

ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2021/897 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

της 4ης Μαρτίου 2021

για τον καθορισμό εκτελεστικών τεχνικών προτύπων για την εφαρμογή του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τη μορφή των εποπτικών εκθέσεων προς τις αρμόδιες αρχές και τη συνεργασία και ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών και με την Ευρωπαϊκή Αρχή Ασφαλίσεων και Επαγγελματικών Συντάξεων

(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) 2019/1238 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 20ής Ιουνίου 2019, σχετικά με τη θέσπιση πανευρωπαϊκού ατομικού συνταξιοδοτικού προϊόντος (PEPP) ⁽¹⁾, και ιδίως το άρθρο 40 παράγραφος 9 τέταρτο εδάφιο και το άρθρο 66 παράγραφος 5 τρίτο εδάφιο,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Ο κανονισμός (ΕΕ) 2019/1238 θεσπίζει ενιαίους κανόνες σχετικά με την καταχώριση, την παραγωγή, τη διανομή και την εποπτεία των ατομικών συνταξιοδοτικών προϊόντων που διανέμονται στην Ένωση με τον χαρακτηρισμό «πανευρωπαϊκό ατομικό συνταξιοδοτικό προϊόν» (PEPP).
- (2) Το ενδεδειγμένο επίπεδο ανάλυσης των πληροφοριών έχει καθοριστική σημασία για την εφαρμογή μιας διαδικασίας εποπτικής εξέτασης με βάση τον κίνδυνο και της εποπτείας σε επίπεδο προϊόντος. Τα υποδείγματα για την υποβολή πληροφοριών, σύμφωνα με τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2021/896 της Επιτροπής ⁽²⁾, θα πρέπει να παρέχουν οπτική απεικόνιση των εν λόγω πληροφοριών και να αποτυπώνουν το επίπεδο ανάλυσης των εν λόγω πληροφοριών.
- (3) Προκειμένου να προωθηθεί η εποπτική σύγκλιση, οι πληροφορίες που υποβάλλονται στις αρμόδιες αρχές σύμφωνα με το άρθρο 40 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 θα πρέπει να υποβάλλονται με τη χρήση υποδειγμάτων.
- (4) Το πλαίσιο συνεργασίας και ανταλλαγής πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών των κρατών μελών καταγωγής και υποδοχής, και με την ΕΙΟΡΑ, θα πρέπει να διευκολύνει την αποτελεσματικότητα της εκτέλεσης των αντίστοιχων καθηκόντων και υποχρεώσεών τους, και να διασφαλίζει συνεπή και αποτελεσματική εποπτεία. Συγκεκριμένα, είναι αναγκαίο να προσδιοριστούν οι μέθοδοι, τα μέσα και άλλες λεπτομέρειες για την ανταλλαγή πληροφοριών, συμπεριλαμβανομένων του πεδίου εφαρμογής και της διαχείρισης των πληροφοριών που πρόκειται να ανταλλάσσονται.
- (5) Προκειμένου να διασφαλιστεί η αποτελεσματική και αποδοτική εποπτεία, κατά την ανταλλαγή πληροφοριών και τη συνεργασία μεταξύ αρμόδιων αρχών, θα πρέπει να λαμβάνονται υπόψη η φύση, η κλίμακα και η πολυπλοκότητα του προϊόντος, η διαθεσιμότητα και το είδος των πληροφοριών και τα πλέον πρόσφατα και συναφή στοιχεία. Προκειμένου να διασφαλιστεί η αποτελεσματική και έγκαιρη συνεργασία και ανταλλαγή πληροφοριών, είναι αναγκαία η καθιέρωση τυποποιημένων διαδικασιών και υποδειγμάτων.
- (6) Οι αρμόδιες αρχές και η ΕΙΟΡΑ θα πρέπει να χρησιμοποιούν τις τυποποιημένες διαδικασίες και τα τυποποιημένα υποδείγματα και κατά τη διαβίβαση πληροφοριών σε προαιρετική βάση, όταν κρίνουν ότι οι πληροφορίες τις οποίες έχουν στην κατοχή τους μπορεί να είναι χρήσιμες σε άλλη αρμόδια αρχή ή στην ΕΙΟΡΑ, στην Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών και στην Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών.
- (7) Προκειμένου οι αρμόδιες αρχές να παρακολουθούν αποτελεσματικά τους παρόχους και διανομείς PEPP, είναι αναγκαίο να ανταλλάσσουν σε τακτική βάση πληροφορίες για τα PEPP που διατίθενται στην αγορά, όπως τα αντίστοιχα έγγραφα βασικών πληροφοριών, πληροφορίες σχετικά με τις διασυννοριακές δραστηριότητες και πληροφορίες για τις κυρώσεις και τα συναφή χαρακτηριστικά συμπεριφοράς.

⁽¹⁾ ΕΕ L 198 της 25.7.2019, σ. 1.

⁽²⁾ Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2021/896 της Επιτροπής, της 24ης Φεβρουαρίου 2021, για τη συμπλήρωση του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τις πρόσθετες πληροφορίες για τους σκοπούς της σύγκλισης των εποπτικών εκθέσεων (βλέπε σελίδα 5 της παρούσας Επίσημης Εφημερίδας).

- (8) Προκειμένου να διασφαλιστεί η ομαλή και έγκαιρη εφαρμογή των απαιτήσεων κοινοποίησης, σε περίπτωση διοικητικών κυρώσεων και άλλων μέτρων, οι αρμόδιες αρχές θα πρέπει να κοινοποιούν μεταξύ τους και στην ΕΙΟΡΑ οποιαδήποτε παράβαση ή επικείμενη παράβαση.
- (9) Οι διατάξεις του παρόντος κανονισμού όσον αφορά τις εποπτικές εκθέσεις και τη συνεργασία μεταξύ των αρμόδιων αρχών και με την ΕΙΟΡΑ συνδέονται στενά. Αφορούν απαιτήσεις σχετικά με την υποβολή και την ανταλλαγή συναφών πληροφοριών για την εποπτεία του REPP. Για να διασφαλιστεί η συνοχή των εν λόγω διατάξεων, οι οποίες θα πρέπει να αρχίσουν να ισχύουν ταυτοχρόνως, είναι αναγκαίο να συμπεριληφθούν όλα τα εκτελεστικά τεχνικά πρότυπα, που απαιτούνται βάσει του άρθρου 40 παράγραφος 9 και του άρθρου 66 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238, σε έναν ενιαίο εκτελεστικό κανονισμό.
- (10) Ο παρών κανονισμός βασίζεται στα σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε η ΕΙΟΡΑ στην Επιτροπή.
- (11) Η ΕΙΟΡΑ διενήργησε ανοικτές δημόσιες διαβουλεύσεις σχετικά με τα σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων στα οποία βασίζεται ο παρών κανονισμός, ανέλυσε τα ενδεχόμενα συναφή κόστη και τις ωφέλειες όσον αφορά τα κεφάλαια για τις εποπτικές εκθέσεις προς τις αρμόδιες αρχές, και ζήτησε τις συμβουλές της ομάδας συμφεροντούχων ασφαλίσεων και αντασφαλίσεων και της ομάδας συμφεροντούχων ταμείων επαγγελματικών συνταξιοδοτικών παροχών, που έχει συσταθεί σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1094/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου⁽³⁾. Όσον αφορά τα κεφάλαια για τη συνεργασία και την ανταλλαγή πληροφοριών, η ΕΙΟΡΑ δεν ανέλυσε τα ενδεχόμενα συναφή κόστη και τις ωφέλειες, επειδή αυτό θα ήταν δυσανάλογο σε σχέση με το πεδίο εφαρμογής και τις επιπτώσεις των σχεδίων εκτελεστικών τεχνικών προτύπων, λαμβάνοντας υπόψη το γεγονός ότι αυτά απευθύνονται μόνο σε αρμόδιες αρχές και στην ΕΙΟΡΑ και όχι σε συμμετέχοντες στις χρηματοπιστωτικές αγορές,

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΠΟΣΟΤΙΚΕΣ ΕΠΟΠΤΙΚΕΣ ΕΚΘΕΣΕΙΣ

Άρθρο 1

Μορφές εποπτικών εκθέσεων

Οι πάροχοι πανευρωπαϊκών ατομικών συνταξιοδοτικών προϊόντων (REPP) υποβάλλουν τις πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 40 παράγραφος 1 έως 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238, σύμφωνα με τις ακόλουθες προδιαγραφές:

- α) τα σημεία δεδομένων με ένδειξη τύπου δεδομένων «νομισματικά» εκφράζονται σε μονάδες μέτρησης χωρίς δεκαδικά ψηφία, με εξαίρεση τα υποδείγματα PP.06.02 και PP.08.03 που παρατίθενται στα παραρτήματα I και II, στα οποία εκφράζονται σε μονάδες μέτρησης με δύο δεκαδικά ψηφία·
- β) τα σημεία δεδομένων με ένδειξη τύπου δεδομένων «ποσοστό» εκφράζονται σε μονάδες μέτρησης με τέσσερα δεκαδικά ψηφία·
- γ) τα σημεία δεδομένων με ένδειξη τύπου δεδομένων «ακέραιος αριθμός» εκφράζονται σε μονάδες μέτρησης χωρίς δεκαδικά ψηφία·
- δ) τα σημεία δεδομένων εκφράζονται με θετικές τιμές, εκτός των ακόλουθων περιπτώσεων:
- η φύση του στοιχείου δεδομένων είναι αντίθετη με το φυσικό ποσό του στοιχείου·
 - η φύση του στοιχείου δεδομένων επιτρέπει την αναφορά θετικών και αρνητικών τιμών·
 - απαιτείται διαφορετικός μορφότυπος υποβολής στοιχείων σύμφωνα με τις αντίστοιχες οδηγίες που παρατίθενται στα παραρτήματα V έως XIV του παρόντος κανονισμού.

⁽³⁾ Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1094/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, για τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Ασφαλίσεων και Επαγγελματικών Συντάξεων), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/79/ΕΚ της Επιτροπής (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 48).

Άρθρο 2

Νόμισμα υποβολής αναφορών

1. Για τους σκοπούς του παρόντος κανονισμού, το «νόμισμα υποβολής αναφορών» είναι το νόμισμα που χρησιμοποιείται για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων του παρόχου PEPP, εκτός εάν ορίζεται διαφορετικά από την αρμόδια αρχή.
2. Τα σημεία δεδομένων και οι αριθμοί με ένδειξη τύπου «νομισματικά» υποβάλλονται στο νόμισμα υποβολής αναφορών, το οποίο σημαίνει ότι απαιτείται μετατροπή οποιουδήποτε άλλου νομίσματος στο νόμισμα υποβολής αναφορών, εκτός εάν προβλέπεται διαφορετικά στον παρόντα κανονισμό.
3. Όταν η αξία οποιουδήποτε στοιχείου του ενεργητικού ή του παθητικού εκφράζεται σε άλλο νόμισμα εκτός του νομίσματος υποβολής αναφορών, η αξία μετατρέπεται στο νόμισμα υποβολής αναφορών ως εάν να είχε πραγματοποιηθεί η μετατροπή στην ισοτιμία κλεισίματος την τελευταία ημέρα για την οποία υπάρχει διαθέσιμη η κατάλληλη ισοτιμία, εντός της περιόδου υποβολής αναφορών ως προς το στοιχείο του ενεργητικού ή του παθητικού.
4. Κατά την έκφραση της αξίας οποιωνδήποτε εσόδων ή εξόδων, η αξία μετατρέπεται στο νόμισμα υποβολής αναφορών με τη χρήση της βάσης μετατροπής που χρησιμοποιείται για λογιστικούς σκοπούς.
5. Η μετατροπή στο νόμισμα υποβολής αναφορών υπολογίζεται με εφαρμογή της ισοτιμίας από την ίδια πηγή που χρησιμοποιείται για τις οικονομικές καταστάσεις του παρόχου PEPP, εκτός εάν απαιτείται διαφορετικά από την αρμόδια αρχή.

Άρθρο 3

Υποδείγματα για υποβολή ετήσιων ποσοτικών εκθέσεων

Οι πάροχοι PEPP υποβάλλουν σε ετήσια βάση τις πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 1 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2021/896, χρησιμοποιώντας τα ακόλουθα υποδείγματα:

- α) το υπόδειγμα PP.01.01 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει το περιεχόμενο της υποβολής, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.01.01 του παραρτήματος II·
- β) το υπόδειγμα PP.01.02 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει τις βασικές πληροφορίες σχετικά με το PEPP και την έκθεση, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.01.02 του παραρτήματος II·
- γ) το υπόδειγμα PP.52.01 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει τις πληροφορίες σχετικά με το PEPP και τον αποταμιευτή PEPP, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.52.01 του παραρτήματος II·
- δ) το υπόδειγμα PP.06.02 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει αναλυτικό ανά στοιχείο κατάλογο στοιχείων ενεργητικού, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.06.02 του παραρτήματος II και με τη χρήση του συμπληρωματικού αναγνωριστικού κωδικού (CIC), όπως προβλέπεται στο παράρτημα III και ορίζεται στο παράρτημα IV·
- ε) το υπόδειγμα PP.06.03 του παραρτήματος I, το οποίο παρέχει πληροφορίες σχετικά με την εξέταση όλων των συλλογικών επενδύσεων τις οποίες κατέχει ο πάροχος PEPP, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.06.03 του παραρτήματος II·
- στ) το υπόδειγμα PP.08.03 του παραρτήματος I, το οποίο παρέχει συγκεντρωτικές πληροφορίες ανοικτών θέσεων παραγώγων, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.08.03 του παραρτήματος II και με τη χρήση του κωδικού CIC, όπως προβλέπεται στο παράρτημα III και ορίζεται στο παράρτημα IV.

Άρθρο 4

Καταλληλότητα των υποβαλλόμενων πληροφοριών

Για τους σκοπούς του άρθρου 40 παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238, οι πάροχοι PEPP χρησιμοποιούν τα σχετικά υποδείγματα που παρατίθενται στο παράρτημα I του παρόντος κανονισμού ώστε να διασφαλίζεται η καταλληλότητα των υποβαλλόμενων πληροφοριών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ II

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΚΑΙ ΤΗΝ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Άρθρο 5

Γενικές αρχές

Η Ευρωπαϊκή Αρχή Ασφαλίσεων και Επαγγελματικών Συντάξεων (ΕΙΟΡΑ) διευκολύνει την τακτική ανταλλαγή πληροφοριών μεταξύ των αρμόδιων αρχών των κρατών μελών καταγωγής και υποδοχής, και τηρείται ενήμερη για κάθε διμερή ανταλλαγή πληροφοριών, εφόσον οι πληροφορίες είναι συναφείς με τα καθήκοντα της ΕΙΟΡΑ.

Άρθρο 6

Ενιαία σημεία επαφής

Οι αρμόδιες αρχές παρέχουν στην ΕΙΟΡΑ τα στοιχεία των ενιαίων σημείων επαφής και ενημερώνουν την ΕΙΟΡΑ για τυχόν μεταβολές των στοιχείων αυτών. Η ΕΙΟΡΑ διατηρεί επικαιροποιημένο κατάλογο με τα ενιαία σημεία επαφής και θέτει τον κατάλογο στη διάθεση των αρμόδιων αρχών.

Άρθρο 7

Μέσα ανταλλαγής πληροφοριών

Οι αρμόδιες αρχές και η ΕΙΟΡΑ διαβιβάζουν τις πληροφορίες και τα έγγραφα που αναφέρονται στο κεφάλαιο I, στο πλαίσιο της συνεργασίας και της ανταλλαγής πληροφοριών, με ασφαλή τρόπο και με ηλεκτρονικά μέσα. Οι αρμόδιες αρχές επιβεβαιώνουν ηλεκτρονικά την παραλαβή των εν λόγω πληροφοριών και εγγράφων.

Άρθρο 8

Νόμισμα

Οι αρμόδιες αρχές και η ΕΙΟΡΑ εκφράζουν τα ποσά σε ευρώ κατά τη μεταξύ τους ανταλλαγή πληροφοριών. Ωστόσο, οι αρμόδιες αρχές μπορούν να συμφωνήσουν να χρησιμοποιούν άλλο νόμισμα για τις διμερείς ανταλλαγές πληροφοριών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ III

ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΚΑΙ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΓΡΑΦΗΣ ΑΠΟ ΤΟ ΜΗΤΡΩΟ

Άρθρο 9

Καταχώριση ενός PEPP

1. Οι αρμόδιες αρχές κοινοποιούν στην ΕΙΟΡΑ τις πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 6 παράγραφος 2 στοιχεία α), β), δ), στ) και ζ) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα V του παρόντος κανονισμού.
2. Οι αρμόδιες αρχές κοινοποιούν στην ΕΙΟΡΑ οποιεσδήποτε τροποποιήσεις στις πληροφορίες και στα έγγραφα που παρέχονται στην αίτηση, συμπληρώνοντας μόνο τα μέρη του υποδείγματος του παραρτήματος V τα οποία επηρεάζονται από τις τροποποιήσεις.
3. Η ΕΙΟΡΑ ενημερώνει αμέσως τις αρμόδιες αρχές εάν οι τροποποιήσεις επηρεάζουν δραστηριότητες του παρόχου PEPP στα αντίστοιχα κράτη μέλη, μέσω των υποδειγμάτων που παρατίθενται στο παράρτημα VI ή στο παράρτημα VIII.

4. Μετά την καταχώριση του προϊόντος στο κεντρικό δημόσιο μητρώο, η ΕΙΟΡΑ ενημερώνει τις σχετικές αρμόδιες αρχές, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα VI.

Άρθρο 10

Άνοιγμα νέου υπολογαριασμού

1. Στην περίπτωση ανοίγματος νέου υπολογαριασμού, η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνει την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής και την ΕΙΟΡΑ, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα IX.
2. Η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής γνωστοποιεί τη λήψη των πληροφοριών και εγγράφων, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα X. Η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής κοινοποιεί τυχόν τροποποιήσεις του υπολογαριασμού στην αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής, συμπληρώνοντας μόνο τα μέρη του υποδείγματος του παραρτήματος IX τα οποία επηρεάζονται από τις τροποποιήσεις.

Άρθρο 11

Πληροφορίες σχετικά με τις εθνικές διατάξεις

Μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα XIV του παρόντος κανονισμού, οι αρμόδιες αρχές παρέχουν στην ΕΙΟΡΑ σύνδεσμο για όλα τα ακόλουθα:

- α) το κείμενο των εθνικών νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων που διέπουν τους όρους που σχετίζονται με τη φάση συσσώρευσης, που αναφέρεται στο άρθρο 47 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238·
- β) τους όρους που σχετίζονται με τη φάση αποσυσσώρευσης, που αναφέρεται στο άρθρο 57 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238·
- γ) κατά περίπτωση, πληροφορίες σχετικά με τις πρόσθετες διαδικασίες που εφαρμόζονται για την υποβολή αίτησης για πλεονεκτήματα και κίνητρα σε εθνικό επίπεδο.

