



KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Warszawa, dnia 29 kwietnia 2014 r.

Departament Firm Inwestycyjnych i Infrastruktury Rynku Kapitałowego

DRK/WRM/485/50/1/2014/47/AB

*Szanowna Pani
Szanowny Pan*

*Prezes Zarządu
Domu Maklerskiego*

Dyrektor

Biura Maklerskiego

*Jednostki organizacyjnej banku prowadzącej
działalność maklerską*

według rozdzielnika

Dotyczy: Rozporządzenie EMIR – obowiązek zgłaszania do repozytorium transakcji danych odnośnie wyceny oraz zabezpieczeń kontraktów pochodnych; obowiązek zgłaszania wstecznego w przypadku likwidacji podmiotu obowiązanego.

Szanowna Pani/ Szanowny Panie,

Mając na uwadze cele nadzoru nad rynkiem finansowym określone w art. 2 ustawy z 21 lipca 2006 r. o nadzorze nad rynkiem finansowym (Dz.U. z 2012 r. poz.1149 ze zm.), takie jak zapewnienie prawidłowego funkcjonowania rynku, jego stabilności, bezpieczeństwa i zaufania do rynku, a także zapewnienie ochrony interesów jego uczestników, oraz określone w art. 4 ust. 1 pkt 2 ustawy zadanie KNF, polegające na podejmowaniu działań służących prawidłowemu funkcjonowaniu rynku finansowego, Departament Firm Inwestycyjnych i Infrastruktury Rynku Kapitałowego (DRK) przekazuje poniższą informację, istotną dla podmiotów nadzorowanych w kontekście wejścia w życie obowiązku ustanowionego w art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. (EMIR).

W związku z sygnalizowanymi przez rynek wątpliwościami DRK wyjaśnia, iż zgodnie ze zmodyfikowanym brzmieniem odpowiedzi nr 4 (*TR Answer 4*) punkt *b*, zawartej w zestawie Pytań i Odpowiedzi ESMA (Q&A)¹, obowiązek codziennego raportowania do repozytoriów transakcji zmian odnośnie wyceny i zabezpieczenia kontraktu pochodnego zawartego na rynku regulowanym (ETD) lub też poza rynkiem regulowanym (OTC) wchodzi w życie z dniem 11 sierpnia 2014 roku. Do tego czasu obowiązku takiego nie ma.

¹ *Questions and Answers Implementation of the Regulation (EU) No 648/2012 on OTC derivatives, central counterparties and trade repositories (EMIR) - www.esma.europa.eu*

Nie istnieje również obowiązek dokonania po 11 sierpnia 2014 uzupełnienia wstecz danych nt. wyceny i zabezpieczeń kontraktów, które były aktywne przed tą datą.

Zwracamy również uwagę na punkt *d* w tej samej odpowiedzi, wprowadzony w wersji dokumentu z dnia 20 marca. Odpowiedź wyjaśnia, jakie są reguły postępowania w sytuacji, gdy podmiot obowiązany do zgłaszania wstecznego (*backloadingu*) kontraktów zostaje przejęty przez inny podmiot lub zaprzestaje działalności.

Z poważaniem

DYREKTOR DEPARTAMENTU
Firm Inwestycyjnych i Infrastruktury Rynku Kapitałowego



Marek Szuszkiewicz