

**REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) 2021/897 AL COMISIEI****din 4 martie 2021**

**de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare pentru aplicarea Regulamentului (UE) 2019/1238 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește formatul raportării în scopuri de supraveghere către autoritățile competente, precum și cooperarea și schimbul de informații între autoritățile competente și cu Autoritatea Europeană de Asigurări și Pensii Ocupaționale**

**(Text cu relevanță pentru SEE)**

COMISIA EUROPEANĂ,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene,

având în vedere Regulamentul (UE) 2019/1238 al Parlamentului European și al Consiliului din 20 iunie 2019 privind un produs paneuropean de pensii personale (PEPP) <sup>(1)</sup>, în special articolul 40 alineatul (9) al patrulea paragraf și articolul 66 alineatul (5) al treilea paragraf,

întrucât:

- (1) Regulamentul (UE) 2019/1238 prevede norme uniforme privind înregistrarea, crearea, distribuția și supravegherea produselor de pensii personale care sunt distribuite în Uniune sub denumirea de „produse paneuropene de pensii personale” (PEPP).
- (2) Un nivel adecvat de detaliere a informațiilor este esențial pentru punerea în aplicare a procesului de supraveghere prudențială bazat pe riscuri și a supravegherii la nivel de produs. Modelele de raportare a informațiilor în temeiul Regulamentului delegat 2021/896 al Comisiei <sup>(2)</sup> ar trebui să prevadă o reprezentare vizuală a informațiilor respective și să reflecte nivelul de detaliere al informațiilor respective.
- (3) Pentru a promova convergența în materie de supraveghere, informațiile care trebuie raportate autorităților competente în conformitate cu articolul 40 din Regulamentul (UE) 2019/1238 ar trebui să fie transmise utilizând modele.
- (4) Cadru de cooperare și de schimb de informații între autoritățile competente din statele membre de origine și din statele membre gazdă, cu EIOPA, ar trebui să faciliteze eficiența îndeplinirii sarcinilor și a îndatoririlor lor și să asigure o supraveghere consecventă și eficientă. În special, este necesar să se precizeze metodele, mijloacele și alte detalii privind schimbul de informații, inclusiv domeniul de aplicare și tratamentul informațiilor care urmează să facă obiectul schimbului.
- (5) Pentru a asigura supravegherea eficientă și eficientă, schimbul de informații și cooperarea dintre autoritățile de supraveghere ar trebui să ia în considerare natura, amploarea și complexitatea produsului, disponibilitatea și tipul informațiilor, precum și datele cele mai recente și mai relevante. Pentru a asigura o cooperare și un schimb de informații cu eficacitate și în timp util, este necesar să se stabilească proceduri și modele standardizate.
- (6) Autoritățile competente și EIOPA ar trebui să utilizeze procedurile și modelele standardizate și atunci când transmit informații în mod voluntar, în momentul în care consideră că informațiile aflate în posesia lor pot fi utile unei alte autorități competente sau EIOPA, Autorității Europene pentru Valori Mobiliare și Piețe și Autorității Bancare Europene.
- (7) Pentru ca autoritățile competente să monitorizeze în mod eficient furnizorii și distribuitorii de PEPP, este necesar ca acestea să facă regulat schimb de informații cu privire la PEPP comercializate, cum ar fi documentele cu informații-cheie corespunzătoare, informații privind activitățile transfrontaliere și informații privind sancțiunile și particularitățile relevante ale conduitei.

<sup>(1)</sup> JO L 198, 25.7.2019, p. 1.

<sup>(2)</sup> Regulamentul delegat (UE) 2021/896 al Comisiei din 24 februarie 2021 de completare a Regulamentului (UE) 2019/1238 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește informațiile suplimentare în scopul convergenței raportării în scopuri de supraveghere (a se vedea pagina 5 din prezentul Jurnal Oficial).