Άρθρο 12

Διαγραφή PEPP από το μητρώο

1. Η αρμόδια αρχή κοινοποιεί στην ΕΙΟΡΑ την απόφασή της να διαγράψει ένα PEPP από το μητρώο, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα VII.
2. Η ΕΙΟΡΑ διαγράφει το PEPP από το κεντρικό δημόσιο μητρώο της και ενημερώνει αναλόγως τις σχετικές αρμόδιες αρχές, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα VIII.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΣΥΝΕΧΗΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΚΑΙ ΤΑΚΤΙΚΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ

Άρθρο 13

Συνεργασία μεταξύ των αρμόδιων αρχών και με την ΕΙΟΡΑ

1. Η συνεργασία μεταξύ των αρμόδιων αρχών και με την ΕΙΟΡΑ καλύπτει τουλάχιστον τους ακόλουθους τομείς:
 - α) εποπτεία·
 - β) επιθεωρήσεις και έρευνες·
 - γ) εντοπισμός και αποκατάσταση των παραβάσεων του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238·
 - δ) πληροφορίες για καταγγελίες·
 - ε) οργανωμένες εποπτικές δράσεις έναντι του παρόχου ή διανομέα PEPP, όπου απαιτείται για το προϊόν PEPP·

- στ) οργανωμένες εποπτικές δράσεις για μετριασμό της ζημίας των αποταμιευτών PEPP, συμπεριλαμβανομένης της σκοπούμενης άσκησης των αρμοδιοτήτων παρέμβασης για τα προϊόντα, οι οποίες αναφέρονται στο άρθρο 63 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
2. Σε ετήσια βάση, η ΕΙΟΡΑ παρέχει στη σχετική αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής τις εποπτικές πληροφορίες που αφορούν το PEPP που παρέχεται στο εν λόγω κράτος μέλος, όπως προβλέπεται στο άρθρο 14.
3. Κατόπιν αιτήματος που υποβάλλεται σύμφωνα με το άρθρο 16, οι αρμόδιες αρχές και η ΕΙΟΡΑ ανταλλάσσουν οποιεσδήποτε πληροφορίες αφορούν το PEPP, στον βαθμό που είναι διαθέσιμες, οι οποίες είναι συναφείς για την άσκηση των καθηκόντων τους, αλλά δεν προβλέπονται στο άρθρο 15.
4. Κατά περίπτωση, η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής ενημερώνει αμέσως την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής σχετικά με τυχόν πορίσματα των διαδικασιών εποπτικής εξέτασής της, τα οποία αφορούν κινδύνους που απορρέουν από ή επηρεάζουν διασυνοριακές πωλήσεις ή υπολογαριασμούς του PEPP. Η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής παρέχει τις πληροφορίες αυτές στις περιπτώσεις που η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής έχει ήδη εγείρει ανησυχίες.
5. Η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής ενημερώνει αμέσως την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής εάν έχει λόγους να θεωρεί ότι οι δραστηριότητες ενός παρόχου PEPP ενδέχεται να επηρεάσουν την οικονομική ευρωστία του εν λόγω παρόχου PEPP ή την προστασία των καταναλωτών σε άλλα κράτη μέλη.
6. Η αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής συνεργάζεται με την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους υποδοχής, για να αξιολογήσει αν ο πάροχος PEPP έχει κατανοήσει σαφώς την αγορά-στόχο και τους κινδύνους που αντιμετωπίζουν ή ενδέχεται να αντιμετωπίσουν τα προϊόντα στο κράτος μέλος υποδοχής, καθώς και ποια συγκεκριμένα εργαλεία διαχείρισης κινδύνου και ποιοι συγκεκριμένοι εσωτερικοί έλεγχοι έχουν προβλεφθεί σχετικά, λαμβάνοντας υπόψη την αρχή της αναλογικότητας και την προσέγγιση βάσει κινδύνου.
7. Η συνεργασία εστιάζεται ιδίως στους ακόλουθους τομείς κινδύνου:
- α) προφίλ των αποταμιευτών PEPP·
 - β) τοπικές συμπράξεις PEPP και τοπικοί εταίροι διανομής·
 - γ) διαχείριση καταγγελιών·
 - δ) συμμόρφωση·
 - ε) προστασία των καταναλωτών και τυχόν άλλες πτυχές που αφορούν τη συμπεριφορά του παρόχου PEPP και του διανομέα PEPP, συμπεριλαμβανομένης της εποπτείας προϊόντων και των απαιτήσεων διακυβέρνησης.

Άρθρο 14

Τακτική ανταλλαγή πληροφοριών

1. Η ΕΙΟΡΑ αποσπά και εξάγει τις ακόλουθες πληροφορίες για κάθε PEPP που παρέχεται σε κράτος μέλος υποδοχής:
- α) τον αριθμό των αποταμιευτών PEPP στο οικείο κράτος μέλος·
 - β) τα κράτη μέλη για τα οποία προσφέρει υπολογαριασμούς ο πάροχος PEPP·
 - γ) τον αριθμό αιτήσεων για αλλαγή και τον αριθμό των πραγματικών μεταφορών, εάν κάποιος συγκεκριμένος υπολογαριασμός δεν προσφέρεται στο οικείο κράτος μέλος·
 - δ) πληροφορίες για κάθε PEPP που παρέχεται στο οικείο κράτος μέλος, εφόσον είναι διαθέσιμες, όπως υποβάλλονται:
 - i) στο υπόδειγμα PP.01.02 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει τις βασικές πληροφορίες σχετικά με το PEPP και την έκθεση, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.01.02 του παραρτήματος II·
 - ii) στο υπόδειγμα PP.52.01 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει τις πληροφορίες σχετικά με το PEPP και τον αποταμιευτή PEPP, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.52.01 του παραρτήματος II·
 - iii) στο υπόδειγμα PP.06.02 του παραρτήματος I, το οποίο προσδιορίζει αναλυτικό ανά στοιχείο κατάλογο στοιχείων ενεργητικού, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.06.02 του παραρτήματος II και με τη χρήση του κωδικού CIC, όπως προβλέπεται στο παράρτημα III και ορίζεται στο παράρτημα IV·

- iv) στο υπόδειγμα PP.06.03 του παραρτήματος I, το οποίο παρέχει πληροφορίες σχετικά με την εξέταση όλων των συλλογικών επενδύσεων τις οποίες κατέχει ο πάροχος PEPP, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.06.03 του παραρτήματος II·
- v) στο υπόδειγμα PP.08.03 του παραρτήματος I, το οποίο παρέχει συγκεντρωτικές πληροφορίες ανοικτών θέσεων παραγώγων, σύμφωνα με τις οδηγίες που παρατίθενται στην ενότητα PP.08.03 του παραρτήματος II και με τη χρήση του κωδικού CIC, όπως προβλέπεται στο παράρτημα III και ορίζεται στο παράρτημα IV.

Η ΕΙΟΡΑ καθιστά διαθέσιμες τις πληροφορίες που αναφέρονται στο πρώτο εδάφιο για κάθε PEPP σε κάθε οικεία αρμόδια αρχή υποδοχής σε ετήσια βάση.

2. Η παράγραφος 1 δεν εμποδίζει τις αρμόδιες αρχές να ανταλλάσσουν πιο αναλυτικά στοιχεία σε πιο τακτική βάση ή κατόπιν αιτήματος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΚΑΙ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ AD HOC

Άρθρο 15

Υποβολή αιτήματος για συνεργασία ή ανταλλαγή πληροφοριών

1. Η αρμόδια αρχή υποβάλλει το αίτημα στην αρμόδια αρχή στην οποία υποβάλλεται, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα XI. Η αιτούσα αρμόδια αρχή μπορεί να επισυνάψει στο αίτημα οποιοδήποτε υποστηρικτικό υλικό κρίνει συναφές. Σε περίπτωση που το αίτημα για πληροφορίες είναι συναφές με τα καθήκοντα της ΕΙΟΡΑ, η αιτούσα αρμόδια αρχή προωθεί το αίτημα και στην ΕΙΟΡΑ.
2. Η αιτούσα αρμόδια αρχή προσδιορίζει κατά πόσον το αίτημα είναι επείγον. Όταν το αίτημα για συνεργασία περιέχει και αίτημα για πληροφορίες, η αιτούσα αρμόδια αρχή:
 - a) προσδιορίζει, στον βαθμό που είναι δυνατόν, τις λεπτομέρειες των ζητούμενων πληροφοριών, συμπεριλαμβανομένων των λόγων για τους οποίους οι εν λόγω πληροφορίες θεωρούνται συναφείς για την εκτέλεση των καθηκόντων της βάσει του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238·
 - β) εντοπίζει, κατά περίπτωση, τυχόν ζητήματα που αφορούν την εμπιστευτικότητα των ζητούμενων πληροφοριών, συμπεριλαμβανομένων τυχόν ειδικών προληπτικών μέτρων για τη συλλογή των εν λόγω πληροφοριών.
3. Όταν η αιτούσα αρμόδια αρχή έχει βάσιμους λόγους για να χαρακτηρίσει το αίτημά της ως επείγον, μπορεί να υποβάλει το αίτημα με άλλα μέσα πέραν όσων προβλέπονται στην παράγραφο 1, εφόσον στη συνέχεια το αίτημα διαβιβαστεί με ηλεκτρονικά μέσα σύμφωνα με την εν λόγω παράγραφο, εκτός εάν οι ενδιαφερόμενες αρμόδιες αρχές συμφωνήσουν διαφορετικά.

Άρθρο 16

Απάντηση σε αίτημα για συνεργασία ή ανταλλαγή πληροφοριών

1. Η αρμόδια αρχή στην οποία υποβάλλεται το αίτημα απαντά στην αιτούσα αρμόδια αρχή μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα XII. Εάν η απάντηση είναι συναφής με τα καθήκοντα της ΕΙΟΡΑ, η αρμόδια αρχή στην οποία υποβάλλεται το αίτημα προωθεί την απάντηση και στην ΕΙΟΡΑ. Στην απάντησή της, η αρμόδια αρχή στην οποία υποβάλλεται το αίτημα:
 - a) ζητεί περαιτέρω διευκρινίσεις, σε οποιαδήποτε μορφή και το συντομότερο δυνατόν, όταν έχει αμφιβολίες ως προς το αίτημα·
 - β) προβαίνει σε εύλογες ενέργειες, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, για να συνεργαστεί ή να παράσχει τις ζητούμενες πληροφορίες·
 - γ) εκτελεί το αίτημα κατά τρόπο που να διευκολύνει την έγκαιρη λήψη τυχόν αναγκαίων ρυθμιστικών ενεργειών, λαμβάνοντας υπόψη την πολυπλοκότητα του αιτήματος και την ανάγκη να συμμετάσχει και άλλη αρμόδια αρχή·
 - δ) παρέχει τυχόν πρόσθετες απαραίτητες πληροφορίες με δική της πρωτοβουλία.

2. Εάν λόγω της πολυπλοκότητας του αιτήματος ή του όγκου των ζητούμενων πληροφοριών, η αρμόδια αρχή στην οποία υποβάλλεται το αίτημα δεν είναι σε θέση να τηρήσει την προθεσμία που ορίζεται στο αίτημα:
- α) ενημερώνει αμέσως την αιτούσα αρμόδια αρχή για τους λόγους που δικαιολογούν την καθυστέρηση και αναφέρει την εκτιμώμενη ημερομηνία απάντησης·
 - β) παρέχει τις ήδη διαθέσιμες πληροφορίες, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα XII·
 - γ) παρέχει τις πληροφορίες που λείπουν μόλις αυτές καταστούν διαθέσιμες, κατά τρόπο που να διασφαλίζει ότι μπορούν να αναληφθούν ταχέως τυχόν αναγκαίες δράσεις.

Άρθρο 17

Συνεργασία και ανταλλαγή πληροφοριών σε περίπτωση παραβάσεων

1. Μόλις λάβει γνώση οποιασδήποτε παράβασης ή εικαζόμενης παράβασης από πάροχο PEPP ή διανομέα PEPP, ή εάν η εν λόγω παράβαση συντελείται κατά την άσκηση της ελεύθερης παροχής υπηρεσιών ή της ελευθερίας εγκατάστασης, η αρμόδια αρχή ή η ΕΙΟΡΑ, κατά περίπτωση, ενημερώνει αμέσως την οικεία αρμόδια αρχή, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα XIII. Η κοινοποιούσα αρμόδια αρχή μπορεί να επισυνάψει στην κοινοποίηση οποιοδήποτε υποστηρικτικό υλικό κρίνει αναγκαίο. Εάν η παράβαση είναι συναφής με τα καθήκοντα της ΕΙΟΡΑ, η κοινοποιούσα αρμόδια αρχή ενημερώνει αμέσως και την ΕΙΟΡΑ, μέσω του υποδείγματος που παρατίθεται στο παράρτημα XIII.
2. Η κοινοποιούσα αρμόδια αρχή ή η ΕΙΟΡΑ, κατά περίπτωση, παρέχει στην ειδοποιούμενη αρμόδια αρχή όλες τις αναγκαίες πληροφορίες για να αξιολογήσει το ζήτημα, και ιδίως τις ακόλουθες πληροφορίες:
- α) το είδος, τη φύση, τη σημαντικότητα και τη διάρκεια της παράβασης ή της εικαζόμενης παράβασης·
 - β) τις τυχόν προτεινόμενες δράσεις και ενδεχόμενη δημοσιοποίηση, που σχεδιάζει να υλοποιήσει η κοινοποιούσα αρμόδια αρχή·
 - γ) τα τεκμήρια στα οποία έχει βασίσει την απόφασή της.
- Η ειδοποιούμενη αρμόδια αρχή και η ΕΙΟΡΑ, κατά περίπτωση, μπορούν να ζητήσουν από την κοινοποιούσα αρμόδια αρχή οποιαδήποτε άλλη πληροφορία θεωρούν αναγκαία για την αξιολόγηση και τις δράσεις τους.
3. Όταν η κοινοποιούσα αρμόδια αρχή θεωρεί ότι οι πληροφορίες θα πρέπει να αποσταλούν επειγόντως, μπορεί να ενημερώσει αρχικά την ειδοποιούμενη αρμόδια αρχή και την ΕΙΟΡΑ, κατά περίπτωση, προφορικά, υπό την προϋπόθεση ότι στη συνέχεια θα διαβιβαστούν οι πληροφορίες με ηλεκτρονικά μέσα σύμφωνα με την παράγραφο 1, εκτός εάν οι ενδιαφερόμενες αρμόδιες αρχές συμφωνήσουν διαφορετικά.

Άρθρο 18

Έναρξη ισχύος

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

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

Βρυξέλλες, 4 Μαρτίου 2021.

Για την Επιτροπή
Η Πρόεδρος
Ursula VON DER LEYEN

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

PP.01.01.33

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΤΗΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ

		C0010
Κωδικός -Ονομασία		X
PP.01.02.33 – Βασικές πληροφορίες – Γενικά	R0010	
PP.52.01.33 – Πληροφορίες για το REPP και τους αποταμιευτές REPP	R0020	
PP.06.02.33 – Κατάλογος στοιχείων ενεργητικού	R0030	
PP.06.03.33 – Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων – μέθοδος εξέτασης	R0040	
PP.08.03.33 – Συγκεντρωτικές πληροφορίες ανοικτών θέσεων σε παράγωγα	R0050	

PP.01.02.33

ΒΑΣΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ – ΓΕΝΙΚΑ

		C0010
Ονομασία του REPP	R0010	
Αριθμός καταχώρισης του REPP	R0020	
Γλώσσα υποβολής αναφορών	R0030	
Ημερομηνία υποβολής αναφορών	R0040	
Λήξη οικονομικού έτους	R0050	
Ημερομηνία αναφοράς για την υποβολή αναφορών	R0060	
Τακτική/Ad hoc υποβολή	R0070	
Νόμισμα που χρησιμοποιείται για την υποβολή αναφορών	R0090	
Το προϊόν συνεχίζει να διατίθεται στην αγορά;	R0260	
Είδος οντότητας	R0270	
Χρήση κοινής ομάδας στοιχείων ενεργητικού για όλες τις επενδυτικές επιλογές	R0280	

PP.52.01.33

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΟ REPP ΚΑΙ ΤΟΥΣ ΑΠΟΤΑΜΙΕΥΤΕΣ REPP (1)

		Δαπάνες				
		Διοικητικές δαπάνες	Δαπάνες διανομής		Δαπάνες επενδύσεων	Δαπάνες κεφαλαιακών εγγυήσεων, εφόσον υπάρχουν
				Δαπάνες παροχής συμβουλών		
		C0020	C0040	C0050	C0060	C0100
Βασικό REPP	R0010					
Εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές	R0040					

Χρηματοοικονομικές ροές και ροές αποταμιευτών						Στοιχεία ενεργητικού	Υποχρεώσεις
Αριθμός των αιτήσεων ανοίγματοςΥπολογαριασμών Σύμφωνα Με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238	Αριθμός υπολογαριασμών που ανοίχθηκανΣύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238	Αριθμός των αιτήσεωνΑποταμιευτών PEPP για Αλλαγή σύμφωνα Με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238	Πραγματικές μεταβιβάσεις που πραγματοποιήθηκαν Σύμφωνα Με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238	Αριθμός των αιτήσεων Αποταμιευτών PEPP για αλλαγή Σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238	Πραγματικές μεταβιβάσεις που πραγματοποιήθηκανΣύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238		
C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

Αριθμός καταγγελιών

C0340

PP.06.02.33

ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΔΙΑΤΗΡΟΥΜΕΝΕΣ ΘΕΣΕΙΣ

Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού και είδος κωδικού	Βασικό PEPP/εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές	Χώρα θεματοφυλακής	Θεματοφύλακας	Ποσότητα	...
C0011	C0010	C0040	C0050	C0060	

Αξία στο άρτιο	Μέθοδος αποτίμησης	Αξία κτήσης	Δεδουλευμένοι τόκοι	Αγοραία αξία στοιχείου ενεργητικού
C0070	C0075	C0080	C0090	C0100

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού και είδος κωδικού	Τίτλος στοιχείου	Επωνυμία εκδότη	Κωδικός εκδότη και είδος κωδικού εκδότη	Τομέας εκδότη	...
C0011	C0130	C0140	C0150	C0170	

Όμιλος εκδότη	Κωδικός ομίλου εκδότη και Είδος κωδικού ομίλου εκδότη	Χώρα εκδότη	Νόμισμα	CIC	...
C0180	C0190	C0210	C0220	C0230	

Εναλλακτική επένδυση	Εξωτερική αξιολόγηση	Καθορισμένος ΕΟΠΑ	Τιμή μονάδας	Τιμή μονάδας ως ποσοστό της αξίας στο άρτιο	Διάρκεια	Ημερομηνία λήξης
C0240	C0250	C0260	C0370	C0380	C0270	C0280

PP.06.03.33

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ – ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΞΕΤΑΣΗΣ

Συλλογικές επενδύσεις Αναγνωριστικός κωδικός οργανισμού και είδος κωδικού	Υποκείμενη κατηγορία στοιχείων ενεργητικού	Χώρα έκδοσης	Νόμισμα	Συνολικό ποσό
C0010	C0030	C0040	C0050	C0060

PP.08.03.33

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΔΙΑΤΗΡΟΥΜΕΝΕΣ ΘΕΣΕΙΣ – ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΠΟΣΟ

		Ονομαστικό ποσό		
		Βασικό REPP	Εναλλακτική επένδυση	Στοιχεία ενεργητικού REPP
		C0010	C0030	C0050
Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1)	R0010			
Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2)	R0020			
Άλλα παράγωγα	R0030			

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΙΣ ΔΙΑΤΗΡΟΥΜΕΝΕΣ ΘΕΣΕΙΣ – ΑΞΙΑ

		Αξία		
		Βασικό REPP	Εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές	Στοιχεία ενεργητικού REPP
		C0020	C0040	C0060
Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1)	R0010			
Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2)	R0020			
Άλλα παράγωγα	R0030			

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

ΟΔΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΑΝΑΦΟΡΩΝ

Το παρόν παράρτημα περιέχει πρόσθετες οδηγίες σχετικά με τα υποδείγματα που παρατίθενται στο παράρτημα Ι.

Τα υποδείγματα που συμπληρώνονται σύμφωνα με τις οδηγίες των διαφόρων ενότητων του παρόντος παραρτήματος αναφέρονται ως «το παρόν υπόδειγμα» σε ολόκληρο το κείμενο του παραρτήματος.

PP.01.01.33 – Περιεχόμενο της υποβολής

Γενικές παρατηρήσεις:

Η παρούσα ενότητα αφορά την ετήσια υποβολή πληροφοριών για το πανευρωπαϊκό ατομικό συνταξιοδοτικό προϊόν (PEPP).

