do świadectw pochodzenia dla energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach energii do repozytorium transakcji, zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji. Powyższa zgoda obejmuje w szczególności zgodę na ujawnianie danych Wnioskodawcy w repozytorium transakcji oraz podmiotom będącym drugą stroną w/w transakcji, które nie powierzyły IRGiT ich raportowania do repozytorium transakcji.

za Wnioskodawcę
[zgodnie z zasadami reprezentacji]