- (8) Pentru a asigura aplicarea fără probleme și în timp util a cerințelor de notificare în cazul sancțiunilor administrative și al altor măsuri, autoritățile competente ar trebui să se informeze reciproc cu privire la orice încălcare sau încălcare suspectată și să notifice EIOPA în acest sens.
- (9) Dispozițiile prezentului regulament referitoare la raportarea în scopuri de supraveghere și cooperarea între autoritățile competente și cu EIOPA sunt strâns legate între ele. Acestea se referă la cerințele privind transmiterea și schimbul de informații relevante pentru supravegherea PEPP. Pentru a se asigura coerența între aceste dispoziții, care ar trebui să intre în vigoare în același timp, este necesar ca toate standardele tehnice de punere în aplicare prevăzute la articolul 40 alineatul (9) și la articolul 66 alineatul (5) din Regulamentul (UE) 2019/1238 să fie incluse într-un singur regulament de punere în aplicare.
- (10) Prezentul regulament are la bază proiectele de standarde tehnice de punere în aplicare transmise Comisiei de către EIOPA.
- (11) EIOPA a efectuat consultări publice deschise cu privire la proiectele de standarde tehnice de punere în aplicare pe care se bazează prezentul regulament, a analizat costurile și beneficiile potențiale aferente cu privire la capitolele legate de raportarea în scopuri de supraveghere către autoritățile competente și a solicitat opinia Grupului părților interesate din domeniul asigurărilor și reasigurărilor și a Grupului părților interesate din domeniul pensiilor ocupaționale, instituite în conformitate cu articolul 37 din Regulamentul (UE) nr. 1094/2010 al Parlamentului European și al Consiliului <sup>(3)</sup>. În ceea ce privește capitolele privind cooperarea și schimbul de informații, EIOPA nu a analizat costurile și beneficiile potențiale, deoarece acest lucru ar fi fost disproporționat în raport cu domeniul de aplicare și cu impactul proiectelor de standarde tehnice de punere în aplicare, având în vedere că destinatarii acestora sunt doar autoritățile competente și EIOPA, nu și participanții la piețele financiare,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

## CAPITOLUL I

### RAPORTARE CANTITATIVĂ ÎN SCOPURI DE SUPRAVEGHERE

#### Articolul 1

#### Formatele pentru raportarea în scopuri de supraveghere

Furnizorii de produse paneuropene de pensii personale (PEPP) transmit informațiile menționate la articolul 40 alineatele (1)-(5) din Regulamentul (UE) 2019/1238 în conformitate cu următoarele specificații:

- (a) punctele de date având tipul de date „monetar” se exprimă în unități fără zecimale, cu excepția modelelor PP.06.02 și PP.08.03, astfel cum figurează în anexele I și II, care se exprimă în unități cu două zecimale;
- (b) punctele de date având tipul de date „procent” se exprimă pe unitate cu patru zecimale;
- (c) punctele de date având tipul de date „întreg” se exprimă în unități fără zecimale;
- (d) punctele de date se exprimă ca valori pozitive, cu excepția următoarelor cazuri:
- (i) punctele de date sunt de natură contrară față de valoarea naturală a indicatorului;
  - (ii) natura punctului de date permite raportarea valorilor pozitive și negative;
  - (iii) un format de raportare diferit este impus de instrucțiunile corespunzătoare prevăzute în anexele V-XIV la prezentul regulament.

<sup>(3)</sup> Regulamentul (UE) nr. 1094/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea europeană de asigurări și pensii ocupaționale), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/79/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 48).

*Articolul 2***Moneda de raportare**

- (1) În sensul prezentului regulament, „moneda de raportare” este moneda utilizată pentru întocmirea situațiilor financiare ale furnizorului de PEPP, cu excepția cazului în care autoritatea competentă prevede altfel.
- (2) Punctele de date și cifrele având tipul „monetar” se raportează în moneda de raportare, ceea ce înseamnă că celelalte monede sunt convertite în moneda de raportare cu excepția cazului în care se prevede altfel în prezentul regulament.
- (3) Atunci când se precizează valoarea activelor sau a obligațiilor denominate în altă monedă decât moneda de raportare, valoarea se convertește în moneda de raportare ca și când conversia ar fi avut loc la cursul de închidere din ultima zi pentru care este disponibil cursul adecvat în perioada de raportare la care se referă activul sau obligația.
- (4) Atunci când se precizează valoarea unui element de venit sau de cheltuială, valoarea se convertește în moneda de raportare aplicând baza de conversie utilizată în scop contabil.
- (5) Conversia în moneda de raportare se calculează prin aplicarea cursului de schimb din aceeași sursă utilizată pentru situațiile financiare ale furnizorului de PEPP, cu excepția cazului în care autoritatea competentă prevede altfel.

*Articolul 3***Modele pentru raportarea cantitativă anuală**

Furnizorii de PEPP transmit anual informațiile menționate la articolul 1 din Regulamentul delegat (UE) 2021/896 utilizând următoarele modele:

- (a) modelul PP.01.01 din anexa I, precizând conținutul datelor transmise, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.01.01 din anexa II;
- (b) modelul PP.01.02 din anexa I, precizând informații de bază privind PEPP și raportarea, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.01.02 din anexa II;
- (c) modelul PP.52.01 din anexa I, precizând informațiile privind PEPP și participanții la PEPP, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.52.01 din anexa II;
- (d) modelul PP.06.02 din anexa I, precizând o listă a activelor, indicator cu indicator, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.06.02 din anexa II și utilizând codul de identificare complementară (CIC), astfel cum este prevăzut în anexa III și definit în anexa IV;
- (e) modelul PP.06.03. din anexa I, furnizând informații privind transparența tuturor investițiilor colective deținute de furnizorul de PEPP în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.06.03 din anexa II;
- (f) modelul PP.08.03 din anexa I, furnizând informații agregate privind pozițiile deschise ale instrumentelor derivate, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.08.03 din anexa II și utilizând CIC, astfel cum este prevăzut în anexa III și definit în anexa IV.