Όταν απαιτείται ειδική αιτιολόγηση, η επεξήγηση δεν υποβάλλεται μέσω του υποδείγματος υποβολής αναφορών, αλλά αποτελεί μέρος του διαλόγου μεταξύ της επιχείρησης που παρέχει το PEPP και των αρμόδιων αρχών.

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0010/R0010	PP.01.02.33 – Βασικές πληροφορίες – Γενικά	Το παρόν υπόδειγμα υποβάλλεται πάντοτε. Η μόνη δυνατή επιλογή είναι: 1 – Υποβάλλεται
C0010/R0020	PP.52.01.33 – Πληροφορίες για το PEPP και τους αποταμιευτές PEPP	Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 – Υποβάλλεται 0 – Δεν υποβάλλεται για άλλον λόγο (σε αυτή την περίπτωση απαιτείται ειδική αιτιολόγηση)
C0010/R0030	PP.06.02.33 – Κατάλογος στοιχείων ενεργητικού	Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 – Υποβάλλεται 0 – Δεν υποβάλλεται για άλλον λόγο (σε αυτή την περίπτωση απαιτείται ειδική αιτιολόγηση)
C0010/R0040	PP.06.03.33 – Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων – μέθοδος εξέτασης	Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 – Υποβάλλεται 2 – Δεν υποβάλλεται διότι δεν υπάρχουν Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων 0 – Δεν υποβάλλεται (σε αυτή την περίπτωση απαιτείται ειδική αιτιολόγηση)
C0010/R0050	PP.08.03.33 – Συγκεντρωτικές πληροφορίες ανοικτών θέσεων σε παράγωγα	Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 – Υποβάλλεται 2 – Δεν υποβάλλεται διότι δεν πραγματοποιήθηκαν συναλλαγές σε παράγωγα 0 – Δεν υποβάλλεται για άλλον λόγο (σε αυτή την περίπτωση απαιτείται ειδική αιτιολόγηση)

PP.01.02 – Βασικές πληροφορίες – Γενικά**Γενικές παρατηρήσεις:**

Η παρούσα ενότητα αφορά την ετήσια υποβολή βασικών πληροφοριών για το PEPP.

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0010/R0010	Όνομασία του PEPP	Η εμπορική ονομασία του PEPP (την οποία χρησιμοποιεί η συγκεκριμένη επιχείρηση).
C0010/R0020	Αριθμός καταχώρισης του PEPP	Ο αριθμός καταχώρισης του PEPP, ο οποίος αποδίδεται από την ΕΙΟΡΑ.
C0010/R0030	Γλώσσα υποβολής αναφορών	Προσδιορίζεται ο διψήφιος κωδικός ISO 639-1 της γλώσσας στην οποία υποβάλλονται οι πληροφορίες.
C0010/R0040	Ημερομηνία υποβολής αναφορών	Προσδιορίζεται ο κωδικός ISO 8601 (εεεε-μμ-ηη) της ημερομηνίας κατά την οποία υποβάλλεται η αναφορά στην εποπτική αρχή.
C0010/R0050	Λήξη οικονομικού έτους	Προσδιορίζεται ο κωδικός ISO 8601 (εεεε-μμ-ηη) της λήξης του οικονομικού έτους της επιχείρησης, π.χ. 2017-12-31.
C0010/R0060	Ημερομηνία αναφοράς για την υποβολή αναφορών	Προσδιορίζεται ο κωδικός ISO 8601 (εεεε-μμ-ηη) της ημερομηνίας που προσδιορίζει την τελευταία ημέρα της περιόδου υποβολής αναφορών.
C0010/R0070	Τακτική/Ad hoc υποβολή	Προσδιορίζεται αν η υποβολή πληροφοριών αφορά τακτική ή έκτακτη (ad hoc) υποβολή πληροφοριών. Χρησιμοποιείται ο ακόλουθος κλειστός κατάλογος επιλογών: 1 - Τακτική υποβολή αναφοράς 2 - Ad hoc υποβολή αναφοράς
C0010/R0090	Νόμισμα που χρησιμοποιείται για την υποβολή αναφορών	Προσδιορίζεται ο αλφαβητικός κωδικός ISO 4217 του νομίσματος που χρησιμοποιείται για τα χρηματικά ποσά σε κάθε αναφορά.
C0010/R0260	Το PEPP συνεχίζει να διατίθεται στην αγορά;	Προσδιορίζεται αν το προϊόν εξακολουθεί να διατίθεται προς πώληση ή αν είναι απλώς σε run-off (υπό εκκαθάριση). Χρησιμοποιείται ο ακόλουθος κλειστός κατάλογος: — Συνεχίζει να διατίθεται στην αγορά — Σε run-off
C0010/R0270	Είδος οντότητας	Προσδιορίζεται το είδος της οντότητας στην οποία ανήκει ο πάροχος PEPP ο οποίος υποβάλλει τα στοιχεία για το PEPP του. Χρησιμοποιείται ο ακόλουθος κλειστός κατάλογος: — Πιστωτικό ίδρυμα (βάσει της οδηγίας 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽¹⁾) — Ασφαλιστική επιχείρηση (βάσει της οδηγίας 2009/138/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽²⁾) — Ίδρυμα επαγγελματικών συνταξιοδοτικών παροχών (βάσει της οδηγίας 2016/2341/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽³⁾)

		<ul style="list-style-type: none"> — - Επιχείρηση επενδύσεων (βάσει της οδηγίας 2014/65/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ^(*)) — Εταιρεία επενδύσεων ή εταιρεία διαχείρισης (βάσει της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ^(²)) — ΔΟΕΕ της ΕΕ (βάσει της οδηγίας 2011/61/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ^(³))
C0010/R0280	Χρήση κοινής ομάδας στοιχείων ενεργητικού για όλες τις επενδυτικές επιλογές	<p>Προσδιορίζεται αν χρησιμοποιείται η κοινή ομάδα στοιχείων ενεργητικού για όλες τις επενδυτικές επιλογές.</p> <p>Χρησιμοποιείται ο ακόλουθος κλειστός κατάλογος:</p> <p>1 – Ναι 2 – Όχι</p>

(¹) Οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με την πρόσβαση στη δραστηριότητα πιστωτικών ιδρυμάτων και την προληπτική εποπτεία πιστωτικών ιδρυμάτων και επιχειρήσεων επενδύσεων, για την τροποποίηση της οδηγίας 2002/87/ΕΚ και για την κατάργηση των οδηγιών 2006/48/ΕΚ και 2006/49/ΕΚ (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 338).

(²) Οδηγία 2009/138/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 25ης Νοεμβρίου 2009, σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριοτήτων ασφάλισης και αντασφάλισης (Φερεγγυότητα II) (ΕΕ L 335 της 17.12.2009, σ. 1).

(³) Οδηγία (ΕΕ) 2016/2341 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 14ης Δεκεμβρίου 2016, για τις δραστηριότητες και την εποπτεία των ιδρυμάτων επαγγελματικών συνταξιοδοτικών παροχών (ΙΕΣΠ) (ΕΕ L 354 της 23.12.2016, σ. 37).

(⁴) 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 (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 349).

(⁵) 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) (ΕΕ L 302 της 17.11.2009, σ. 32).

(⁶) 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).

PP.52.01 – Πληροφορίες για το PEPP και τους αποταμιευτές PEPP

Γενικές παρατηρήσεις:

Η παρούσα ενότητα αφορά την ετήσια υποβολή πληροφοριών για συγκεκριμένο PEPP. Επιπρόσθετα, κάποιες πληροφορίες για μια συγκεκριμένη επενδυτική επιλογή PEPP, δηλαδή το βασικό PEPP ή εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές, αναλύονται περαιτέρω, ανά χώρα στην οποία διατίθεται το εν λόγω προϊόν στην αγορά και ανά υπολογαριασμούς που έχουν ανοιχθεί. Σε περίπτωση που οι εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές καταστούν σημαντικές, σε ατομικό επίπεδο ή αθροιστικά, σε σχέση με τις αποταμιεύσεις στο βασικό PEPP, οι πληροφορίες υποβάλλονται σε πιο αναλυτικό επίπεδο ή στο επίπεδο κάθε επενδυτικής επιλογής.

Όλες οι αξίες παρέχονται ως εάν θα υποβάλλονταν σύμφωνα με το πλαίσιο προληπτικής εποπτείας στο οποίο την αρμοδιότητα υπάγεται η οντότητα.

Οι πληροφορίες σχετικά με όλες τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές αναφέρονται συγκεντρωτικά.

Πληροφορίες για το PEPP και τους αποταμιευτές PEPP (1)

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0020/R0010	Διοικητικές δαπάνες βασικού PEPP	Το συνολικό ποσό των διοικητικών δαπανών που αφορούν τη διοίκηση του PEPP και χρεώθηκαν στον αποταμιευτή PEPP κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών.

		Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες του βασικού PEPP.
C0040/R0010	Δαπάνες διανομής βασικού PEPP	Το συνολικό ποσό των δαπανών που αφορά τη διανομή του PEPP. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες του βασικού PEPP.
C0050/R0010	Δαπάνες παροχής συμβουλών βασικού PEPP	Το συνολικό ποσό που αφορά τις δαπάνες παροχής συμβουλών του PEPP και χρεώθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες του βασικού PEPP.
C0060/R0010	Δαπάνες επενδύσεων βασικού PEPP	Το συνολικό ποσό των δαπανών επενδύσεων που αφορά το PEPP και χρεώθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών. Οι εν λόγω δαπάνες καλύπτουν τις χρεώσεις που αφορούν τη φύλαξη των στοιχείων ενεργητικού, τις δραστηριότητες που πηγάζουν από την εκτέλεση συναλλακτικών πράξεων και άλλες δαπάνες που αφορούν τις επενδυτικές δραστηριότητες, αλλά δεν αντιστοιχούν στις προαναφερόμενες δύο κατηγορίες. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες του βασικού PEPP.
C0100/R0010	Δαπάνες εγγύησης κεφαλαίου, εφόσον υπάρχουν, του βασικού PEPP	Το συνολικό ποσό των δαπανών εγγύησης κεφαλαίου του PEPP που χρεώθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες του βασικού PEPP.
C0020/R0040	Διοικητικές δαπάνες εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	Το συνολικό ποσό των διοικητικών δαπανών που αφορούν τη διοίκηση του PEPP και χρεώθηκαν στον αποταμιευτή PEPP κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών.
C0040/R0040	Δαπάνες διανομής εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	Το συνολικό ποσό δαπανών που αφορά τη διανομή του PEPP. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών.
C0050/R0040	Δαπάνες παροχής συμβουλών εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	Το συνολικό ποσό που αφορά τις δαπάνες παροχής συμβουλών του PEPP και χρεώθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών.
C0060/R0040	Δαπάνες επενδύσεων εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	Το συνολικό ποσό των δαπανών επενδύσεων που αφορά το PEPP και χρεώθηκαν κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών. Οι εν λόγω δαπάνες καλύπτουν τις χρεώσεις που αφορούν τη φύλαξη των στοιχείων ενεργητικού, τις δραστηριότητες που πηγάζουν από την εκτέλεση συναλλακτικών πράξεων και άλλες δαπάνες που αφορούν τις επενδυτικές δραστηριότητες, αλλά δεν αντιστοιχούν στις προαναφερόμενες δύο κατηγορίες. Το ποσό αφορά εφάπαξ και επαναλαμβανόμενες δαπάνες των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών.

Πληροφορίες για το PEPP και τους αποταμιευτές PEPP (2)

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
Z0010	Χώρα	Ο κωδικός ISO 3166-1 alpha 2 του κράτους μέλους καταγωγής ή υποδοχής του PEPP. Το στοιχείο αυτό συμπληρώνεται για κάθε χώρα στην οποία υπάρχει διαθέσιμος υπολογαριασμός ή στην οποία παρέχεται το PEPP.
C0150/R0020	Αριθμός αποταμιευτών PEPP στο βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Αριθμός αποταμιευτών PEPP στο βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας
C0160/R0020	Σύνολο ακαθάριστων εισφορών που έχουν εισπραχθεί για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των εισφορών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, από τους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας.
C0170/R0020	Συνολικές ακαθάριστες αποδόσεις των επενδύσεων για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των ακαθάριστων αποδόσεων των επενδύσεων που έχουν καταναμηθεί στους αποταμιευτές PEPP. Η αξία είναι προ των δαπανών επενδύσεων του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας.
C0190/R0020	Συνολικές πληρωμές παροχών για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας. Το ποσό αυτό περιλαμβάνει όλες τις παροχές που κατεβλήθησαν, δηλαδή συμπεριλαμβανομένων των βιομετρικών κινδύνων και άλλων πιθανών επιλογών που περιλαμβάνονται στο συγκεκριμένο προϊόν.
C0200/R0020	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση.
C0210/R0020	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων.
C0220/R0020	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά.
C0230/R0020	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων.
C0240/R0020	Πληρωμές παροχών που δεν σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με μη συνταξιοδοτικές καλύψεις, δηλαδή βιομετρικοί κίνδυνοι και άλλες πιθανές επιλογές.

C0250/R0020	Αριθμός κοινοποιήσεων σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP οι οποίοι έχουν αλλάξει τη διαμονή τους σε άλλο κράτος μέλος για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των κοινοποιήσεων που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας και σχετίζονται με την αλλαγή διαμονής του αποταμιευτή PEPP σε άλλο κράτος μέλος.
C0260/R0020	Αριθμός των αιτήσεων ανοίγματος υπολογαριασμών σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των αιτήσεων για άνοιγμα νέου υπολογαριασμού του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας, οι οποίες έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0270/R0020	Αριθμός των υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των πραγματικών υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας, οι οποίοι σχετίζονται με αιτήσεις που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0280/R0020	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή παρόχου PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας, οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0290/R0020	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας, οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0300/R0020	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας, οι οποίες υποβλήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0310/R0020	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας, η οποία υποβλήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.

C0320/R0020	Στοιχεία ενεργητικού του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των στοιχείων ενεργητικού του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας.
C0330/R0020	Υποχρεώσεις του βασικού PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό τεχνικών προβλέψεων και άλλων υποχρεώσεων, κατά περίπτωση, που αφορούν το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας.
C0340/R0020	Αριθμός καταγγελιών για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας	Ο συνολικός αριθμός καταγγελιών που έχουν ληφθεί για το βασικό PEPP που διατίθεται στην αγορά της χώρας κατά την περίοδο υποβολής αναφορών.
C0150/R0030	Αριθμός αποταμιευτών PEPP στο βασικό PEPP σε run-off	Αριθμός αποταμιευτών PEPP στο βασικό PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0160/R0030	Σύνολο ακαθάριστων εισφορών που έχουν εισπραχθεί για το βασικό PEPP σε run-off	Το συνολικό ποσό των εισφορών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, από τους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0170/R0030	Συνολικές ακαθάριστες αποδόσεις των επενδύσεων για το βασικό PEPP σε run-off	Το συνολικό ποσό των ακαθάριστων αποδόσεων των επενδύσεων που έχουν κατανεμηθεί στους αποταμιευτές PEPP. Η αξία είναι προ των δαπανών επενδύσεων του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0190/R0030	Συνολικές πληρωμές παροχών για το βασικό PEPP σε run-off	Το συνολικό ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για το βασικό PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση). Το ποσό αυτό περιλαμβάνει όλες τις παροχές που κατεβλήθησαν, δηλαδή συμπεριλαμβανομένων των βιομετρικών κινδύνων και άλλων πιθανών επιλογών που περιλαμβάνονται στο συγκεκριμένο προϊόν.
C0200/R0030	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση.
C0210/R0030	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων.
C0220/R0030	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά.
C0230/R0030	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων.
C0240/R0030	Πληρωμές παροχών που δεν σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για το βασικό PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με μη συνταξιοδοτικές καλύψεις, δηλαδή βιομετρικοί κίνδυνοι και άλλες πιθανές επιλογές.

C0250/R0030	Αριθμός κοινοποιήσεων σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP οι οποίοι έχουν αλλάξει τη διαμονή τους σε άλλο κράτος μέλος για το βασικό PEPP σε run-off	Ο αριθμός των κοινοποιήσεων που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση) και σχετίζονται με την αλλαγή διαμονής του αποταμιευτή PEPP σε άλλο κράτος μέλος.
C0260/R0030	Αριθμός των αιτήσεων ανοίγματος υπολογαριασμών σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP σε run-off	Ο αριθμός των αιτήσεων για άνοιγμα νέου υπολογαριασμού του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίες έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0270/R0030	Αριθμός των υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP σε run-off	Ο αριθμός των πραγματικών υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν για το βασικό PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίοι σχετίζονται με αιτήσεις που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0280/R0030	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP σε run-off	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή παρόχου PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0290/R0030	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0300/R0030	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP σε run-off	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίες υποβλήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0310/R0030	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για το βασικό PEPP σε run-off	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση), η οποία υποβλήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0320/R0030	Στοιχεία ενεργητικού του βασικού PEPP σε run-off	Το συνολικό ποσό των στοιχείων ενεργητικού του βασικού PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0330/R0030	Υποχρεώσεις του βασικού PEPP σε run-off	Το συνολικό ποσό τεχνικών προβλέψεων και άλλων υποχρεώσεων, κατά περίπτωση, που αφορούν το βασικό PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση).

C0340/R0030	Αριθμός καταγγελιών για το βασικό PEPP σε run-off	Ο συνολικός αριθμός καταγγελιών που έχουν ληφθεί για το βασικό PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση) κατά την περίοδο υποβολής αναφορών.
C0150/R0050	Αριθμός αποταμιευτών PEPP σε εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Αριθμός αποταμιευτών PEPP σε εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας.
C0160/R0050	Σύνολο ακαθάριστων εισφορών που έχουν εισπραχθεί για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των εισφορών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, από τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας.
C0170/R0050	Συνολικές ακαθάριστες αποδόσεις των επενδύσεων για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των ακαθάριστων αποδόσεων των επενδύσεων που έχουν καταναμηθεί στους αποταμιευτές PEPP. Η αξία είναι προ των δαπανών επενδύσεων των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών που διατίθενται στην αγορά της χώρας.
C0190/R0050	Συνολικές πληρωμές παροχών για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας. Το ποσό αυτό περιλαμβάνει όλες τις παροχές που κατεβλήθησαν, δηλαδή συμπεριλαμβανομένων των βιομετρικών κινδύνων και άλλων πιθανών επιλογών που περιλαμβάνονται στο συγκεκριμένο προϊόν.
C0200/R0050	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση.
C0210/R0050	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων.
C0220/R0050	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά.
C0230/R0050	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων.

C0240/R0050	Πληρωμές παροχών που δεν σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των παροχών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, στους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας. Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με μη συνταξιοδοτικές καλύψεις, δηλαδή βιομετρικοί κίνδυνοι και άλλες πιθανές επιλογές.
C0240/R0050	Αριθμός κοινοποιήσεων σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP οι οποίοι έχουν αλλάξει τη διαμονή τους σε άλλο κράτος μέλος για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των κοινοποιήσεων που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας και σχετίζονται με την αλλαγή διαμονής του αποταμιευτή PEPP σε άλλο κράτος μέλος.
C0260/R0050	Αριθμός των αιτήσεων ανοίγματος υπολογαριασμών σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των αιτήσεων για άνοιγμα νέου υπολογαριασμού των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών που διατίθενται στην αγορά της χώρας, οι οποίες έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0270/R0050	Αριθμός των υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των πραγματικών υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας, οι οποίοι σχετίζονται με αιτήσεις που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0280/R0050	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή παρόχου PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας, οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0290/R0050	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας, οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.