*Articolul 4***Caracterul adecvat al informațiilor transmise**

În sensul articolului 40 alineatul (6) din Regulamentul (UE) 2019/1238, furnizorii de PEPP utilizează modelele relevante prevăzute în anexa I la prezentul regulament pentru a asigura permanent caracterul adecvat al informațiilor transmise.

## CAPITOLUL II

**DISPOZIȚII GENERALE PRIVIND COOPERAREA ȘI SCHIMBUL DE INFORMAȚII***Articolul 5***Principii generale**

Autoritatea Europeană de Asigurări și Pensii Ocupaționale (EIOPA) facilitează schimbul regulat de informații între autoritățile competente din statul membru de origine și din statul membru gazdă și, în cazul în care informațiile sunt relevante pentru sarcinile EIOPA, este informată cu privire la orice schimb bilateral de informații.

*Articolul 6***Puncte de contact unice**

Autoritățile competente furnizează EIOPA coordonatele punctelor unice de contact și informează EIOPA cu privire la orice modificare a acestor coordonate. EIOPA menține o listă actualizată a punctelor unice de contact și pune lista la dispoziția autorităților competente.

*Articolul 7***Mijloace de schimb de informații**

Autoritățile competente și EIOPA transmit informațiile și documentația referitoare la cooperarea și schimbul de informații menționate în capitolul I în mod securizat, prin mijloace electronice. Autoritățile competente transmit confirmarea electronică după primirea informațiilor și a documentației respective.

*Articolul 8***Moneda**

Autoritățile competente și EIOPA exprimă sumele în euro în schimburile de informații dintre ele. Cu toate acestea, autoritățile competente pot conveni să utilizeze o altă monedă pentru schimburile bilaterale de informații.

## CAPITOLUL III

**COOPERAREA ȘI SCHIMBUL DE INFORMAȚII ÎN PROCESUL DE ÎNREGISTRARE ȘI DE RADIERE A ÎNREGISTRĂRII***Articolul 9***Înregistrarea unui PEPP**

- (1) Autoritățile competente comunică EIOPA informațiile menționate la articolul 6 alineatul (2) literele (a), (b), (d), (f) și (g) din Regulamentul (UE) 2019/1238 prin intermediul modelului prevăzut în anexa V la prezentul regulament.
- (2) Autoritățile competente comunică EIOPA orice modificare a informațiilor și a documentelor furnizate în cerere, completând doar acele părți din modelul prevăzut în anexa V care sunt afectate de modificări.
- (3) EIOPA informează prompt autoritățile competente în cazul în care modificările afectează activitățile furnizorului de PEPP din statele membre respective, prin intermediul modelelor prevăzute în anexa VI sau în anexa VIII.

(4) După înregistrarea produsului în registrul public central, EIOPA notifică acest lucru autorităților competente relevante prin intermediul modelului prevăzut în anexa VI.

#### Articolul 10

##### **Deschiderea unui subcont nou**

(1) În cazul deschiderii unui subcont nou, autoritatea competentă din statul membru de origine notifică acest lucru autorității competente din statul membru gazdă și EIOPA prin intermediul modelului prevăzut în anexa IX.

(2) Autoritatea competentă a statului membru gazdă confirmă primirea informațiilor și a documentelor prin intermediul modelului prevăzut în anexa X. Autoritatea competentă din statul membru de origine comunică autorității competente din statul membru gazdă și EIOPA orice modificare a subcontului, completând doar acele părți din modelul prevăzut în anexa IX care sunt afectate de modificări.

#### Articolul 11

##### **Informații privind dispozițiile naționale**

Prin intermediul modelului prevăzut în anexa XIV la prezentul regulament, autoritățile competente furnizează EIOPA un link către toate elementele următoare:

- (a) textul actelor cu putere de lege și al actelor administrative naționale care reglementează condițiile legate de faza de acumulare menționate la articolul 47 din Regulamentul (UE) 2019/1238;
- (b) condițiile legate de faza de plată a pensiei menționate la articolul 57 din Regulamentul (UE) 2019/1238;
- (c) după caz, informațiile cu privire la procedurile suplimentare de solicitare a avantajelor și a stimulentei stabilite la nivel național.

#### Articolul 12

##### **Radierea înregistrării unui PEPP**

(1) Autoritatea competentă notifică EIOPA decizia sa de radiere a înregistrării unui PEPP prin intermediul modelului prevăzut în anexa VII.

(2) EIOPA radiază înregistrarea PEPP din registrul său public central și notifică acest lucru autorităților competente relevante prin intermediul modelului prevăzut în anexa VIII.