C0300/R0050	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας, οι οποίες υποβλήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0310/R0050	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας, η οποία υποβλήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0320/R0050	Στοιχεία ενεργητικού των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό των στοιχείων ενεργητικού που αφορούν εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας.
C0330/R0050	Υποχρεώσεις των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Το συνολικό ποσό τεχνικών προβλέψεων και άλλων υποχρεώσεων, κατά περίπτωση, που αφορούν εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας.
C0340/R0050	Αριθμός καταγγελιών για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας	Ο συνολικός αριθμός καταγγελιών που έχουν ληφθεί για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές που διατίθενται στην αγορά της χώρας κατά την περίοδο υποβολής αναφορών.
C0149/R0060	Αριθμός εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών που προσφέρονται για προϊόν PEPP σε run-off	Αριθμός εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών που προσφέρονται για προϊόν PEPP σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0150/R0060	Αριθμός αποταμιευτών PEPP σε εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Αριθμός αποταμιευτών PEPP σε εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0160/R0060	Σύνολο ακαθάριστων εισφορών που έχουν εισπραχθεί για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το συνολικό ποσό των εισφορών που κατεβλήθησαν, κατά τη διάρκεια της περιόδου υποβολής αναφορών, από τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0170/R0060	Συνολικές ακαθάριστες αποδόσεις των επενδύσεων για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το συνολικό ποσό των ακαθάριστων αποδόσεων των επενδύσεων που έχουν καταναμηθεί στους αποταμιευτές PEPP. Η αξία είναι προ των δαπανών επενδύσεων των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0190/R0060	Συνολικές πληρωμές παροχών για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το συνολικό ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση). Το ποσό αυτό περιλαμβάνει όλες τις παροχές που κατεβλήθησαν, δηλαδή συμπεριλαμβανομένων των βιομετρικών κινδύνων και άλλων πιθανών επιλογών που περιλαμβάνονται στο συγκεκριμένο προϊόν.

C0200/R0060	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση.
C0210/R0060	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω ετήσιων προσόδων.
C0220/R0060	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν ως κατ' αποκοπή ποσά.
C0230/R0060	Πληρωμές παροχών που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση και κατεβλήθησαν μέσω περιοδικών αναλήψεων.
C0240/R0060	Πληρωμές παροχών που δεν σχετίζονται με τη συνταξιοδότηση για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό πληρωμών παροχών, κατά την περίοδο υποβολής αναφορών, προς τους αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση). Στο ποσό αυτό περιλαμβάνονται μόνο παροχές που σχετίζονται με μη συνταξιοδοτικές καλύψεις, δηλαδή βιομετρικοί κίνδυνοι και άλλες πιθανές επιλογές.
C0250/R0060	Αριθμός κοινοποιήσεων σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP οι οποίοι έχουν αλλάξει τη διαμονή τους σε άλλο κράτος μέλος για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Ο αριθμός των κοινοποιήσεων που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση) και σχετίζονται με την αλλαγή διαμονής του αποταμιευτή PEPP σε άλλο κράτος μέλος.
C0260/R0060	Αριθμός των αιτήσεων ανοίγματος υπολογαριασμών σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Ο αριθμός των αιτήσεων για άνοιγμα νέου υπολογαριασμού των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίες έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0270/R0060	Αριθμός των υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Ο αριθμός των πραγματικών υπολογαριασμών που ανοίχθηκαν για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίοι σχετίζονται με αιτήσεις που έχουν ληφθεί από αποταμιευτές PEPP που ενημέρωσαν τον πάροχο PEPP σχετικά με την πρόθεσή τους να αλλάξουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.

C0280/R0060	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή παρόχου PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0290/R0060	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, εξαιτίας της αδυναμίας του υφιστάμενου παρόχου PEPP να δημιουργήσει υπολογαριασμό για αποταμιευτές PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίοι αλλάζουν διαμονή σε άλλο κράτος μέλος.
C0300/R0060	Αριθμός των αιτήσεων αποταμιευτών PEPP για αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Ο αριθμός των αιτήσεων για αλλαγή σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση), οι οποίες υποβλήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0310/R0060	Πραγματικές μεταφορές που πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238 για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Το ποσό των πραγματικών μεταφορών σε άλλον πάροχο PEPP, κατόπιν αίτησης των αποταμιευτών PEPP για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση), η οποία υποβλήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 52 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238.
C0320/R0060	Στοιχεία ενεργητικού των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών σε run-off	Το συνολικό ποσό των στοιχείων ενεργητικού που αφορούν εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0330/R0060	Υποχρεώσεις των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών σε run-off	Το συνολικό ποσό τεχνικών προβλέψεων και άλλων υποχρεώσεων, κατά περίπτωση, που αφορούν εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση).
C0340/R0060	Αριθμός καταγγελιών για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off	Ο συνολικός αριθμός καταγγελιών που έχουν ληφθεί για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές σε run-off (υπό εκκαθάριση) κατά την περίοδο υποβολής αναφορών.

PP.06.02 – Κατάλογος στοιχείων ενεργητικού – Γενικές παρατηρήσεις:

Η παρούσα ενότητα αφορά την ετήσια υποβολή πληροφοριών για PEPP, με περαιτέρω διαχωρισμό ανά βασικό PEPP και εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές. Σε περίπτωση που οι εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές καταστούν σημαντικές, σε ατομικό επίπεδο ή αθροιστικά, σε σχέση με τις αποταμιεύσεις στο βασικό PEPP, οι πληροφορίες υποβάλλονται σε πιο αναλυτικό επίπεδο ή στο επίπεδο κάθε επενδυτικής επιλογής.

Οι κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού που αναφέρονται στο παρόν υπόδειγμα είναι αυτές που ορίζονται στο παράρτημα IV – «Ορισμοί του πίνακα CIC» και οι αναφορές στους συμπληρωματικούς αναγνωριστικούς κωδικούς (CIC) παραπέμπουν στο παράρτημα III – «Πίνακας CIC».

Το παρόν υπόδειγμα περιλαμβάνει αναλυτικό ανά στοιχείο κατάλογο στοιχείων ενεργητικού (δηλαδή, όχι σε βάση εξέτασης) και τα οποία μπορούν να ταξινομηθούν στις κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού 0 έως 9, με τις εξής εξαιρέσεις:

- α) τα ταμειακά διαθέσιμα αναφέρονται σε μία γραμμή ανά νόμισμα, για κάθε συνδυασμό των στοιχείων C0060, C0070, C0080 και C0090.

β) οι μεταβιβάσιμες καταθέσεις (ισοδύναμα ταμειακών διαθεσίμων) και λοιπές καταθέσεις με διάρκεια μικρότερη του έτους αναφέρονται σε μία γραμμή ανά ζεύγος τράπεζας και νομίσματος, για κάθε συνδυασμό των στοιχείων C0060, C0070, C0080, C0090 και C0290.

γ) οι καταθέσεις σε αντασφαλιζόμενους αναφέρονται σε μία γραμμή, για κάθε συνδυασμό των στοιχείων C0060, C0070, C0080 και C0090.

Το παρόν υπόδειγμα αποτελείται από δύο πίνακες: «Πληροφορίες για τις διατηρούμενες θέσεις» και «Πληροφορίες για τα στοιχεία ενεργητικού».

Στον πίνακα «Πληροφορίες για τις διατηρούμενες θέσεις», κάθε στοιχείο ενεργητικού αναφέρεται χωριστά σε όσες γραμμές χρειάζεται, προκειμένου να συμπληρωθούν καταλλήλως όλες οι μη νομισματικές μεταβλητές εκτός του στοιχείου «Ποσότητα», που ζητείται στον εν λόγω πίνακα. Εάν για ένα στοιχείο ενεργητικού μπορούν να αποδοθούν δύο αξίες για μία μεταβλητή, τότε αυτό το στοιχείο ενεργητικού θα πρέπει να αναφερθεί σε περισσότερες από μία γραμμές.

Στον πίνακα «Πληροφορίες για τα στοιχεία ενεργητικού», κάθε στοιχείο ενεργητικού αναφέρεται χωριστά, και η συμπλήρωση όλων των εφαρμοστέων μεταβλητών που ζητούνται στον εν λόγω πίνακα γίνεται σε μία γραμμή για κάθε στοιχείο ενεργητικού. Τα στοιχεία ενεργητικού χαρακτηρίζονται ανά επενδυτική επιλογή PEPP (βασικό PEPP και εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές), εκτός εάν όλες οι επενδυτικές επιλογές PEPP μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού, οπότε τα στοιχεία ενεργητικού χαρακτηρίζονται ως «κοινά στοιχεία ενεργητικού PEPP». Σε περίπτωση που οι εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές καταστούν σημαντικές, σε ατομικό επίπεδο ή αθροιστικά, σε σχέση με τις αποταμιεύσεις στο βασικό PEPP, οι πληροφορίες υποβάλλονται σε πιο αναλυτικό επίπεδο ή στο επίπεδο κάθε επενδυτικής επιλογής.

Όλες οι αξίες αναφέρονται σύμφωνα με το πλαίσιο προληπτικής εποπτείας του οποίου την αρμοδιότητα υπάγεται η οντότητα. Εάν ένας πάροχος PEPP εξαιρείται από την αναφορά εξωτερικής αξιολόγησης και εξωτερικού οργανισμού πιστοληπτικής αξιολόγησης (στο εξής: ΕΟΠΑ) στη νομοθεσία του τομέα του, οι πληροφορίες των πεδίων (C0250) και (C0260) μπορούν να περιοριστούν (να μην υποβληθούν). Σε διαφορετική περίπτωση, οι πληροφορίες υποβάλλονται.

Πληροφορίες για τις διατηρούμενες θέσεις

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0011	Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού και είδος κωδικού	<p>Οι πληροφορίες αυτές συνδυάζουν δεδομένα για τον αναγνωριστικό κωδικό στοιχείου ενεργητικού (στήλες C0010 και C0110 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών) και το είδος αναγνωριστικού κωδικού στοιχείου ενεργητικού (στήλες C0020 και C0120 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών) Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού με χρήση:</p> <ul style="list-style-type: none"> — του κωδικού ISO 6166 του ISIN <p>Μόνον εάν ο κωδικός ISIN δεν είναι διαθέσιμος:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Λοιποί αναγνωρισμένοι κωδικοί (π.χ.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Απόδοση κωδικού, όταν δεν είναι διαθέσιμοι οι λοιποί αναγνωρισμένοι κωδικοί. Ο κωδικός πρέπει να είναι μοναδικός και να μένει αμετάβλητος διαχρονικά. <p>Είδος αναγνωριστικού κωδικού που χρησιμοποιείται στο στοιχείο «Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 - ISO 6166 για τον κωδικό ISIN 2 - CUSIP (Ο αριθμός της Επιτροπής Ομοιόμορφων Διαδικασιών Αναγνώρισης Τίτλων [CUSIP] που χορηγείται από την CUSIP για τις αμερικανικές και канаδικές εταιρείες) 3 - SEDOL (Καθημερινός επίσημος κατάλογος χρηματιστηρίου για το Χρηματιστήριο του Λονδίνου) 4 - WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, ο αλφαριθμητικός γερμανικός αναγνωριστικός κωδικός)
		<ol style="list-style-type: none"> 5 - Bloomberg Ticker (ο αλφαριθμητικός κωδικός του Bloomberg που προσδιορίζει τους τίτλους μιας εταιρείας) 6 - BBGID (ο παγκόσμιος αναγνωριστικός κωδικός του Bloomberg) 7 - Reuters RIC (ο κωδικός Reuters για τα χρηματοπιστωτικά μέσα) 8 - FIGI (Παγκόσμιος αναγνωριστικός κωδικός χρηματοπιστωτικού μέσου) 9 - Άλλος κωδικός που παρέχεται από μέλη της Ένωσης των Εθνικών Οργανισμών Αρίθμησης 99 - Απόδοση κωδικού

		<p>Όταν θα πρέπει να υποβληθεί ο ίδιος αναγνωριστικός κωδικός για ένα στοιχείο ενεργητικού που εκδίδεται σε δύο ή περισσότερα νομίσματα, απαιτείται να προσδιοριστεί ο αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού και ο αλφαβητικός κωδικός ISO 4217 του νομίσματος, όπως στο ακόλουθο παράδειγμα:</p> <p>«κωδικός+EUR». Σε αυτή την περίπτωση, το είδος αναγνωριστικού κωδικού στοιχείου ενεργητικού παραπέμπει στην επιλογή 99 και η επιλογή του αρχικού αναγνωριστικού κωδικού στοιχείου ενεργητικού, όπως στο ακόλουθο παράδειγμα για το οποίο ο υποβαλλόμενος κωδικός ήταν κωδικός ISIN+νόμισμα: «99/1».</p>
C0010	Βασικό PEPP/εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές	<p>Είδος επενδυτικής επιλογής PEPP. Η διάκριση που γίνεται σε αυτό το πεδίο είναι μεταξύ του βασικού PEPP και εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών. Η επιλογή 3, στοιχεία ενεργητικού PEPP χρησιμοποιείται όταν όλες οι επενδυτικές επιλογές PEPP μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού.</p> <p>Χρησιμοποιείται ο ακόλουθος κλειστός κατάλογος:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 - Βασικό PEPP 2 - Εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές 3 - Κοινά στοιχεία ενεργητικού PEPP
C0040	Χώρα θεματοφυλακής	<p>Κωδικός ISO 3166-1 alpha-2 της χώρας στην οποία διατηρούνται υπό θεματοφυλακή τα στοιχεία ενεργητικού. Για τον προσδιορισμό διεθνών θεματοφυλάκων, όπως η Euroclear, ως χώρα θεματοφυλακής αναφέρεται η χώρα στην οποία έχει την έδρα του το νομικό πρόσωπο που παρέχει τις υπηρεσίες θεματοφυλακής βάσει σχετικής σύμβασης.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδιο είδος στοιχείου ενεργητικού τελει υπό θεματοφυλακή σε περισσότερες από μία χώρες, κάθε στοιχείο ενεργητικού αναφέρεται χωριστά σε όσες γραμμές απαιτείται, προκειμένου να προσδιοριστούν καταλλήλως όλες οι χώρες θεματοφυλακής.</p> <p>Όσον αφορά τα ακίνητα, η χώρα του εκδότη κρίνεται με βάση τη διεύθυνση του ακινήτου.</p>
C0050	Θεματοφύλακας	<p>Κωδικός LEI ή επωνυμία του χρηματοπιστωτικού ιδρύματος που αποτελεί τον θεματοφύλακα, εάν δεν υπάρχει διαθέσιμος κωδικός LEI.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδιο είδος στοιχείου ενεργητικού τελει υπό θεματοφυλακή σε περισσότερους από έναν θεματοφύλακες, κάθε στοιχείο ενεργητικού αναφέρεται χωριστά σε όσες γραμμές απαιτείται, προκειμένου να προσδιοριστούν καταλλήλως όλοι οι θεματοφύλακες.</p>
C0060	Ποσότητα	<p>Ο αριθμός των στοιχείων ενεργητικού, για συναφή στοιχεία ενεργητικού.</p> <p>Το παρόν στοιχείο δεν υποβάλλεται, εάν υποβάλλεται το στοιχείο «Αξία στο άρτιο» (C0070).</p>
C0070	Αξία στο άρτιο	<p>Το υπολειπόμενο ποσό κεφαλαίου επιμετρημένο στην αξία στο άρτιο, για όλα τα στοιχεία ενεργητικού τα οποία είναι συναφή με αυτό το στοιχείο, και στην ονομαστική αξία για τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα.</p> <p>Το παρόν στοιχείο δεν υποβάλλεται, εάν υποβάλλεται το στοιχείο «Ποσότητα» (C0060).</p>
C0075	Μέθοδος αποτίμησης	<p>Το χρηματοπιστωτικό μέσο αποτιμάται:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 - βάσει της τρέχουσας τιμής της αγοράς 2 - με βάση αποτίμηση συνεπή προς την αγορά 3 - δεν μπορεί να υποστεί αποτίμηση με βάση την αγορά.

C0080	Αξία κτήσης	Η συνολική αξία κτήσης των διακρατούμενων στοιχείων ενεργητικού, καθαρή αξία χωρίς δεδουλευμένους τόκους.
C0090	Δεδουλευμένοι τόκοι	Το ποσό που αντιστοιχεί στους δεδουλευμένους τόκους των έντοκων χρεωστικών τίτλων μετά την ημερομηνία πληρωμής του τελευταίου τοκομεριδίου.
C0100	Αγοραία αξία στοιχείου ενεργητικού	Αγοραία αξία των στοιχείων ενεργητικού.

Πληροφορίες για τα στοιχεία ενεργητικού

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0011	Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού και είδος κωδικού	<p>Οι πληροφορίες αυτές συνδυάζουν δεδομένα για τον αναγνωριστικό κωδικό στοιχείου ενεργητικού (στήλες C0010 και C0110 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών) και το είδος αναγνωριστικού κωδικού στοιχείου ενεργητικού (στήλες C0020 και C0120 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών) Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού με χρήση:</p> <ul style="list-style-type: none"> — του κωδικού ISO 6166 του ISIN <p>Μόνον εάν ο κωδικός ISIN δεν είναι διαθέσιμος:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Λοιποί αναγνωρισμένοι κωδικοί (π.χ.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Απόδοση κωδικού, όταν δεν είναι διαθέσιμοι οι λοιποί αναγνωρισμένοι κωδικοί. Ο κωδικός πρέπει να είναι μοναδικός και να μένει αμετάβλητος διαχρονικά. <p>Είδος αναγνωριστικού κωδικού που χρησιμοποιείται στο στοιχείο «Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 - ISO 6166 για τον κωδικό ISIN 2 - CUSIP (Ο αριθμός της Επιτροπής Ομοιόμορφων Διαδικασιών Αναγνώρισης Τίτλων [CUSIP] που χορηγείται από την CUSIP για τις αμερικανικές και канаδικές εταιρείες) 3 - SEDOL (Καθημερινός επίσημος κατάλογος χρηματιστηρίου για το Χρηματιστήριο του Λονδίνου) 4 - WKN (Wertpapier Kenn-Nummer, ο αλφαριθμητικός γερμανικός αναγνωριστικός κωδικός) 5 - Bloomberg Ticker (ο αλφαβητικός κωδικός του Bloomberg που προσδιορίζει τους τίτλους μιας εταιρείας) 6 - BBGID (ο παγκόσμιος αναγνωριστικός κωδικός του Bloomberg) 7 - Reuters RIC (ο κωδικός Reuters για τα χρηματοπιστωτικά μέσα) 8 - FIGI (Παγκόσμιος αναγνωριστικός κωδικός χρηματοπιστωτικού μέσου) 9 - Άλλος κωδικός που παρέχεται από μέλη της Ένωσης των Εθνικών Οργανισμών Αρίθμησης 99 - Απόδοση κωδικού <p>Όταν θα πρέπει να υποβληθεί ο ίδιος αναγνωριστικός κωδικός για ένα στοιχείο ενεργητικού που εκδίδεται σε δύο ή περισσότερα νομίσματα, απαιτείται να προσδιοριστεί ο αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού και ο αλφαβητικός κωδικός ISO 4217 του νομίσματος, όπως στο ακόλουθο παράδειγμα: «κωδικός+EUR». Σε αυτή την περίπτωση, το είδος αναγνωριστικού κωδικού στοιχείου ενεργητικού παραπέμπει στην επιλογή 99 και η επιλογή του αρχικού αναγνωριστικού κωδικού στοιχείου ενεργητικού, όπως στο</p> <p>ακόλουθο παράδειγμα για το οποίο ο υποβαλλόμενος κωδικός ήταν κωδικός ISIN+νόμισμα: «99/1».</p>
C0130	Τίτλος στοιχείου	Ονομασία στοιχείου ενεργητικού (ή διεύθυνση σε περίπτωση ακινήτου)