### CAPITOLUL IV

#### **COOPERAREA CONTINUĂ ȘI SCHIMBUL REGULAT DE INFORMAȚII**

#### Articolul 13

##### **Cooperarea între autoritățile competente și cooperarea cu EIOPA**

(1) Cooperarea între autoritățile competente și cooperarea cu EIOPA acoperă cel puțin următoarele domenii:

- (a) supravegherea;
- (b) inspecțiile și investigațiile;
- (c) identificarea și remedierea cazurilor de încălcare a Regulamentului (UE) 2019/1238;
- (d) informațiile privind plângerile;
- (e) acțiunile de supraveghere planificate în privința furnizorului sau a distribuitorului de PEPP, dacă acest lucru este relevant pentru produsul PEPP;

- (f) acțiunile de supraveghere planificate pentru a atenua prejudiciile aduse participanților la PEPP, inclusiv exercitarea preconizată a prerogativelor de intervenție asupra produselor menționate la articolul 63 din Regulamentul (UE) 2019/1238.
- (2) EIOPA furnizează anual autorității competente în cauză din statul membru gazdă informațiile în materie de supraveghere referitoare la PEPP furnizate în statul membru respectiv, astfel cum se prevede la articolul 14.
- (3) La cererea formulată în temeiul articolului 16, autoritățile competente și EIOPA fac schimb de orice informații legate de PEPP care sunt relevante pentru îndeplinirea sarcinilor lor și care nu sunt prevăzute la articolul 15, în măsura în care dispun de aceste informații.
- (4) După caz, autoritatea competentă din statul membru de origine informează prompt autoritatea competentă din statul membru gazdă cu privire la orice constatare desprinsă din procesele sale de supraveghere prudențială care se referă la riscurile care decurg din vânzările transfrontaliere sau subconturile PEPP sau care afectează aceste vânzări sau subconturi. Autoritatea competentă a statului membru de origine furnizează informațiile respective în cazurile în care autoritatea competentă a statului membru gazdă și-a exprimat deja îngrijorarea.
- (5) Autoritatea competentă din statul membru gazdă informează prompt autoritatea competentă din statul membru de origine dacă are motive să considere că activitățile furnizorului de PEPP ar putea afecta soliditatea financiară a furnizorului de PEPP respectiv sau protecția consumatorilor din alte state membre.
- (6) Autoritatea competentă din statul membru de origine cooperează cu autoritatea competentă din statul membru gazdă pentru a evalua dacă furnizorul de PEPP înțelege în mod clar piața-țintă și riscurile cu care se confruntă sau se pot confrunta produsele în statul membru gazdă și care sunt instrumentele specifice de gestionare a riscurilor și controalele interne instituite, având în vedere principiul proporționalității și abordarea bazată pe riscuri.
- (7) Cooperarea se axează în special pe următoarele domenii de risc:
- (a) profilul participanților la PEPP;
  - (b) parteneriatele locale PEPP și partenerii de distribuție;
  - (c) soluționarea reclamațiilor;
  - (d) conformarea;
  - (e) protecția consumatorilor și orice alte aspecte legate de comportamentul furnizorului de PEPP și al distribuitorului de PEPP, inclusiv supravegherea produselor și cerințele de guvernare.

#### Articolul 14

#### Schimbul regulat de informații

- (1) EIOPA extrage și obține următoarele informații cu privire la fiecare PEPP furnizat într-un stat membru gazdă:
- (a) numărul de participanți la PEPP din statul membru în cauză;
  - (b) statele membre pentru care furnizorul de PEPP oferă subconturi;
  - (c) numărul de cereri de schimbare a furnizorului și de transfer efectiv în cazul în care nu se oferă un subcont specific în statul membru în cauză;
  - (d) informații privind fiecare PEPP furnizat în statul membru în cauză, în funcție de disponibilitate, astfel cum sunt raportate în:
    - (i) modelul PP.01.02 din anexa I, precizând informații de bază privind PEPP și raportarea, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.01.02 din anexa II;
    - (ii) modelul PP.52.01 din anexa I, precizând informațiile privind PEPP și participanții la PEPP, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.52.01 din anexa II;
    - (iii) modelul PP.06.02 din anexa I, precizând o listă a activelor, indicator cu indicator, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.06.02 din anexa II și utilizând CIC, astfel cum este prevăzut în anexa III și definit în anexa IV;

- (iv) modelul PP.06.03. din anexa I, furnizând informații privind transparența tuturor investițiilor colective deținute de furnizorii de PEPP în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.06.03 din anexa II;
- (v) modelul PP.08.03 din anexa I, furnizând informații agregate privind pozițiile deschise ale instrumentelor derivate, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea PP.08.03 din anexa II și utilizând CIC, astfel cum este prevăzut în anexa III și definit în anexa IV.

EIOPA pune anual la dispoziția fiecărei autorități competente din statul membru gazdă în cauză informațiile menționate la primul paragraf pentru fiecare PEPP.

- (2) Alineatul (1) nu împiedică autoritățile competente să facă schimb de date mai detaliate în mod mai regulat sau la cerere.