	Επωνυμία εκδότη	<p>Η επωνυμία του εκδότη, ο οποίος ορίζεται ως η οντότητα που εκδίδει στοιχεία ενεργητικού στους επενδυτές.</p> <p>Εφόσον υφίσταται, το παρόν στοιχείο αντιστοιχεί στην επωνυμία της οντότητας στη βάση δεδομένων LEI. Εάν δεν υφίσταται, τότε αντιστοιχεί στην εταιρική επωνυμία.</p> <p>Όσον αφορά επενδυτικά κεφάλαια/μετοχές επενδυτικών κεφαλαίων, η επωνυμία εκδότη είναι η επωνυμία του διαχειριστή κεφαλαίων.</p>
C0150	Κωδικός εκδότη και είδος κωδικού εκδότη	<p>Οι πληροφορίες αυτές συνδυάζουν δεδομένα σχετικά με τον κωδικό εκδότη (στήλη C0150 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών) και το είδος κωδικού εκδότη (στήλη C0160 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών).</p> <p>Προσδιορίζεται ο κωδικός εκδότη με χρήση του κωδικού LEI. Εάν δεν υπάρχει διαθέσιμος κωδικός LEI, το συγκεκριμένο στοιχείο δεν υποβάλλεται.</p> <p>Όσον αφορά επενδυτικά κεφάλαια/μετοχές επενδυτικών κεφαλαίων, ο κωδικός εκδότη είναι ο κωδικός του διαχειριστή κεφαλαίων.</p> <p>Προσδιορίζεται το είδος του κωδικού που χρησιμοποιείται στο στοιχείο «Κωδικός εκδότη». Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 - LEI 9 - Ουδέν</p> <p>Το παρόν στοιχείο δεν έχει εφαρμογή για την κατηγορία 8 των CIC – «Ενυπόθηκα και λοιπά δάνεια», όταν αφορά ενυπόθηκα και λοιπά δάνεια σε φυσικά πρόσωπα. Το παρόν στοιχείο δεν έχει εφαρμογή για τις κατηγορίες CIC 71, CIC 75 και για την κατηγορία 9 των CIC – «Ακίνητα».</p>
C0170	Τομέας εκδότη	<p>Ο οικονομικός τομέας στον οποίο δραστηριοποιείται ο εκδότης με βάση την τελευταία έκδοση των κωδικών NACE (όπως έχουν δημοσιευθεί στο παράρτημα I του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1893/2006 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (1)). Για τον προσδιορισμό των τομέων, χρησιμοποιείται κατ' ελάχιστον η αλφαβητική κωδικοποίηση NACE που προσδιορίζει τον τομέα (π.χ. οι κωδικοί «Α» ή «Α011» θεωρούνται αποδεκτοί). Εξαιρείται ο κωδικός NACE που αφορά τις χρηματοπιστωτικές και ασφαλιστικές δραστηριότητες και για τον οποίο χρησιμοποιείται το γράμμα που προσδιορίζει τον τομέα, ακολουθούμενο από τον τετραψήφιο κωδικό που προσδιορίζει την τάξη (π.χ. «Κ6411»).</p> <p>Όσον αφορά επενδυτικά κεφάλαια, ο τομέας εκδότη είναι ο τομέας του διαχειριστή κεφαλαίων.</p>
C0180	Όμιλος εκδότη	<p>Επωνυμία της τελικής μητρικής οντότητας του εκδότη. Όσον αφορά επενδυτικά κεφάλαια, η σχέση με τον όμιλο αφορά τον διαχειριστή κεφαλαίων.</p> <p>Εφόσον υφίσταται, το παρόν στοιχείο αντιστοιχεί στην επωνυμία της οντότητας στη βάση δεδομένων LEI. Εάν δεν υφίσταται, τότε αντιστοιχεί στην εταιρική επωνυμία.</p>
C0190	Κωδικός ομίλου εκδότη και είδος κωδικού ομίλου εκδότη	<p>Οι πληροφορίες αυτές συνδυάζουν δεδομένα σχετικά με τον κωδικό ομίλου εκδότη (στήλη C0190 από την απόφαση του Συμβουλίου εποπτών) και το είδος κωδικού ομίλου εκδότη (στήλη C0200 από την απόφαση του Συμβουλίου Εποπτών).</p> <p>Προσδιορίζεται ο κωδικός του ομίλου εκδότη με χρήση του αναγνωριστικού κωδικού νομικής οντότητας (LEI). Εάν δεν υπάρχει διαθέσιμος κωδικός LEI, το συγκεκριμένο στοιχείο δεν υποβάλλεται.</p> <p>Όσον αφορά επενδυτικά κεφάλαια, η σχέση με τον όμιλο αφορά τον διαχειριστή κεφαλαίων.</p> <p>Κωδικός που χρησιμοποιείται στο στοιχείο «Κωδικός ομίλου εκδότη»:</p> <p>1 - LEI</p>
		9 - Ουδέν

C0210	Χώρα του εκδότη	Ο κωδικός ISO 3166-1 alpha-2 της χώρας εντοπισμού του εκδότη. Ο εντοπισμός του εκδότη κρίνεται από τη διεύθυνση της οντότητας που εκδίδει το στοιχείο ενεργητικού. Όσον αφορά επενδυτικά κεφάλαια, η σχέση με τον όμιλο αφορά τον διαχειριστή κεφαλαίων. — Κωδικός ISO 3166-1 alpha-2 — ΧΑ: Υπερεθνικοί εκδότες — ΕΕ: Όργανα της Ευρωπαϊκής Ένωσης
C0220	Νόμισμα	Ο αλφαβητικός κωδικός ISO 4217 του νομίσματος βάσει του οποίου έγινε η έκδοση.
C0230	CIC	Συμπληρωματικός αναγνωριστικός κωδικός που χρησιμοποιείται για την ταξινόμηση στοιχείων ενεργητικού.
C0240	Εναλλακτική επένδυση	Ένα χρηματοπιστωτικό μέσο, σύμφωνα με τον κατάλογο του παραρτήματος Ι τμήμα Γ της οδηγίας 2014/65/ΕΕ, το οποίο έχει εκδοθεί από νομικό πρόσωπο που έχει λάβει άδεια να διαχειρίζεται οργανισμούς εναλλακτικών επενδύσεων βάσει της οδηγίας 2011/61/ΕΕ ^(*) : 1 - Εναλλακτική επένδυση 2 - Καμία εναλλακτική επένδυση
C0250	Εξωτερική αξιολόγηση	Αξιολόγηση του στοιχείου ενεργητικού κατά την ημερομηνία αναφοράς για υποβολή αναφορών, που έχει εκδοθεί από τον καθορισμένο για τον σκοπό αυτόν οργανισμό πιστοληπτικών αξιολογήσεων (ΕΟΠΑ).
C0270	Διάρκεια	Η διάρκεια του στοιχείου ενεργητικού η οποία ορίζεται ως η «εναπομένουσα τροποποιημένη διάρκεια» (η τροποποιημένη διάρκεια που έχει υπολογιστεί με βάση τον χρόνο που υπολείπεται έως τη λήξη του αξιογράφου, υπολογισμένου από την ημερομηνία αναφοράς για την υποβολή αναφορών). Για τα στοιχεία ενεργητικού χωρίς καθορισμένη λήξη χρησιμοποιείται η πρώτη ημερομηνία άσκησης του δικαιώματος εξαγοράς. Η διάρκεια υπολογίζεται με βάση την οικονομική αξία.
C0280	Ημερομηνία λήξης	Ο κωδικός ISO 8601 (εεεε-μμ-ηη) της ημερομηνίας λήξης. Για τους διηλεκείς τίτλους χρησιμοποιείται η ένδειξη «9999-12-31»
C0370	Τιμή μονάδας	Αγοραία τιμή ανά μονάδα.
C0380	Τιμή μονάδας ως ποσοστό της αξίας στο άρτιο	Ποσοστό επί του αθροιστικού νομισματικού ποσού.

(¹) Κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1893/2006 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 20ής Δεκεμβρίου 2006, για τη θέσπιση της στατιστικής ταξινόμησης των οικονομικών δραστηριοτήτων NACE—αναθεώρηση 2 και για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΟΚ) αριθ. 3037/90 του Συμβουλίου και ορισμένων κανονισμών των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων σχετικών με ειδικούς στατιστικούς τομείς (ΕΕ L 393 της 30.12.2006, σ. 1).

(²) 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).

PP.06.03 – Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων – μέθοδος εξέτασης

Γενικές παρατηρήσεις:

Η παρούσα ενότητα αφορά την ετήσια υποβολή πληροφοριών για PEPP, με περαιτέρω διαχωρισμό ανά βασικό PEPP και εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές. Σε περίπτωση που οι εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές καταστούν σημαντικές, σε ατομικό επίπεδο ή αθροιστικά, σε σχέση με τις αποταμιεύσεις στο βασικό PEPP, οι πληροφορίες υποβάλλονται σε πιο αναλυτικό επίπεδο ή στο επίπεδο κάθε επενδυτικής επιλογής.

Το παρόν υπόδειγμα περιλαμβάνει πληροφορίες σχετικά με τη μέθοδο εξέτασης των οργανισμών συλλογικών επενδύσεων ή των πακέτων επενδύσεων σε επενδυτικά κεφάλαια, μεταξύ άλλων όταν αποτελούν συμμετοχές, ανά υποκείμενη κατηγορία στοιχείων ενεργητικού, χώρα έκδοσης και νόμισμα. Λαμβάνοντας υπόψη την αναλογικότητα και τις συγκεκριμένες οδηγίες του υποδείγματος, η εξέταση διενεργείται έως ότου προσδιοριστούν οι κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού, οι χώρες και τα νομίσματα. Στην περίπτωση των αμοιβαίων κεφαλαίων που επενδύουν σε άλλα κεφάλαια (funds of funds), η εξέταση ακολουθεί την ίδια προσέγγιση.

Το υπόδειγμα περιλαμβάνει πληροφορίες που αντιστοιχούν στο 100 % της αξίας που έχει επενδυθεί σε οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων. Ωστόσο, για τον προσδιορισμό των χωρών, η εξέταση εφαρμόζεται προκειμένου να προσδιοριστούν τα ανοίγματα του 80 % της συνολικής αξίας των κεφαλαίων μείον τα ποσά που αφορούν τις κατηγορίες 8 και 9 των CIC και, για τον προσδιορισμό των νομισμάτων, η εξέταση εφαρμόζεται προκειμένου να προσδιοριστούν τα ανοίγματα του 80 % της συνολικής αξίας των κεφαλαίων. Οι πάροχοι PEPP διασφαλίζουν ότι το 20 % που δεν προσδιορίζεται ανά χώρα διαφοροποιείται στις γεωγραφικές περιοχές, για παράδειγμα ότι δεν υπάρχει πάνω από 5 % σε μία μεμονωμένη χώρα. Η εξέταση εφαρμόζεται από τους παρόχους PEPP, αρχής γενομένης από το μεγαλύτερο, λαμβανομένου υπόψη του ποσού που έχει επενδυθεί, προς το χαμηλότερο μεμονωμένο κεφάλαιο, και η προσέγγιση παραμένει σταθερή διαχρονικά.

Τα στοιχεία υποβάλλονται με θετικές αξίες, εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά στις αντίστοιχες οδηγίες.

Όλες οι αξίες αναφέρονται σύμφωνα με το πλαίσιο προληπτικής εποπτείας στο οποίο την αρμοδιότητα υπάγεται η οντότητα.

Οι κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού που αναφέρονται στο παρόν υπόδειγμα είναι αυτές που ορίζονται στο παράρτημα IV – «Ορισμοί του πίνακα CIC» και οι αναφορές στους κωδικούς CIC παραπέμπουν στο παράρτημα III – «Πίνακας CIC».

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0010	Αναγνωριστικός κωδικός οργανισμού συλλογικών επενδύσεων	Ο αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού με βάση την ακόλουθη σειρά προτεραιότητας: — Κωδικός ISO 6166 του ISIN, εφόσον υφίσταται — Λοιποί αναγνωρισμένοι κωδικοί (π.χ.: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Εφόσον οι ανωτέρω επιλογές δεν είναι διαθέσιμες, κωδικός που αποδίδεται από την επιχείρηση, ο οποίος πρέπει να είναι σταθερός κατά την πάροδο του χρόνου.
C0020	Είδος αναγνωριστικού κωδικού οργανισμού συλλογικών επενδύσεων	Είδος αναγνωριστικού κωδικού που χρησιμοποιείται στο στοιχείο «Αναγνωριστικός κωδικός στοιχείου ενεργητικού». Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 - ISO 6166 για τον κωδικό ISIN 2 - CUSIP (Ο αριθμός της Επιτροπής Ομοιόμορφων Διαδικασιών Αναγνώρισης Τίτλων [CUSIP] που χορηγείται από την CUSIP για τις αμερικανικές και канаδικές εταιρείες) 3 - SEDOL (Καθημερινός επίσημος κατάλογος χρηματιστηρίου για το Χρηματιστήριο του Λονδίνου) 4 - WKN (Wertpapier KennNummer, ο αλφαριθμητικός γερμανικός αναγνωριστικός κωδικός) 5 - Bloomberg Ticker (ο αλφαριθμητικός κωδικός του Bloomberg που προσδιορίζει τους τίτλους μιας εταιρείας) 6 - BBGID (ο παγκόσμιος αναγνωριστικός κωδικός του Bloomberg) 7 - Reuters RIC (ο κωδικός Reuters για τα χρηματοπιστωτικά μέσα) 8 - FIGI (Παγκόσμιος αναγνωριστικός κωδικός χρηματοπιστωτικού μέσου) 9 - Άλλος κωδικός που παρέχεται από μέλη της Ένωσης των Εθνικών Οργανισμών Αρίθμησης 99 - Κωδικός που αποδίδεται από την επιχείρηση
C0030	Υποκείμενη κατηγορία στοιχείων ενεργητικού	Προσδιορίζονται οι κατηγορίες στοιχείων ενεργητικού, οι απαιτήσεις και τα παράγωγα εντός του οργανισμού συλλογικών επενδύσεων. Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου: 1 - Κρατικά ομόλογα 2 - Εταιρικά ομόλογα 3L - Εισηγμένες μετοχές 3X - Μη εισηγμένες μετοχές

		<p>4 - Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων 5 - Δομημένα αξιόγραφα 6 - Εξασφαλισμένα αξιόγραφα 7 - Ταμειακά διαθέσιμα και καταθέσεις 8 - Ενυπόθηκα και λοιπά δάνεια 9 - Ακίνητα 0 - Άλλες επενδύσεις (περιλαμβανομένων των απαιτήσεων) A - Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης B - Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς C - Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης D - Συμβάσεις ανταλλαγής E - Προθεσμιακές συμβάσεις F - Πιστωτικά παράγωγα L - Υποχρεώσεις</p> <p>Η κατηγορία «4 - Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων» χρησιμοποιείται μόνο για μη σημαντικές υπολειπόμενες αξίες, τόσο για τα αμοιβαία κεφάλαια που επενδύουν σε άλλα κεφάλαια (funds of funds) όσο και για οποιοδήποτε άλλο κεφάλαιο.</p>
C0040	Χώρα έκδοσης	<p>Ανάλυση της κάθε κατηγορίας στοιχείων ενεργητικού που έχει προσδιοριστεί στη στήλη C0030 ανά χώρα έκδοσης. Προσδιορίζεται η χώρα εντοπισμού του εκδότη.</p> <p>Ο εντοπισμός του εκδότη κρίνεται από τη διεύθυνση της οντότητας που εκδίδει το στοιχείο ενεργητικού.</p>
		<p>Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές:</p> <ul style="list-style-type: none"> — Κωδικός ISO 3166-1 alpha-2 — ΧΑ: Υπερεθνικοί εκδότες — ΕΕ: Όργανα της Ευρωπαϊκής Ένωσης — ΑΑ: συγκεντρωτικές χώρες λόγω εφαρμογής του κατώτατου ορίου <p>Το παρόν στοιχείο δεν ισχύει για τις κατηγορίες 8 και 9, όπως αναφέρονται στη στήλη C0030.</p>
C0050	Νόμισμα	<p>Προσδιορίζεται αν το νόμισμα της κατηγορίας στοιχείων ενεργητικού είναι το νόμισμα υποβολής αναφορών ή ξένο νόμισμα. Όλα τα νομίσματα εκτός από το νόμισμα υποβολής αναφορών θεωρούνται ξένα νομίσματα. Χρησιμοποιείται μία από τις επιλογές του ακόλουθου κλειστού καταλόγου:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1 - Νόμισμα υποβολής αναφορών 2 - Ξένο νόμισμα 3 - Συγκεντρωτικά νομίσματα λόγω εφαρμογής του κατώτατου ορίου
C0060	Συνολικό ποσό	<p>Το συνολικό ποσό που έχει επενδυθεί ανά κατηγορία στοιχείων ενεργητικού, χώρα και νόμισμα μέσω οργανισμών συλλογικών επενδύσεων.</p> <p>Οι υποχρεώσεις αναφέρονται με θετικό πρόσημο, εκτός εάν το στοιχείο είναι υποχρέωση από παράγωγα. Το «Συνολικό ποσό» των παραγώγων μπορεί να είναι είτε θετικό (εάν πρόκειται για στοιχείο ενεργητικού) είτε αρνητικό (εάν πρόκειται για υποχρέωση).</p>

PP.08.03. Συγκεντρωτικές πληροφορίες ανοικτών θέσεων σε παράγωγα**Γενικές παρατηρήσεις:**

Η παρούσα ενότητα αφορά την ετήσια υποβολή πληροφοριών για REPP, με περαιτέρω διαχωρισμό ανά βασικό REPP και εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές. Σε περίπτωση που οι εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές καταστούν σημαντικές, σε ατομικό επίπεδο ή αθροιστικά, σε σχέση με τις αποταμιεύσεις στο βασικό REPP, οι πληροφορίες υποβάλλονται σε πιο αναλυτικό επίπεδο ή στο επίπεδο κάθε επενδυτικής επιλογής.

Οι κατηγορίες παραγώγων που αναφέρονται στο παρόν υπόδειγμα είναι αυτές που ορίζονται στο παράρτημα IV – «Ορισμοί του πίνακα CIC» και οι αναφορές στους κωδικούς CIC παραπέμπουν στο παράρτημα III – «Πίνακας CIC».

Τα παράγωγα θεωρούνται στοιχεία ενεργητικού εάν η αξία τους είναι θετική ή μηδενική. Θεωρούνται υποχρεώσεις εάν η αξία τους είναι αρνητική. Περιλαμβάνονται τόσο τα παράγωγα που θεωρούνται στοιχεία ενεργητικού όσο και τα παράγωγα που θεωρούνται υποχρεώσεις.

Στα στοιχεία περιλαμβάνονται όλες οι συμβάσεις παραγώγων που βρίσκονταν σε ισχύ κατά την περίοδο υποβολής αναφορών και δεν είχαν λήξει πριν από την ημερομηνία αναφοράς για την υποβολή αναφορών.

Εάν υπάρχουν συχνές συναλλαγές στο ίδιο παράγωγο, με αποτέλεσμα να δημιουργούνται πολλαπλές ανοικτές θέσεις, το παράγωγο μπορεί να αναφερθεί σε συγκεντρωτική ή καθαρή βάση, υπό την προϋπόθεση ότι όλα τα σχετικά χαρακτηριστικά είναι κοινά και ότι ακολουθούνται οι συγκεκριμένες οδηγίες για κάθε συναφές στοιχείο.

Τα στοιχεία υποβάλλονται με θετικές αξίες, εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά στις αντίστοιχες οδηγίες.

Το παράγωγο είναι ένα χρηματοπιστωτικό μέσο ή άλλου είδους σύμβαση που συνδυάζει και τα τρία ακόλουθα χαρακτηριστικά:

- α) η αξία του μεταβάλλεται σύμφωνα με τις μεταβολές ενός καθορισμένου επιτοκίου, μιας τιμής χρηματοπιστωτικού μέσου, ενός βασικού εμπορεύματος, μιας συναλλαγματικής ισοτιμίας, ενός δείκτη τιμών ή συντελεστών, μιας πιστωτικής διαβάθμισης ή ενός πιστωτικού δείκτη ή μιας άλλης μεταβλητής, με την προϋπόθεση, στην περίπτωση μη χρηματοοικονομικής μεταβλητής, ότι η μεταβλητή δεν αναφέρεται ειδικά σε κάποιον αντισυμβαλλόμενο της σύμβασης (ορισμένες φορές αποκαλείται το «υποκείμενο»)
- β) δεν προϋποθέτει αρχική καθαρή επένδυση ή απαιτεί μικρότερη αρχική επένδυση σε σχέση με άλλα είδη συμβάσεων που αναμένεται να έχουν παρόμοια συμπεριφορά στις μεταβολές των συνθηκών της αγοράς
- γ) διακανονίζεται σε μελλοντική ημερομηνία.

Όλες οι αξίες αναφέρονται σύμφωνα με το πλαίσιο προληπτικής εποπτείας του οποίου την αρμοδιότητα υπάγεται η οντότητα.

Πληροφορίες για τις διατηρούμενες θέσεις

ΤΕΤΑΓΜΕΝΗ ΠΙΝΑΚΑ	ΣΤΟΙΧΕΙΟ	ΟΔΗΓΙΕΣ
C0010/R0010	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για το ονομαστικό ποσό του βασικού REPP	Το ποσό κατά το οποίο παρέχει κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγεται άνοιγμα ή σύμβαση ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για το βασικό REPP. Όσον αφορά τις συμβάσεις ανταλλαγής, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους. Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.
C0020/R0010	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για την αγοραία αξία του βασικού REPP	Η χρηματική αξία της σύμβασης ανταλλαγής επιτοκίων (D1) κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για το βασικό REPP. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.

C0030/R0010	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για το ονομαστικό ποσό των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχει κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγεται άνοιγμα η σύμβαση ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για οποιαδήποτε εναλλακτική επενδυτική επιλογή.</p> <p>Όσον αφορά τις συμβάσεις ανταλλαγής, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p> <p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0040/R0010	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για την αγοραία αξία των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	<p>Η χρηματική αξία της σύμβασης ανταλλαγής επιτοκίων (D1) κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για την εναλλακτική επενδυτική επιλογή. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0050/R0010	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για το ονομαστικό ποσό των κοινών στοιχείων ενεργητικού PEPP	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχει κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγεται άνοιγμα η σύμβαση ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για όλες τις επενδυτικές επιλογές PEPP που μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού.</p> <p>Όσον αφορά τις συμβάσεις ανταλλαγής, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p> <p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0060/R0010	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) για την αγοραία αξία των κοινών στοιχείων ενεργητικού PEPP	<p>Η χρηματική αξία της σύμβασης ανταλλαγής επιτοκίων (D1) κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για όλες τις επενδυτικές επιλογές PEPP που μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0010/R0020	Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για το ονομαστικό ποσό του βασικού PEPP	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχει κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγεται άνοιγμα η προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για το βασικό PEPP.</p> <p>Όσον αφορά τις προθεσμιακές συμβάσεις, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p> <p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0020/R0020	Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για την αγοραία αξία του βασικού PEPP	<p>Η χρηματική αξία της προθεσμιακής σύμβασης συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για το βασικό PEPP. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0030/R0020	Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για το ονομαστικό ποσό των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχει κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγεται άνοιγμα η προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για οποιαδήποτε εναλλακτική επενδυτική επιλογή.</p> <p>Όσον αφορά τις προθεσμιακές συμβάσεις, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p>

		<p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0040/R0020	<p>Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για την αγοραία αξία των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών</p>	<p>Η χρηματική αξία της προθεσμιακής σύμβασης συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για την εναλλακτική επενδυτική επιλογή. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0050/R0020	<p>Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για το ονομαστικό ποσό των κοινών στοιχείων ενεργητικού PEPP</p>	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχει κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγεται άνοιγμα η προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για όλες τις επενδυτικές επιλογές PEPP που μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού.</p> <p>Όσον αφορά τις προθεσμιακές συμβάσεις, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p> <p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0060/R0020	<p>Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) για την αγοραία αξία των κοινών στοιχείων ενεργητικού PEPP</p>	<p>Η χρηματική αξία της προθεσμιακής σύμβασης συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2) κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για όλες τις επενδυτικές επιλογές PEPP που μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0010/R0030	<p>Άλλα παράγωγα για το ονομαστικό ποσό του βασικού PEPP</p>	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχουν κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγονται άνοιγμα τα παράγωγα, εκτός από συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) και προθεσμιακές συμβάσεις συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2), για το βασικό PEPP.</p> <p>Όσον αφορά τα συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης και τα δικαιώματα προαίρεσης, το ποσό αντιστοιχεί στο μέγεθος του συμβολαίου, πολλαπλασιασμένο με την τιμή ενεργοποίησης και με τον αριθμό των συμβολαίων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όσον αφορά τις συμβάσεις ανταλλαγής και τις προθεσμιακές συμβάσεις, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p> <p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0020/R0030	<p>Άλλα παράγωγα για την αγοραία αξία του βασικού PEPP</p>	<p>Η χρηματική αξία των παραγώγων, εκτός από συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) και προθεσμιακές συμβάσεις συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2), κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για το βασικό PEPP. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0030/R0030	<p>Άλλα παράγωγα για το ονομαστικό ποσό των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών</p>	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχουν κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγονται άνοιγμα τα παράγωγα, εκτός από συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) και προθεσμιακές συμβάσεις συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2), για τις εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές.</p> <p>Όσον αφορά τα συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης και τα δικαιώματα προαίρεσης, το ποσό αντιστοιχεί στο μέγεθος του συμβολαίου, πολλαπλασιασμένο με την τιμή ενεργοποίησης και με τον αριθμό των συμβολαίων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όσον αφορά τις συμβάσεις ανταλλαγής και τις προθεσμιακές συμβάσεις, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p>

		<p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0040/R0030	Άλλα παράγωγα για την αγοραία αξία των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών	<p>Η χρηματική αξία των παραγώγων, εκτός από συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) και προθεσμιακές συμβάσεις συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2), κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για εναλλακτικές επενδυτικές επιλογές. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>
C0050/R0030	Άλλα παράγωγα για το ονομαστικό ποσό των κοινών στοιχείων ενεργητικού PEPP	<p>Το ποσό κατά το οποίο παρέχουν κάλυψη ή κατά το οποίο συνεπάγονται άνοιγμα τα παράγωγα, εκτός από συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) και προθεσμιακές συμβάσεις συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2), για όλες τις επενδυτικές επιλογές PEPP που μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού.</p> <p>Όσον αφορά τα συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης και τα δικαιώματα προαίρεσης, το ποσό αντιστοιχεί στο μέγεθος του συμβολαίου, πολλαπλασιασμένο με την τιμή ενεργοποίησης και με τον αριθμό των συμβολαίων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όσον αφορά τις συμβάσεις ανταλλαγής και τις προθεσμιακές συμβάσεις, το ποσό αντιστοιχεί στο συμβατικό ποσό των συμβάσεων που αναφέρονται στην εν λόγω γραμμή. Όταν η τιμή ενεργοποίησης αντιστοιχεί σε εύρος, τότε χρησιμοποιείται η μέση τιμή του εύρους.</p> <p>Το ονομαστικό ποσό αναφέρεται στο ποσό που αντισταθμίζεται/ επενδύεται (όταν δεν καλύπτονται κίνδυνοι). Εάν πραγματοποιηθούν περισσότερες συναλλαγές, ως ονομαστικό ποσό νοείται το καθαρό ποσό κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών.</p>
C0060/R0030	Άλλα παράγωγα για την αγοραία αξία των κοινών στοιχείων ενεργητικού PEPP	<p>Η χρηματική αξία των παραγώγων, εκτός από συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων (D1) και προθεσμιακές συμβάσεις συναλλαγματικής ισοτιμίας (F2), κατά την ημερομηνία υποβολής αναφορών για όλες τις επενδυτικές επιλογές PEPP που μοιράζονται την ίδια ομάδα στοιχείων ενεργητικού. Μπορεί να είναι θετική, αρνητική ή μηδενική.</p>

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ

Πίνακας CIC

Πρώτες 2 θέσεις		Εισηγμένα στοιχεία ενεργητικού στο:	κωδικός χώρας κατά ISO 3166-1-alpha-2 ή XL (για μη εισηγμένα) ή XT (για μη διαπραγματεύσιμα σε χρηματιστήριο)														
Τρίτη θέση	Κατηγορία	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	A	B	C	D	E	F
		Κρατικά ομόλογα	Εταιρικά ομόλογα	Μετοχές	Επενδυτικά κεφάλαια Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων	Δομημένα αξιόγραφα	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα	Ταμειακά διαθέσιμα και καταθέσεις	Ενυπόθηκα και λοιπά δάνεια	Ακίνητα	Άλλες επενδύσεις	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης	Συμβάσεις ανταλλαγής	Προθεσμιακές συμβάσεις	Πιστωτικά παράγωγα
Τέταρτη θέση	Υποκατηγορία ή κύριος κίνδυνος	1	1	1	1	1	1	1	1	1		1	1	1	1	1	1
		Ομόλογα κεντρικών κυβερνήσεων	Εταιρικά ομόλογα	Κοινές μετοχές	Μετοχικά αμοιβαία κεφάλαια	Κινδύνου μετοχών	Κινδύνου μετοχών	Ταμειακά διαθέσιμα	Απαιτήσεις μη εξασφαλισμένων δανείων.	Ακίνητα (γραφεία και επαγγελματικοί χώροι)		Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί μετοχών ή δεικτών	Δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών ή δεικτών	Δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών ή δεικτών	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων	Προθεσμιακή σύμβαση επιτοκίου	Σύμβαση ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης
		2	2	2	2	2	2	2	2	2		2	2	2	2	2	2
		Υπερεθνικά ομόλογα	Μετατρέψιμα ομόλογα	Μετοχικοί τίτλοι επιχειρήσεων ακινήτων	Ομολογιακά αμοιβαία κεφάλαια	Κινδύνου επιτοκίου	Κινδύνου επιτοκίου	Μεταβιβάσιμες καταθέσεις (ισοδύναμα ταμειακών διαθεσίμων)	Απαιτήσεις εξασφαλισμένων με τίτλους δανείων	Ακίνητα (κατοικίες)		Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί επιτοκίων	Δικαιώματα προαίρεσης επί ομολόγων	Δικαιώματα προαίρεσης επί ομολόγων	Συμβάσεις ανταλλαγής συναλλαγμάτων	Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας	Δικαιώματα προαίρεσης επί πιστωτικού περιθωρίου

	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Ομόλογα αρχών περιφερειακής αυτοδιοίκησης	Εμπορικά γραμμάτια	Δικαιώματα μετοχών	Αμοιβαία κεφάλαια χρηματογοράς	Συναλλαγματικού κινδύνου	Συναλλαγματικού κινδύνου	Άλλες βραχυπρόθεσμες καταθέσεις (διάρκειας μικρότερης ή ίσης του ενός έτους)		Ακίνητα (για ιδιόχρηση)			Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί συναλλαγμάτων	Δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλαγμάτων	Δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλαγμάτων	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων και συναλλαγμάτων	Σύμβαση ανταλλαγής πιστωτικού περιθωρίου
	4	4	4	4	4	4	4	4	4			4	4		4
Ομόλογα αρχών τοπικής αυτοδιοίκησης	Μέσα χρηματογοράς	Προνομιούχες μετοχές	Μικτά αμοιβαία κεφάλαια	Πιστωτικού κινδύνου	Πιστωτικού κινδύνου	Άλλες καταθέσεις διάρκειας μεγαλύτερης του ενός έτους	Ενυπόθηκα δάνεια	Ακίνητα (υπό κατασκευή)			Τίτλοι επιλογής	Τίτλοι επιλογής			Σύμβαση ανταλλαγής συνολικής απόδοσης
	5	5		5	5	5	5	5		5	5	5	5		
Έντοκα γραμμάτια Δημοσίου	Υβριδικά ομόλογα		Αμοιβαία κεφάλαια ακινήτων	Κινδύνου τιμών ακινήτων	Κινδύνου τιμών ακινήτων	Καταθέσεις σε ανασφαλισμένους	Απαιτήσεις λοιπών εξασφαλισμένων δανείων	Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός (για ιδιόχρηση).			Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί βασικών εμπορευμάτων	Δικαιώματα προαίρεσης επί βασικών εμπορευμάτων	Δικαιώματα προαίρεσης επί βασικών εμπορευμάτων	Συμβάσεις ανταλλαγής αξιόγραφων	
	6	6		6	6	6		6				6	6		
Καλυμμένα ομόλογα	Κοινά καλυμμένα ομόλογα		Οργανισμοί εναλλακτικών επενδύσεων	Κινδύνου βασικού εμπορεύματος	Κινδύνου βασικού εμπορεύματος		Δάνεια επί ασφαλιστηρίων συμβολαίων				Δικαιώματα προαίρεσης επί συμβάσεων ανταλλαγής	Δικαιώματα προαίρεσης επί συμβάσεων ανταλλαγής			

	7	7		7	7	7					7	7	7	7	7	
	Εθνικές κεντρικές τράπεζες	Καλυμμένα ομόλογα που υπόκεινται σε ειδική νομοθεσία		Ιδιωτικά επενδυτικά κεφάλαια	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών					Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	
		8		8	8	8					8	8	8	8	8	
		Ομόλογα μειωμένης εξασφάλισης		Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε υποδομές	Κινδύνου θνησιμότητας	Κινδύνου θνησιμότητας					Κινδύνου θνησιμότητας	Κινδύνου θνησιμότητας	Κινδύνου θνησιμότητας	Κινδύνου θνησιμότητας	Κινδύνου θνησιμότητας	
	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλες	Άλλα	Άλλα	Άλλα	Άλλες	Άλλες	Άλλα	

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ IV

Ορισμοί του πίνακα Συμπληρωματικών Αναγνωριστικών Κωδικών (CIC)

Πρώτες δύο θέσεις – Εισηγμένα περιουσιακά στοιχεία		Ορισμός
Χώρα	Κωδικός χώρας κατά ISO 3166-1-alpha-2	Κωδικός κατά ISO 3166-1-alpha-2 της χώρας στην οποία είναι εισηγμένο το στοιχείο ενεργητικού. Ένα στοιχείο ενεργητικού θεωρείται εισηγμένο εάν αποτελεί αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε πολυμερή μηχανισμό διαπραγμάτευσης, όπως ορίζονται στην οδηγία 2014/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου ⁽¹⁾ . Εάν το περιουσιακό στοιχείο είναι εισηγμένο σε περισσότερες από μία χώρες ή η επιχείρηση χρησιμοποιεί, για σκοπούς αποτίμησης, πάροχο τιμών ο οποίος είναι μία από τις ρυθμιζόμενες αγορές ή ο πολυμερής μηχανισμός διαπραγμάτευσης όπου είναι εισηγμένο το στοιχείο ενεργητικού, αναφέρεται η χώρα της ρυθμιζόμενης αγοράς ή του πολυμερούς μηχανισμού διαπραγμάτευσης που χρησιμοποιείται ως αναφορά για σκοπούς αποτίμησης.
XV	Στοιχεία ενεργητικού εισηγμένα σε μία ή περισσότερες από μία χώρες	Στοιχεία ενεργητικού τα οποία είναι εισηγμένα σε μία ή περισσότερες χώρες, αλλά όταν η επιχείρηση χρησιμοποιεί, για σκοπούς αποτίμησης, πάροχο τιμών ο οποίος δεν είναι μία από τις ρυθμιζόμενες αγορές ή πολυμερής μηχανισμός διαπραγμάτευσης όπου είναι εισηγμένο το στοιχείο ενεργητικού.
XL	Στοιχεία ενεργητικού μη εισηγμένα σε χρηματιστήριο	Στοιχεία ενεργητικού τα οποία δεν αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε πολυμερή μηχανισμό διαπραγμάτευσης, όπως ορίζονται στην οδηγία 2014/65/ΕΕ.
XT	Στοιχεία ενεργητικού που δεν είναι διαπραγματεύσιμα σε χρηματιστήρια αξιών	Στοιχεία ενεργητικού τα οποία, εκ της φύσεώς τους, είναι μη διαπραγματεύσιμα σε ρυθμιζόμενη αγορά ή σε πολυμερή μηχανισμό διαπραγμάτευσης, όπως ορίζονται στην οδηγία 2014/65/ΕΕ.
Τρίτη και τέταρτη θέση – Κατηγορία		Ορισμός
1	Κρατικά ομόλογα	Ομόλογα τα οποία εκδίδονται από δημόσιες αρχές, ήτοι από κεντρικές κυβερνήσεις χωρών, υπερεθνικά θεσμικά όργανα διακυβέρνησης ή από αρχές περιφερειακής ή τοπικής αυτοδιοίκησης, και ομόλογα που είναι πλήρως εγγυημένα, άνευ όρων και αμετάκλητα, από την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα, τις κεντρικές κυβερνήσεις και τις κεντρικές τράπεζες των κρατών μελών, εκφρασμένα και χρηματοδοτούμενα στο εθνικό νόμισμα της εν λόγω κεντρικής κυβέρνησης και της κεντρικής τράπεζας, καθώς και από πολυμερείς τράπεζες ανάπτυξης που αναφέρονται στο άρθρο 117 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 ⁽²⁾ ή από διεθνείς οργανισμούς που αναφέρονται στο άρθρο 118 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, όταν η εγγύηση πληροί τις απαιτήσεις που καθορίζονται στο άρθρο 215 του κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2015/35 της Επιτροπής ⁽³⁾ . Για τα ομόλογα με εγγύηση που πληροί τις προϋποθέσεις, η τρίτη και τέταρτη θέση καθορίζεται με βάση την οικονομική οντότητα που παρέχει την εγγύηση.
11	Ομόλογα κεντρικών κυβερνήσεων	Ομόλογα που εκδίδονται από κεντρικές κυβερνήσεις.
12	Υπερεθνικά ομόλογα	Ομόλογα τα οποία εκδίδονται από οργανισμούς δημόσιου σκοπού που ιδρύονται με διακρατική συμφωνία, π.χ. ομόλογα που εκδίδονται από πολυμερή τράπεζα ανάπτυξης που αναφέρεται στο άρθρο 117 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 ή από διεθνή οργανισμό που αναφέρεται στο άρθρο 118 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.