## CAPITOLUL V

### COOPERAREA AD-HOC ȘI SCHIMBUL DE INFORMAȚII

#### Articolul 15

##### **Transmiterea unei cereri de cooperare sau de schimb de informații**

- (1) O autoritate competentă transmite cererea autorității competente solicitate prin intermediul modelului prevăzut în anexa XI. Autoritatea competentă solicitantă poate anexa la cerere orice material justificativ pe care îl consideră necesar. În cazul în care cererea de informații este relevantă pentru sarcinile EIOPA, autoritatea competentă solicitantă transmite cererea și către EIOPA.
- (2) Autoritatea competentă solicitantă precizează dacă cererea este urgentă. În cazul în care cererea de cooperare implică o cerere de informații, autoritatea competentă solicitantă:
  - (a) precizează, în măsura în care este posibil, detaliile informațiilor solicitate, inclusiv motivele pentru care informațiile respective sunt considerate relevante pentru îndeplinirea sarcinilor care îi revin în temeiul Regulamentului (UE) 2019/1238;
  - (b) identifică, după caz, orice problemă legată de confidențialitatea informațiilor solicitate, inclusiv orice măsură specială de precauție pentru colectarea informațiilor respective.
- (3) În cazul în care autoritatea competentă solicitantă are motive întemeiate pentru clasificarea cererii sale ca fiind urgentă, aceasta poate face cererea prin alte mijloace decât cele prevăzute la alineatul (1), în cazul în care cererea este transmisă ulterior prin mijloace electronice în conformitate cu alineatul respectiv, cu excepția situației în care autoritățile competente implicate convin altfel.

#### Articolul 16

##### **Răspuns la o cerere de cooperare sau de schimb de informații**

- (1) Autoritatea competentă solicitată transmite răspunsul său autorității competente solicitante prin intermediul modelului prevăzut în anexa XII. În cazul în care răspunsul este relevant pentru sarcinile EIOPA, autoritatea competentă solicitată transmite răspunsul și către EIOPA. În răspunsul său, autoritatea competentă solicitată:
  - (a) cere clarificări suplimentare, sub orice formă, cât mai curând posibil, în cazul în care are îndoieli cu privire la cerere;
  - (b) ia măsuri rezonabile, în limitele competențelor sale, pentru a coopera sau a furniza informațiile solicitate;
  - (c) execută cererea într-un mod care să faciliteze luarea în timp util a oricăror măsuri de reglementare necesare, ținând seama de complexitatea cererii și de necesitatea de a implica o altă autoritate competentă;
  - (d) furnizează, din proprie inițiativă, orice informații suplimentare esențiale.

- (2) În cazul în care, din cauza complexității cererii sau a cantității de informații solicitate, autoritatea competentă solicitată nu este în măsură să respecte termenul stabilit în cererea respectivă, această autoritate:
- (a) informează prompt autoritatea competentă solicitantă cu privire la motivele care justifică o astfel de întârziere și furnizează o dată estimată a răspunsului;
  - (b) furnizează informațiile deja disponibile prin intermediul modelului prevăzut în anexa XII;
  - (c) furnizează toate informațiile lipsă de îndată ce acestea devin disponibile, într-un mod care să garanteze că orice acțiune necesară poate fi întreprinsă rapid.

#### Articolul 17

##### **Cooperarea și schimbul de informații în caz de încălcare**

- (1) Atunci când ia cunoștință de o încălcare sau de o încălcare suspectată săvârșită de către un furnizor sau distribuitor de PEPP sau de o astfel de încălcare care are loc în exercitarea libertății de a presta servicii ori a libertății de stabilire, autoritatea competentă sau EIOPA, după caz, notifică prompt autoritatea competentă în cauză, prin intermediul modelului prevăzut în anexa XIII. Autoritatea competentă care efectuează notificarea poate anexa la notificare orice material justificativ pe care îl consideră necesar. În cazul în care încălcarea este relevantă pentru sarcinile EIOPA, autoritatea competentă care efectuează notificarea informează de îndată, de asemenea, EIOPA prin intermediul modelului prevăzut în anexa XIII.
- (2) Autoritatea competentă care efectuează notificarea sau EIOPA, după caz, furnizează autorității competente notificate toate informațiile necesare pentru evaluarea chestiunii, în special următoarele informații:
- (a) tipul, natura, pragul de semnificație și durata încălcării sau a încălcării suspectate;
  - (b) acțiunile sugerate și eventuala publicare, dacă este cazul, planificate să fie întreprinse de către autoritatea competentă care efectuează notificarea;
  - (c) dovezile pe care și-au întemeiat decizia.

Autoritatea competentă notificată și EIOPA, după caz, pot solicita autorității competente care efectuează notificarea orice alte informații pe care le consideră necesare în scopul evaluării și luării de măsuri.

- (3) În cazul în care autoritatea competentă care efectuează notificarea consideră că informațiile ar trebui trimise urgent, aceasta poate informa inițial autoritatea competentă notificată și EIOPA, după caz, verbal, cu condiția ca informațiile să fie transmise ulterior prin mijloace electronice, în conformitate cu alineatul (1), cu excepția situației în care autoritățile competente implicate convin altfel.

#### Articolul 18

##### **Intrare în vigoare**

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 4 martie 2021.

Pentru Comisie  
Președintele  
Ursula VON DER LEYEN



## ANEXA I

## MODELE DE RAPORTARE

PP.01.01.33

## CONȚINUTUL RAPORTĂRII

		C0010
<b>Codul modelului - Denumirea</b>		
PP.01.02.33 - INFORMAȚII DE BAZĂ - GENERALITĂȚI	R0010	
PP.52.01.33 – Informații referitoare la PEPP și la participanții la PEPP	R0020	
PP.06.02.33 - Lista activelor	R0030	
PP.06.03.33 Organisme de plasament colectiv – abordare de tip – look through	R0040	
PP.08.03.33 – Informații agregate referitoare la contractele deschise cu instrumente derivate	R0050	

PP.01.02.33

## INFORMAȚII DE BAZĂ – GENERALITĂȚI

		C0010
Denumirea PEPP	R0010	
Numărul de înregistrare al PEPP	R0020	
Limba de raportare	R0030	
Data de transmitere a raportării	R0040	
Data de încheiere a exercițiului financiar	R0050	
Data de referință a raportării	R0060	
Raportare periodică/ad-hoc	R0070	
Moneda utilizată pentru raportare	R0090	
Produsul este comercializat în continuare?	R0260	
Tipul entității	R0270	
Utilizarea portofoliilor comune de active pentru toate opțiunile de investiții	R0280	

PP.52.01.33

## INFORMAȚII REFERITOARE LA PEPP ȘI LA PARTICIPANȚII LA PEPP (1)

		Costuri				
		Costuri administrative	Costuri de distribuție		Costurile investiției	Costurile protecției capitalului, dacă este cazul
				Costurile serviciilor de consultanță		
		C0020	C0040	C0050	C0060	C0100
PEPP de bază	R0010					
Opțiuni de investiții alternative	R0040					

[illegible]

Fluxuri financiare și de participanți						Active	Obligații
Numărul de cereri de deschidere a unui subcont în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238	Numărul de subconturi deschise în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238	Numărul de cereri de schimbare a furnizorului primite de la participanții la PEPP în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238	Transferuri efective realizate în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238	Numărul de cereri de schimbare a furnizorului adresate de participanții la PEPP în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238	Transferuri efective realizate în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238		
C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

---

 Numărul de reclamații
 

---



---

 C0340
 

---



---



---



---



---



---



---

PP.06.02.33

Lista activelor

Informații privind pozițiile deținute

Codul de identificare al activului și tipul de cod	PEPP de bază/opțiuni de investiții alternative	Țara de custodie	Custode	Cantitate	...
C0011	C0010	C0040	C0050	C0060	

Valoarea nominală	Metoda de evaluare	Valoarea de achiziție	Dobânda acumulată	Valoarea de piață a activelor
C0070	C0075	C0080	C0090	C0100

## Informații privind activele

Codul de identificare al activului și tipul de cod	Denumirea indicatorului	Denumirea emitentului	Codul emitentului și tipul de cod al emitentului	Sectorul emitentului	...
C0011	C0130	C0140	C0150	C0170	

Grupul emitentului	Codul grupului emitentului și Tipul de cod al grupului emitentului	Țara de emitere	Moneda	CIC	...
C0180	C0190	C0210	C0220	C0230	

Investiții alternative	Rating extern	ECAI desemnată	Preț unitar	Procent unitar din valoarea nominală a prețului	Durată	Data scadenței
C0240	C0250	C0260	C0370	C0380	C0270	C0280

## PP.06.03.33

## Organisme de plasament colectiv – abordarea de tip look-through

Codul de identificare și tipul de cod al organismului de plasament colectiv	Categoria activelor-suport	Țara de emitere	Moneda	Cuantumul total
C0010	C0030	C0040	C0050	C0060

PP.08.03.33

## Informații privind pozițiile deținute – Valoarea noțională

		Valoare noțională		
		PEPP de bază	Investiții alternative	Active corespunzătoare PEPP
		C0010	C0030	C0050
Swapuri pe rata dobânzii (D1)	R0010			
Acord forward pe cursul de schimb (F2)	R0020			
Alte instrumente financiare derivate	R0030			

## Informații privind pozițiile deținute – Valoare

		Valoare		
		PEPP de bază	Opțiuni de investiții alternative	Active corespunzătoare PEPP
		C0020	C0040	C0060
Swapuri pe rata dobânzii (D1)	R0010			
Acord forward pe cursul de schimb (F2)	R0020			
Alte instrumente financiare derivate	R0030			

## ANEXA II

## INSTRUCȚIUNI PRIVIND MODELELE DE RAPORTARE

Prezenta anexă conține instrucțiuni suplimentare în legătură cu modelele prevăzute în anexa I.