13	Ομόλογα αρχών περιφερειακής αυτοδιοίκησης	Χρεωστικοί τίτλοι που εκδίδονται από αρχές περιφερειακής αυτοδιοίκησης ή αυτόνομες κοινότητες και διατίθενται στο κοινό μέσω δημόσιας εγγραφής ή μέσω διαπραγμάτευσης τους στην κεφαλαιαγορά.
14	Ομόλογα αρχών τοπικής αυτοδιοίκησης	Ομόλογα που εκδίδονται από τοπικές αρχές πόλεων, επαρχιών ή διαμερισμάτων και από άλλες αρχές τοπικής αυτοδιοίκησης.
15	Έντοκα γραμμάτια Δημοσίου	Βραχυπρόθεσμα γραμμάτια του Δημοσίου, τα οποία εκδίδονται από κεντρικές κυβερνήσεις (και έχουν ληκτότητα έως 1 έτος).
16	Καλυμμένα ομόλογα	Κρατικά ομόλογα τα οποία εξασφαλίζονται («καλύπτονται») από χαρτοφυλάκιο στοιχείων ενεργητικού. Αυτά τα στοιχεία ενεργητικού παραμένουν στον ισολογισμό του εκδότη.
17	Εθνικές κεντρικές τράπεζες	Ομόλογα που εκδίδονται από εθνικές κεντρικές τράπεζες.
19	Άλλα	Λοιπά κρατικά ομόλογα, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
2	Εταιρικά ομόλογα	Ομόλογα που εκδίδονται από εταιρείες
21	Εταιρικά ομόλογα	Ομόλογα που εκδίδονται από εταιρείες, με απλά χαρακτηριστικά, τα οποία συνήθως καλύπτονται τα επονομαζόμενα «plain vanilla» και δεν έχουν τα ειδικά χαρακτηριστικά που περιγράφονται στις κατηγορίες 22 έως 28.
22	Μετατρέψιμα ομόλογα	Εταιρικά ομόλογα τα οποία ο κάτοχος μπορεί να μετατρέψει σε κοινές μετοχές της εκδότριας εταιρείας ή σε ταμειακά διαθέσιμα ίσης αξίας και τα οποία έχουν χαρακτηριστικά τόσο χρεογράφων όσο και μετοχικών τίτλων.
23	Εμπορικά γραμμάτια	Μη εξασφαλισμένοι, βραχυπρόθεσμοι εταιρικοί χρεωστικοί τίτλοι για τη χρηματοδότηση, κατά κανόνα, εισπρακτέων λογαριασμών, αποθεμάτων και βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων, συνήθως με αρχική ληκτότητα μικρότερη από 270 ημέρες.
24	Μέσα χρηματαγοράς	Πολύ βραχυπρόθεσμοι χρεωστικοί τίτλοι (συνήθως με ληκτότητα από 1 ημέρα έως 1 έτος), αποτελούμενοι, κυρίως, από διαπραγματεύσιμα πιστοποιητικά καταθέσεων (CD), τραπεζικές συναλλαγματικές και άλλους τίτλους υψηλής ρευστότητας. Τα εμπορικά γραμμάτια εξαιρούνται από τη συγκεκριμένη κατηγορία.
25	Υβριδικά ομόλογα	Εταιρικά ομόλογα τα οποία έχουν χαρακτηριστικά τόσο χρεογράφων όσο και μετοχικών τίτλων, αλλά δεν είναι μετατρέψιμα.
26	Κοινά καλυμμένα ομόλογα	Εταιρικά ομόλογα τα οποία εξασφαλίζονται («καλύπτονται») από χαρτοφυλάκιο στοιχείων ενεργητικού. Αυτά τα στοιχεία ενεργητικού παραμένουν στον ισολογισμό του εκδότη. Τα καλυμμένα ομόλογα που υπόκεινται σε ειδική νομοθεσία εξαιρούνται από τη συγκεκριμένη κατηγορία.
27	Καλυμμένα ομόλογα που υπόκεινται σε ειδική νομοθεσία	Εταιρικά ομόλογα τα οποία εξασφαλίζονται («καλύπτονται») από χαρτοφυλάκιο στοιχείων ενεργητικού, σε περίπτωση αφερεγγυότητας του εκδότη, και υπόκεινται εκ του νόμου σε ειδική δημόσια εποπτεία για την προστασία των ομολογιούχων, όπως ορίζεται στο άρθρο 3 σημείο 1) της οδηγίας (ΕΕ) 2019/2162 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (*). Ένα παράδειγμα αυτής της κατηγορίας είναι οι τίτλοι τύπου Pfandbrief: «Καλυμμένα ομόλογα που εκδίδονται βάσει του Νόμου περί Pfandbrief. Χρησιμοποιούνται για την αναχρηματοδότηση δανείων για τα οποία παρέχεται εξασφάλιση και λαμβάνουν τη μορφή ενυπόθηκων δανείων (Mortgage Pfandbriefe), δανείων του δημόσιου τομέα (Public Pfandbriefe), υποθηκών επί πλοίων (Ship Pfandbriefe) ή υποθηκών επί αεροσκαφών (Aircraft Pfandbriefe). Ως εκ τούτου, η διάκριση μεταξύ των διαφόρων τύπων Pfandbrief γίνεται με βάση το χαρτοφυλάκιο εξασφαλίσεων που δημιουργείται για κάθε τύπο Pfandbrief.»

28	Ομόλογα μειωμένης εξασφάλισης	Εταιρικά ομόλογα με χαμηλότερη εξοφλητική προτεραιότητα συγκριτικά με άλλα ομόλογα του ίδιου εκδότη σε περίπτωση εκκαθάρισης.
29	Άλλα	Λοιπά εταιρικά ομόλογα, με χαρακτηριστικά διαφορετικά από εκείνα που εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
3	Μετοχές	Τίτλοι μετοχών και λοιπά αξιόγραφα ισοδύναμα μετοχών που αντιπροσωπεύουν το κεφάλαιο μιας εταιρείας, ήτοι τίτλοι παραστατικοί δικαιώματος ιδιοκτησίας της εταιρείας.
31	Κοινές μετοχές	Μετοχικοί τίτλοι που αντιπροσωπεύουν βασικά περιουσιακά δικαιώματα επί επιχειρήσεων.
32	Μετοχικοί τίτλοι επιχειρήσεων ακινήτων	Μετοχικοί τίτλοι που αντιπροσωπεύουν κεφάλαιο επιχειρήσεων ακινήτων.
33	Δικαιώματα μετοχών	Δικαιώματα εγγραφής για την απόκτηση πρόσθετου αριθμού μετοχών σε καθορισμένη τιμή.
34	Προνομιούχες μετοχές	Μετοχικοί τίτλοι οι οποίοι παρέχουν περισσότερη εξασφάλιση σε σχέση με τις κοινές μετοχές, καθώς και αυξημένη συμμετοχή στα περιουσιακά στοιχεία και στα κέρδη σε σύγκριση με τις κοινές μετοχές, αλλά παρέχουν στους κατόχους τους μειωμένη εξασφάλιση συγκριτικά με αυτήν που παρέχουν τα εταιρικά ομόλογα.
39	Άλλα	Λοιποί μετοχικοί τίτλοι, οι οποίοι δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
4	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων	«Οργανισμός συλλογικών επενδύσεων»: οργανισμός συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ), όπως ορίζεται στο άρθρο 1 παράγραφος 2 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ή οργανισμός εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ), όπως ορίζεται στο άρθρο 4 παράγραφος 1 στοιχείο α) της οδηγίας 2011/61/ΕΕ.
41	Μετοχικά αμοιβαία κεφάλαια	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν κυρίως σε μετοχές.
42	Ομολογιακά αμοιβαία κεφάλαια	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν κυρίως σε ομόλογα.
43	Αμοιβαία κεφάλαια χρηματαγοράς	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σύμφωνα με τον ορισμό της ESMA (CESR/10-049).
44	Μικτά αμοιβαία κεφάλαια	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επιμερίζουν τις επενδύσεις τους μεταξύ διαφόρων κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων βάσει συγκεκριμένου επενδυτικού στόχου, π.χ. επενδύουν ως επί το πλείστον σε εταιρικούς τίτλους χωρών με αναδυόμενα χρηματιστήρια ή σε μικρές οικονομίες, σε συγκεκριμένους τομείς ή ομάδες τομέων, σε συγκεκριμένες χώρες ή με γνώμονα άλλους ειδικούς επενδυτικούς στόχους.
45	Αμοιβαία κεφάλαια ακινήτων	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν κυρίως στην αγορά ακινήτων.
46	Οργανισμοί εναλλακτικών επενδύσεων	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων των οποίων οι επενδυτικές στρατηγικές περιλαμβάνουν δραστηριότητες όπως η αντιστάθμιση κινδύνων, επενδύσεις βάσει προσδοκιών επέλευσης γεγονότων (event-driven), επενδύσεις βάσει προσδοκιών σχετικών ή απόλυτων μεταβολών τίτλων σταθερού εισοδήματος, διαχείριση συμβολαίων μελλοντικής εκπλήρωσης, βασικά εμπορεύματα κ.λπ.
47	Ιδιωτικά επενδυτικά κεφάλαια	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι χρησιμοποιούνται για την πραγματοποίηση επενδύσεων σε μετοχικούς τίτλους σύμφωνα με στρατηγικές που συνδέονται με απόκτηση μετοχικού κεφαλαίου μη εισηγμένων εταιρειών.
48	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε υποδομές	Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν σε έργα κοινής ωφελείας, όπως δρόμοι με διόδους, γέφυρες, σήραγγες, λιμένες και αεροδρόμια, δίκτυα διανομής πετρελαίου και φυσικού αερίου, δίκτυα διανομής ηλεκτρικού ρεύματος και κοινωνικές υποδομές, όπως υποδομές υγείας και εκπαίδευσης.
49	Άλλοι	Λοιποί οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων, οι οποίοι δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες

5	Δομημένα αξιόγραφα	Υβριδικά αξιόγραφα τα οποία συνδυάζουν έναν τίτλο σταθερού εισοδήματος (απόδοση σε μορφή σταθερών πληρωμών) με σειρά παράγωγων προϊόντων. Στην κατηγορία αυτή δεν περιλαμβάνονται οι τίτλοι σταθερού εισοδήματος που έχουν εκδοθεί από κυβερνήσεις κρατών. Αφορούν τίτλους που ενσωματώνουν μία ή συνδυασμό κατηγοριών παραγωγών προϊόντων, περιλαμβανομένων και των συμβάσεων ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης (Credit Default Swaps – CDS), των συμβάσεων ανταλλαγής σταθερής ληκτότητας (Constant Maturity Swaps – CMS) και των δικαιωμάτων πιστωτικής αθέτησης (Credit Default Options – CDOp). Τα στοιχεία ενεργητικού που υπάρχουν σε αυτή την κατηγορία δεν επιδέχονται διαχωρισμό.
51	Κινδύνου μετοχών	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο μετοχών.
52	Κινδύνου επιτοκίου	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίου.
53	Συναλλαγματικού κινδύνου	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε συναλλαγματικό κίνδυνο.
54	Πιστωτικού κινδύνου	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε πιστωτικό κίνδυνο.
55	Κινδύνου τιμών ακινήτων	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο τιμών ακινήτων.
56	Κινδύνου βασικού εμπορεύματος	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο βασικού εμπορεύματος.
57	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
58	Κινδύνου θνησιμότητας	Δομημένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
59	Άλλα	Λοιπά δομημένα αξιόγραφα, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
6	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα	Αξιόγραφα των οποίων η αξία και οι πληρωμές προκύπτουν από χαρτοφυλάκιο υποκείμενων στοιχείων ενεργητικού. Συμπεριλαμβάνονται αξιόγραφα από τιτλοποίηση περιουσιακών στοιχείων (Asset Backed Securities – ABS), αξιόγραφα από τιτλοποίηση ενυπόθηκων στεγαστικών δανείων (Mortgage Backed securities – MBS), αξιόγραφα από τιτλοποίηση ενυπόθηκων εμπορικών δανείων (Commercial Mortgage Backed securities – CMBS), εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (Collateralised Debt Obligations – CDO), εγγυημένα δανειακά ομόλογα (Collateralised Loan Obligations – CLO), εγγυημένα ενυπόθηκα ομόλογα (Collateralised Mortgage Obligations – CMO). Τα στοιχεία ενεργητικού που υπάρχουν σε αυτή την κατηγορία δεν επιδέχονται διαχωρισμό.
61	Κινδύνου μετοχών	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο μετοχών.
62	Κινδύνου επιτοκίου	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίου.
63	Συναλλαγματικού κινδύνου	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε συναλλαγματικό κίνδυνο.
64	Πιστωτικού κινδύνου	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε πιστωτικό κίνδυνο.
65	Κινδύνου τιμών ακινήτων	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο τιμών ακινήτων.
66	Κινδύνου βασικού εμπορεύματος	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο βασικού εμπορεύματος.
67	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
68	Κινδύνου θνησιμότητας	Εξασφαλισμένα αξιόγραφα με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
69	Άλλα	Λοιπά εξασφαλισμένα αξιόγραφα, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.

7	Ταμειακά διαθέσιμα και καταθέσεις	Μετρητά, ισοδύναμα ταμειακών διαθεσίμων, τραπεζικές καταθέσεις και λοιπές καταθέσεις χρηματικών ποσών.
71	Ταμειακά διαθέσιμα	Τραπεζογραμμάτια και κέρματα που βρίσκονται σε κυκλοφορία και τα οποία χρησιμοποιούνται γενικά για την πραγματοποίηση πληρωμών.
72	Μεταβιβάσιμες καταθέσεις (ισοδύναμα ταμειακών διαθεσίμων)	Καταθέσεις μετατρέψιμες, σε πρώτη ζήτηση, σε νόμισμα στο άρτιο, οι οποίες μπορούν να χρησιμοποιηθούν απευθείας για πληρωμή με επιταγή, τραπεζική, εντολή σε τρεχούμενο λογαριασμό, άμεση χρέωση/πίστωση ή άλλου είδους διευκόλυνση άμεσης πληρωμής, χωρίς κανενός είδους κύρωση ή περιορισμό.
73	Άλλες βραχυπρόθεσμες καταθέσεις (διάρκειας μικρότερης ή ίσης του ενός έτους)	Καταθέσεις εκτός των μεταβιβάσιμων καταθέσεων, με εναπομένουσα ληκτότητα μικρότερη ή ίση του 1 έτους, οι οποίες δεν μπορούν να χρησιμοποιηθούν για πληρωμές ανά πάσα στιγμή και δεν είναι ανταλλάξιμες με μετρητά ή με μεταβιβάσιμες καταθέσεις, χωρίς κάποιο σημαντικό περιορισμό ή ποινή.
74	Άλλες καταθέσεις διάρκειας μεγαλύτερης του ενός έτους	Καταθέσεις εκτός των μεταβιβάσιμων καταθέσεων, με εναπομένουσα ληκτότητα μεγαλύτερη του 1 έτους, οι οποίες δεν μπορούν να χρησιμοποιηθούν για πληρωμές ανά πάσα στιγμή και δεν είναι ανταλλάξιμες με μετρητά ή με μεταβιβάσιμες καταθέσεις, χωρίς κάποιο σημαντικό περιορισμό ή ποινή.
75	Καταθέσεις σε αντασφαλιζόμενους	Καταθέσεις που συνδέονται με αναληφθείσες αντασφαλίσεις.
79	Άλλα	Λοιπά ταμειακά διαθέσιμα και καταθέσεις, που δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
8	Ενυπόθηκα και λοιπά δάνεια	Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία τα οποία δημιουργούνται όταν πιστωτές δανείζουν χρήματα σε οφειλέτες, με ή χωρίς εξασφάλιση, συμπεριλαμβανομένων στοιχείων ενεργητικού υπό συγκεντρωτική ταμειακή διαχείριση.
81	Απαιτήσεις μη εξασφαλισμένων δανείων	Απαιτήσεις δανείων τα οποία δεν διαθέτουν εξασφαλίσεις.
82	Απαιτήσεις εξασφαλισμένων με τίτλους δανείων	Απαιτήσεις δανείων τα οποία διαθέτουν εξασφαλίσεις υπό μορφή χρηματοοικονομικών τίτλων.
84	Ενυπόθηκα δάνεια	Απαιτήσεις δανείων τα οποία διαθέτουν εξασφάλιση μέσω υποθήκης επί ακινήτου.
85	Απαιτήσεις λοιπών εξασφαλισμένων δανείων	Απαιτήσεις δανείων τα οποία διαθέτουν εξασφάλιση οποιασδήποτε άλλης μορφής.
86	Δάνεια επί ασφαλιστηρίων συμβολαίων	Απαιτήσεις δανείων που εξασφαλίζονται με ασφαλιστήρια συμβόλαια.
89	Άλλα	Λοιπά ενυπόθηκα και άλλα δάνεια, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
9	Ακίνητα	Κτίρια, γήπεδα, λοιπές ενσώματες ακινητοποιήσεις και εξοπλισμός.
91	Ακίνητα (γραφεία και επαγγελματικοί χώροι)	Γραφεία και επαγγελματικοί χώροι που χρησιμοποιούνται για επενδυτικούς σκοπούς.
92	Ακίνητα (κατοικίες)	Κατοικίες που χρησιμοποιούνται για επενδυτικούς σκοπούς.
93	Ακίνητα (για ιδιοχρηση)	Ακίνητα για ιδιοχρηση από την επιχείρηση.
94	Ακίνητα (υπό κατασκευή για επενδυτικούς σκοπούς)	Ακίνητα υπό κατασκευή, τα οποία προορίζονται για μελλοντική χρήση για επενδυτικούς σκοπούς.
95	Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός (για ιδιοχρηση)	Εγκαταστάσεις και εξοπλισμός που προορίζονται για ιδιοχρηση από την επιχείρηση.
96	Ακίνητα (υπό κατασκευή για ιδιοχρηση)	Ακίνητα υπό κατασκευή, τα οποία προορίζονται για μελλοντική ιδιοχρηση.
99	Άλλα	Λοιπά ακίνητα, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
0	Άλλες επενδύσεις	Λοιπά στοιχεία ενεργητικού τα οποία αναφέρονται στη θέση «Άλλες επενδύσεις».

A	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης	Τυποποιημένη σύμβαση μεταξύ δύο μερών για την αγορά ή την πώληση ορισμένου στοιχείου ενεργητικού σε καθορισμένη ποσότητα και ποιότητα, σε ορισμένη μελλοντική ημερομηνία και σε τιμή που συμφωνείται κατά τον χρόνο σύναψης της σύμβασης.
A1	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί μετοχών ή δεικτών	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο μετοχές ή χρηματιστηριακούς δείκτες.
A2	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί επιτοκίων	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο ομόλογα ή άλλους τίτλους επί επιτοκίων.
A3	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί συναλλάγματος	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο συναλλαγματικές ισοτιμίες ή άλλους τίτλους που βασίζονται σε διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών.
A5	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης επί βασικών εμπορευμάτων	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο βασικά εμπορεύματα ή άλλους τίτλους που βασίζονται σε διακυμάνσεις των τιμών βασικών εμπορευμάτων.
A7	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
A8	Κινδύνου θνησιμότητας	Συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
A9	Άλλα	Λοιπά συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες
B	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς	Σύμβαση μεταξύ δύο μερών για την αγορά στοιχείου ενεργητικού σε τιμή αναφοράς εντός καθορισμένου χρονικού διαστήματος, βάσει της οποίας ο αγοραστής του δικαιώματος προαίρεσης αποκτά το δικαίωμα, όχι όμως και την υποχρέωση, να αγοράσει το υποκείμενο στοιχείο ενεργητικού.
B1	Δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών ή δεικτών	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο μετοχές ή χρηματιστηριακούς δείκτες.
B2	Δικαιώματα προαίρεσης επί ομολόγων	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο ομόλογα ή άλλους τίτλους επί επιτοκίων.
B3	Δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλάγματος	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο συναλλαγματικές ισοτιμίες ή άλλους τίτλους που βασίζονται σε διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών.
B4	Τίτλοι επιλογής	Δικαιώματα αγοράς τα οποία παρέχουν στον κάτοχο τη δυνατότητα να αγοράσει μετοχές της εκδίδουσας εταιρείας σε καθορισμένη τιμή.
B5	Δικαιώματα προαίρεσης επί βασικών εμπορευμάτων	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο βασικά εμπορεύματα ή άλλους τίτλους που βασίζονται σε διακυμάνσεις των τιμών βασικών εμπορευμάτων.
B6	Δικαιώματα προαίρεσης επί συμβάσεων ανταλλαγής	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς που παρέχουν στον κάτοχό τους το δικαίωμα, όχι όμως και την υποχρέωση, να λάβει θέση αγοράς σε υποκείμενη σύμβαση ανταλλαγής, κατά την οποία κερδίζει από τυχόν αύξηση του μεταβλητού παράγοντα, δηλαδή να συμμετάσχει σε σύμβαση ανταλλαγής βάσει της οποίας ο κάτοχος του δικαιώματος πληρώνει το σταθερό σκέλος και εισπράττει το κυμαινόμενο σκέλος
B7	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
B8	Κινδύνου θνησιμότητας	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
B9	Άλλα	Λοιπά δικαιώματα προαίρεσης με θέση αγοράς, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
C	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης	Σύμβαση μεταξύ δύο μερών για την πώληση στοιχείου ενεργητικού σε τιμή αναφοράς εντός καθορισμένου χρονικού διαστήματος, βάσει της οποίας ο αγοραστής του δικαιώματος προαίρεσης αποκτά το δικαίωμα, όχι όμως και την υποχρέωση, να πωλήσει το υποκείμενο στοιχείο ενεργητικού.
C1	Δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών ή δεικτών	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο μετοχές ή χρηματιστηριακούς δείκτες.
C2	Δικαιώματα προαίρεσης επί ομολόγων	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο ομόλογα ή άλλους τίτλους βάσει επιτοκίων.