În textul prezentei anexe, mențiunea „prezentul model” face trimitere la modelele care se completează în conformitate cu instrucțiunile din diferitele secțiuni ale prezentei anexe

**PP.01.01.33 – Conținutul raportării****Observații generale:**

Prezenta secțiune se referă la raportarea anuală de informații privind produsele paneuropene de pensii personale (PEPP).

Atunci când este nevoie de o justificare specială, explicația nu trebuie prezentată în modelul de raportare, ci trebuie să facă parte din dialogul dintre întreprinderea furnizoare de PEPP și autoritățile competente.

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0010/R0010	PP.01.02.33 – Informații de bază – Generalități	Prezentul model trebuie raportat întotdeauna. Singura opțiune posibilă este: 1 – Raportat
C0010/R0020	PP.52.01.33 – Informații referitoare la PEPP și la participantul la PEPP	Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – Raportat 0 – Neraportat din alte motive (în acest caz este necesară o justificare specială)
C0010/R0030	PP.06.02.33 – Lista activelor	Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – Raportat 0 – Neraportat din alte motive (în acest caz este necesară o justificare specială)
C0010/R0040	PP.06.03.33 – Organisme de plasament colectiv – abordare de tip look-through	Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – Raportat 2 – Neraportat deoarece nu există organisme de plasament colectiv 0 – Neraportat (în acest caz este necesară o justificare specială)
C0010/R0050	PP.08.03.33 – Informații agregate referitoare la contractele deschise cu instrumente derivate	Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – Raportat 2 – Neraportat deoarece nu există tranzacții cu instrumente derivate 0 – Neraportat din alte motive (în acest caz este necesară o justificare specială)

**PP.01.02 – Informații de bază – Generalități****Observații generale:**

Prezenta secțiune se referă la raportarea anuală a informațiilor de bază referitoare la PEPP.

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0010/R0010	Denumirea PEPP	Denumirea comercială a PEPP (specifică întreprinderii).
C0010/R0020	Numărul de înregistrare al PEPP	Numărul de înregistrare al PEPP, atribuit de EIOPA.
C0010/R0030	Limba de raportare	Se identifică codul de 2 litere din codul ISO 639-1 al limbii utilizate în raportarea informațiilor.
C0010/R0040	Data de transmitere a raportării	Se identifică codul ISO 8601 (aaaa-ll-zz) al datei la care se transmite raportul către entitatea de supraveghere.
C0010/R0050	Data de încheiere a exercițiului financiar	Se identifică codul ISO 8601 (aaaa-ll-zz) al datei care marchează sfârșitul exercițiului financiar al societății, de exemplu 2017-12-31.
C0010/R0060	Data de referință a raportării	Se identifică codul ISO 8601 (aaaa-ll-zz) al datei care indică ultima zi a perioadei de raportare.
C0010/R0070	Raportare periodică/ad-hoc	Se indică dacă raportarea de informații se referă la raportarea de informații periodică sau ad-hoc. Trebuie utilizată următoarea listă închisă de opțiuni: 1 – Raportare periodică 2 – Raportare ad-hoc
C0010/R0090	Moneda utilizată pentru raportare	Se identifică codul alfabetic ISO 4217 al monedei utilizate pentru valorile monetare din fiecare raport.
C0010/R0260	PEPP este comercializat în continuare?	Se precizează dacă produsul este comercializat în continuare sau dacă este în lichidare. Se utilizează următoarea listă închisă: — Comercializat în continuare — În lichidare
C0010/R0270	Tipul entității	Se precizează tipul de entitate căruia îi aparține furnizorul de PEPP care comunică datele referitoare la propriul PEPP. Se utilizează următoarea listă închisă: — instituție de credit [în sensul Directivei 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(1)</sup> ] — întreprindere de asigurare [în sensul Directivei 2009/138/CE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(2)</sup> ] — instituție pentru furnizarea de pensii ocupaționale [în sensul Directivei 2016/2341/UE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(3)</sup> ]

		— firmă de investiții [în sensul Directivei 2014/65/UE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(4)</sup> ] — societate de investiții sau societate de gestionare a investițiilor [în sensul Directivei 2009/65/CE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(5)</sup> ] — administratorul unui FIA din UE [în sensul Directivei 2011/61/UE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(6)</sup> ]
C0010/R0280	Utilizarea portofoliilor comune de active pentru toate opțiunile de investiții	Se precizează dacă se utilizează un portofoliu comun de active pentru toate opțiunile de investiții. Se utilizează următoarea listă închisă: 1 – Da 2 – Nu

<sup>(1)</sup> Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 26 iunie 2013 cu privire la accesul la activitatea instituțiilor de credit și supravegherea prudențială a instituțiilor de credit și a firmelor de investiții, de modificare a Directivei 2002/87/CE și de abrogare a Directivelor 2006/48/CE și 2006/49/CE (JO L 176, 27.6.2013, p. 338).