C3	Δικαιώματα προαίρεσης επί συναλλάγματος	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο συναλλαγματικές ισοτιμίες ή άλλους τίτλους που βασίζονται σε διακυμάνσεις συναλλαγματικών ισοτιμιών.
C4	Τίτλοι επιλογής	Δικαιώματα πώλησης τα οποία παρέχουν στον κάτοχο τη δυνατότητα να πωλήσει μετοχές της εκδίδουσας εταιρείας σε καθορισμένη τιμή.
C5	Δικαιώματα προαίρεσης επί βασικών εμπορευμάτων	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης τα οποία έχουν ως υποκείμενο μέσο βασικά εμπορεύματα ή τίτλους που βασίζονται σε διακυμάνσεις των τιμών βασικών εμπορευμάτων.
C6	Δικαιώματα προαίρεσης επί συμβάσεων ανταλλαγής	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης που παρέχουν στον κάτοχό τους το δικαίωμα, όχι όμως και την υποχρέωση, να λάβει θέση πώλησης σε υποκείμενη σύμβαση ανταλλαγής, κατά την οποία κερδίζει από τυχόν μείωση του μεταβλητού παράγοντα, δηλαδή να συμμετάσχει σε σύμβαση ανταλλαγής βάσει της οποίας ο κάτοχος του δικαιώματος εισπράττει το σταθερό σκέλος και πληρώνει το κυμαινόμενο σκέλος.
C7	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
C8	Κινδύνου θνησιμότητας	Δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
C9	Άλλα	Λοιπά δικαιώματα προαίρεσης με θέση πώλησης, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
D	Συμβάσεις ανταλλαγής	Σύμβαση βάσει της οποίας οι συμβαλλόμενοι ανταλλάσσουν συγκεκριμένα οφέλη από χρηματοοικονομικό μέσο του ενός μέρους με οφέλη από χρηματοοικονομικό μέσο του άλλου μέρους, οφέλη τα οποία εξαρτώνται από το είδος των χρηματοοικονομικών μέσων που αφορά η σύμβαση.
D1	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων	Συμβάσεις με αντικείμενο την ανταλλαγή ροών τόκων.
D2	Συμβάσεις ανταλλαγής συναλλάγματος	Συμβάσεις με αντικείμενο την ανταλλαγή συναλλάγματος.
D3	Συμβάσεις ανταλλαγής επιτοκίων και συναλλάγματος	Συμβάσεις με αντικείμενο την ανταλλαγή ροών τόκων και συναλλάγματος.
D4	Σύμβαση ανταλλαγής συνολικής απόδοσης	Σύμβαση ανταλλαγής βάσει της οποίας το μη κυμαινόμενο σκέλος βασίζεται στη συνολική απόδοση ενός μετοχικού τίτλου ή άλλου τίτλου σταθερού εισοδήματος, με διάρκεια ζωής που υπερβαίνει τη διάρκεια της σύμβασης ανταλλαγής.
D5	Συμβάσεις ανταλλαγής αξιογράφων	Συμβάσεις με αντικείμενο την ανταλλαγή αξιογράφων.
D7	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Συμβάσεις ανταλλαγής με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
D8	Κινδύνου θνησιμότητας	Συμβάσεις ανταλλαγής με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
D9	Άλλα	Λοιπές συμβάσεις ανταλλαγής, οι οποίες δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.
E	Προθεσμιακές συμβάσεις	Μη τυποποιημένη σύμβαση μεταξύ δύο μερών για την αγορά ή την πώληση στοιχείου ενεργητικού σε καθορισμένη μελλοντική ημερομηνία και σε τιμή που συμφωνείται κατά τον χρόνο σύναψης της σύμβασης.
E1	Προθεσμιακή σύμβαση επιτοκίου	Προθεσμιακή σύμβαση βάσει της οποίας, κατά κανόνα, ο ένας αντισυμβαλλόμενος πληρώνει ένα ποσό υπολογιζόμενο με σταθερό επιτόκιο και εισπράττει ένα ποσό υπολογιζόμενο με μεταβλητό επιτόκιο, το οποίο βασίζεται συνήθως σε υποκείμενο δείκτη επιτοκίου, οι δε πληρωμές εκτελούνται σε προκαθορισμένη μελλοντική ημερομηνία.
E2	Προθεσμιακή σύμβαση συναλλαγματικής ισοτιμίας	Προθεσμιακή σύμβαση βάσει της οποίας ο ένας αντισυμβαλλόμενος πληρώνει ένα ποσό σε συγκεκριμένο νόμισμα και λαμβάνει ισοδύναμο ποσό σε άλλο νόμισμα, το οποίο υπολογίζεται μέσω μετατροπής που πραγματοποιείται δυνάμει του συμβατικού επιτοκίου ανταλλαγής, οι δε πληρωμές γίνονται σε προκαθορισμένη μελλοντική ημερομηνία.
E7	Κινδύνου φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών	Προθεσμιακές συμβάσεις με κύρια έκθεση σε κίνδυνο φυσικών καταστροφών και δυσμενών καιρικών συνθηκών.
E8	Κινδύνου θνησιμότητας	Προθεσμιακές συμβάσεις με κύρια έκθεση σε κίνδυνο θνησιμότητας.
E9	Άλλες	Λοιπές προθεσμιακές συμβάσεις, οι οποίες δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.

F	Πιστωτικά παράγωγα	Παράγωγα προϊόντα των οποίων η αξία προσδιορίζεται από τον πιστωτικό κίνδυνο υποκείμενου ομολόγου, δανείου ή οποιοδήποτε άλλου χρηματοοικονομικού στοιχείου ενεργητικού.
F1	Σύμβαση ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	Συναλλαγή πιστωτικού παραγώγου βάσει της οποίας δύο αντισυμβαλλόμενοι συμφωνούν ότι ο ένας εξ αυτών θα καταβάλλει στον άλλον καθορισμένο περιοδικό ασφάλιστρο καθ' όλη τη διάρκεια ισχύος της συμφωνίας, ενώ ο άλλος αντισυμβαλλόμενος δεν προβαίνει σε καμία πληρωμή παρά μόνον εάν συμβεί πιστωτικό γεγονός που συνδέεται με προκαθορισμένο περιουσιακό στοιχείο αναφοράς.
F2	Δικαίωμα προαίρεσης επί πιστωτικού περιθωρίου	Πιστωτικό παράγωγο το οποίο γεννά ταμειακές ροές, εάν ένα ορισμένο πιστωτικό περιθώριο μεταξύ δύο συγκεκριμένων περιουσιακών στοιχείων ή στοιχείων αναφοράς μεταβληθεί σε σχέση με το τρέχον επίπεδό του.
F3	Σύμβαση ανταλλαγής πιστωτικού περιθωρίου	Σύμβαση ανταλλαγής βάσει της οποίας ο ένας αντισυμβαλλόμενος καταβάλλει καθορισμένο ποσό στον άλλο αντισυμβαλλόμενο κατά την ημερομηνία διακανονισμού της σύμβασης ανταλλαγής, ο δε δεύτερος αντισυμβαλλόμενος καταβάλλει στον πρώτο ποσό που υπολογίζεται με βάση την τρέχουσα τιμή του πιστωτικού περιθωρίου.
F4	Σύμβαση ανταλλαγής συνολικής απόδοσης	Σύμβαση ανταλλαγής βάσει της οποίας το μη κυμαινόμενο σκέλος βασίζεται στη συνολική απόδοση ενός μετοχικού τίτλου ή άλλου τίτλου σταθερού εισοδήματος, με διάρκεια ζωής που υπερβαίνει τη διάρκεια της σύμβασης ανταλλαγής.
F9	Άλλα	Λοιπά πιστωτικά παράγωγα, τα οποία δεν εμπίπτουν στις ανωτέρω κατηγορίες.

(¹) 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 (ΕΕ L 173 της 12.6.2014, σ. 349).

(²) Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας για πιστωτικά ιδρύματα και επιχειρήσεις επενδύσεων και την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 1).

(³) Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2015/35 της Επιτροπής, της 10ης Οκτωβρίου 2014, για τη συμπλήρωση της οδηγίας 2009/138/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με την ανάληψη και την άσκηση δραστηριοτήτων ασφάλισης και αντασφάλισης (Φερεγγυότητα II) (ΕΕ L 12 της 17.1.2015, σ. 1).

(⁴) Οδηγία (ΕΕ) 2019/2162 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Νοεμβρίου 2019, σχετικά με την έκδοση καλυμμένων ομολόγων και τη δημόσια εποπτεία καλυμμένων ομολόγων και την τροποποίηση των οδηγιών 2009/65/ΕΚ και 2014/59/ΕΕ (ΕΕ L 328 της 18.12.2019, σ. 29).

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ V

Υπόδειγμα για την καταχώριση

1. Ημερομηνία συμπλήρωσης του υποδείγματος καταχώρισης
2. Κράτος μέλος
3. Ονομασία της αρμόδιας αρχής
4. Ενιαίο σημείο επαφής (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)
5. Είδος αίτησης (πρώτη αίτηση/μεταβολή σε προηγούμενη αίτηση/διακοπή δραστηριοτήτων)
6. Αριθμός καταχώρισης του PEPP (εάν δεν πρόκειται για την πρώτη αίτηση)
7. Ημερομηνία λήψης της απόφασης
8. Επωνυμία, διεύθυνση και, κατά περίπτωση, αριθμός άδειας λειτουργίας του παρόχου PEPP στο κράτος μέλος καταγωγής
9. Εάν υπάρχει, αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας του παρόχου PEPP
10. Επιλογή του είδους παρόχου PEPP από αναπτυσσόμενο μενού σύμφωνα με τον κατάλογο του άρθρου 6 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238
11. Τα κράτη μέλη στα οποία ο πάροχος PEPP προτίθεται να διαθέσει το PEPP (και φύση: FOS/FOE)
12. Τα κράτη μέλη για τα οποία ο πάροχος PEPP έχει ανοίξει ή σχεδιάζει να ανοίξει υπολογαριασμό
13. Οι τυποποιημένοι συμβατικοί όροι που αναφέρονται στο άρθρο 4 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238:
 - περιγραφή του βασικού PEPP, όπου περιλαμβάνονται τυχόν προσφερόμενες εγγυήσεις σχετικά με την απόδοση της επένδυσης, δεδομένο επίπεδο παροχών κ.λπ., και η τεχνική μείωση του κινδύνου
 - περιγραφή των εναλλακτικών επενδυτικών επιλογών, κατά περίπτωση, όπου περιλαμβάνονται τυχόν προσφερόμενες εγγυήσεις σχετικά με την απόδοση της επένδυσης, δεδομένο επίπεδο παροχών κ.λπ., και η τεχνική μείωση του κινδύνου
14. Περιγραφή των όρων που σχετίζονται με την τροποποίηση της επενδυτικής επιλογής
15. Κάλυψη βιομετρικού κινδύνου, κατά περίπτωση:
 - Περιγραφή των λεπτομερειών της κάλυψης βιομετρικού κινδύνου
 - Περιγραφή των περιστάσεων που καθιστούν απαιτητή την κάλυψη βιομετρικού κινδύνου
16. Συνταξιοδοτικές παροχές PEPP:
 - Περιγραφή των ειδών των προσφερόμενων παροχών
 - Περιγραφή των πιθανών μορφών πληρωμών
 - Κατά περίπτωση, περιγραφή της πρόσθετης κάλυψης που προσφέρεται (π.χ. μακροχρόνια περίθαλψη, πρόσθετοι βιομετρικοί κίνδυνοι κ.λπ.) και του παρόχου της πρόσθετης κάλυψης
 - Περιγραφή του δικαιώματος αλλαγής της μορφής πληρωμής
17. Περιγραφή των όρων που σχετίζονται με την υπηρεσία δυνατότητας μεταφοράς
18. Περιγραφή των όρων που σχετίζονται με την υπηρεσία αλλαγής

19. Περιγραφή των κατηγοριών δαπανών και του συγκεντρωμένου συνολικού κόστους εκφραζόμενο σε ποσοστά και σε χρηματικούς όρους, κατά περίπτωση
 20. Περιγραφή των όρων που σχετίζονται με τη φάση συσσώρευσης για τον ή τους αντίστοιχους υπολογαριασμούς
 21. Περιγραφή των όρων που σχετίζονται με τη φάση αποσυσώρευσης για τον ή τους αντίστοιχους υπολογαριασμούς
 22. Κατά περίπτωση, περιγραφή των όρων υπό τους οποίους τα παρεχόμενα πλεονεκτήματα ή κίνητρα πρέπει να επιστρέφονται στο κράτος μέλος διαμονής του αποταμιευτή PEPP
 23. Κάθε PEPP KID που αφορά το παρόν PEPP, συνημμένο σε μηχαναγνώσιμο μορφότυπο.
-

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ VI

Υπόδειγμα για την κοινοποίηση της καταχώρισης

1. Ημερομηνία ολοκλήρωσης της καταχώρισης
 2. Σημείο επαφής που έχει οριστεί για την ΕΙΟΡΑ (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)
 3. Αριθμός καταχώρισης PEPP.
-

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ VII

Υπόδειγμα για τη διαγραφή από το μητρώο

1. Ημερομηνία συμπλήρωσης του υποδείγματος διαγραφής από το μητρώο
 2. Κράτος μέλος
 3. Ονομασία της αρμόδιας αρχής
 4. Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)
 5. Αριθμός καταχώρισης PEPP
 6. Ημερομηνία λήψης της απόφασης
 7. Λόγος διαγραφής από το μητρώο.
-

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ VIII

Υπόδειγμα για την κοινοποίηση της διαγραφής από το μητρώο

1 Ημερομηνία συμπλήρωσης της κοινοποίησης της διαγραφής από το μητρώο 2 Αριθμός καταχώρισης PEPP.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΧ

Υπόδειγμα για άνοιγμα υπολογαριασμού

Ημερομηνία

Από:

Κράτος μέλος

Αιτούσα αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Προς:

Κράτος μέλος

Αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Είδος αίτησης (πρώτη αίτηση/μεταβολή σε προηγούμενη αίτηση)

Ημερομηνία παραλαβής της πλήρους και ακριβούς αίτησης για άνοιγμα νέου υπολογαριασμού σύμφωνα με το άρθρο 21 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Σχεδιαζόμενη ημερομηνία έναρξης των δραστηριοτήτων

Επωνυμία, διεύθυνση και, κατά περίπτωση, αριθμός άδειας λειτουργίας του παρόχου PEPP στο κράτος μέλος καταγωγής

Εάν υπάρχει, αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας του παρόχου PEPP

Είδος παρόχου PEPP

Αριθμός καταχώρισης PEPP

Γενική δήλωση παροχών

PEPP KID για τον υπολογαριασμό

Περιγραφή των συμβατικών ρυθμίσεων που αναφέρονται στο άρθρο 19 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238, κατά περίπτωση

Περιγραφή της συμμόρφωσης του παρόχου PEPP με τις απαιτήσεις που αναφέρονται στο άρθρο 6 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238, κατά περίπτωση.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Χ

Υπόδειγμα για την κοινοποίηση ανοίγματος υπολογαριασμού

Ημερομηνία

Από:

Κράτος μέλος

Αιτούσα αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Προς:

Κράτος μέλος

Αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Ημερομηνία παραλαβής της πλήρους και ακριβούς αίτησης για άνοιγμα νέου υπολογαριασμού

Απόδειξη παραλαβής.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ XI

Υπόδειγμα αιτήματος για πληροφορίες/συνεργασία

Αριθμός αναφοράς

Ημερομηνία

Από:

Κράτος μέλος

Αιτούσα αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Προς:

Κράτος μέλος

Αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Λόγοι υποβολής του αιτήματος

Το συγκεκριμένο αίτημα

Στοιχεία αναφοράς

Αριθμός καταχώρισης του PEPP

Ανταλλαγή πληροφοριών, κατά περίπτωση

Εμπιστευτικότητα

Πρόσθετες πληροφορίες

Επείγων χαρακτήρας.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΧΙΙ

Υπόδειγμα απάντησης σε αίτημα για πληροφορίες/συνεργασία

Αριθμός αναφοράς του αιτήματος

Ημερομηνία

Ημερομηνία παραλαβής του αιτήματος για πληροφορίες/συνεργασία

Από:

Κράτος μέλος

Αιτούσα αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Προς:

Κράτος μέλος

Αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Αριθμός καταχώρισης του PEPP

Απάντηση στο αίτημα

Λόγοι για τους οποίους δεν τηρήθηκε η προθεσμία για το αίτημα και εκτιμώμενη προθεσμία

Εμπιστευτικότητα

Πρόσθετες πληροφορίες.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ XIII

Υπόδειγμα για την κοινοποίηση παράβασης

Αριθμός αναφοράς της κοινοποίησης

Ημερομηνία

Από:

Κράτος μέλος

Αιτούσα αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Προς:

Κράτος μέλος

Αρμόδια αρχή

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Αντικείμενο:

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 8 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση στην ΕΙΟΡΑ βάσει του άρθρου 8 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 8 παράγραφος 1 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση στην ΕΙΟΡΑ βάσει του άρθρου 8 παράγραφος 1 στοιχείο γ) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 8 παράγραφος 1 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση στην ΕΙΟΡΑ βάσει του άρθρου 8 παράγραφος 1 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 16 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση στην ΕΙΟΡΑ βάσει του άρθρου 16 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 63 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση στην ΕΙΟΡΑ βάσει του άρθρου 63 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 65 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση σε αρμόδια αρχή βάσει του άρθρου 67 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Κοινοποίηση στην ΕΙΟΡΑ βάσει του άρθρου 67 του κανονισμού (ΕΕ) 2019/1238

Αριθμός προϊόντος του PEPP

Χώρα ή χώρες όπου συνέβη η παράβαση

Είδος παράβασης:

Φύση

Σημαντικότητα

Διάρκεια

Προτεινόμενες δράσεις:

Είδος δράσεων

Σχεδιαζόμενη εφαρμογή/αποτελέσματα της δράσης

Χώρα ή χώρες όπου θα έχουν αποτελέσματα οι δράσεις

Τεκμήρια για αιτιολόγηση της απόφασης

Επείγων χαρακτήρας

Στοιχεία αναφοράς

Πρόθεση δημοσιοποίησης.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ XIV

Υπόδειγμα για πληροφορίες σχετικά με τις εθνικές διατάξεις

Ημερομηνία συμπλήρωσης του υποδείγματος για πληροφορίες σχετικά με τις εθνικές διατάξεις

Κράτος μέλος

Ονομασία της αρμόδιας αρχής

Σημείο επαφής που έχει οριστεί (όνομα/τηλέφωνο/διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου)

Είδος αίτησης (πρώτη αίτηση/μεταβολή σε προηγούμενη αίτηση)

Σύνδεσμος προς τις πληροφορίες που είναι συναφείς για την αρμόδια αρχή.