<sup>(2)</sup> Directiva 2009/138/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 25 noiembrie 2009 privind accesul la activitate și desfășurarea activității de asigurare și de reasigurare (Solvabilitate II) (JO L 335, 17.12.2009, p. 1).

<sup>(3)</sup> Directiva (UE) 2016/2341 a Parlamentului European și a Consiliului din 14 decembrie 2016 privind activitățile și supravegherea instituțiilor pentru furnizarea de pensii ocupaționale (IORP) (JO L 354, 23.12.2016, p. 37).

<sup>(4)</sup> Directiva 2014/65/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 15 mai 2014 privind piețele instrumentelor financiare și de modificare a Directivei 2002/92/CE și a Directivei 2011/61/UE (JO L 173, 12.6.2014, p. 349).

<sup>(5)</sup> Directiva 2009/65/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 13 iulie 2009 de coordonare a actelor cu putere de lege și a actelor administrative privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM) (JO L 302, 17.11.2009, p. 32).

<sup>(6)</sup> Directiva 2011/61/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 8 iunie 2011 privind administratorii fondurilor de investiții alternative și de modificare a Directivelor 2003/41/CE și 2009/65/CE și a Regulamentelor (CE) nr. 1060/2009 și (UE) nr. 1095/2010 (JO L 174, 1.7.2011, p. 1).

## PP.52.01 – Informații referitoare la PEPP

### și la participantul la PEPP Observații generale

Prezenta secțiune se referă la raportarea anuală a informațiilor detaliate privind un anumit PEPP. În plus, pentru o anumită opțiune de investiții în PEPP, și anume PEPP de bază sau opțiuni de investiții alternative, trebuie să se furnizeze, de asemenea, informații pentru fiecare țară în care este comercializat produsul și pentru fiecare subcont deschis. În cazul în care opțiunile de investiții alternative devin, la nivel individual sau agregat, semnificative în raport cu economiile din PEPP de bază, informațiile se raportează la un nivel mai granular sau la nivelul fiecărei opțiuni de investiții.

Toate valorile se furnizează ca și când s-ar raporta în conformitate cu cadrul prudențial sub incidența căruia intră entitatea.

Informațiile privind toate opțiunile de investiții alternative sunt agregate.

### Informații referitoare la PEPP și la participanții la PEPP (1)

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0020/R0010	Costuri de administrare a PEPP de bază	Cuantumul total al costurilor administrative legate de administrarea PEPP, percepute participantului la PEPP în cursul perioadei de raportare.



		Suma include costurile unice și recurente ale PEPP de bază.
C0040/R0010	Costuri de distribuție a PEPP de bază	Cuantumul total al costurilor legate de distribuția PEPP. Suma include costurile unice și recurente ale PEPP de bază.
C0050/R0010	Costurile serviciilor de consultanță pentru PEPP de bază	Cuantumul total al costurilor legate de consultanța privind PEPP percepute în cursul perioadei de raportare. Suma include costurile unice și recurente ale PEPP de bază.
C0060/R0010	Costurile investiției pentru PEPP de bază	Cuantumul total al costurilor investiției legate de PEPP percepute în cursul perioadei de raportare. Aceste costuri cuprind cheltuielile legate de custodia activelor, activitățile care decurg din efectuarea operațiunilor de tranzacționare și alte costuri legate de activitățile de investiții, dar care nu pot fi încadrate în cele două categorii menționate mai sus. Suma include costurile unice și recurente ale PEPP de bază.
C0100/R0010	Costurile cu garantarea capitalului aferent PEPP de bază, dacă este cazul	Cuantumul total al costurilor percepute pentru garantarea capitalului aferent PEPP în cursul perioadei de raportare. Suma include costurile unice și recurente ale PEPP de bază.
C0020/R0040	Costurile de administrare a opțiunilor de investiții alternative	Cuantumul total al costurilor administrative legate de administrarea PEPP, percepute participantului la PEPP în cursul perioadei de raportare. Suma include costurile unice și recurente ale opțiunilor de investiții alternative.
C0040/R0040	Costurile de distribuție a opțiunilor de investiții alternative	Cuantumul total al costurilor legate de distribuția PEPP. Suma include costurile unice și recurente ale opțiunilor de investiții alternative.
C0050/R0040	Costurile serviciilor de consultanță pentru opțiunile de investiții alternative	Cuantumul total al costurilor legate de consultanța privind PEPP percepute în cursul perioadei de raportare. Suma include costurile unice și recurente ale opțiunilor de investiții alternative.
C0060/R0040	Costurile investiției pentru opțiuni de investiții alternative	Cuantumul total al costurilor investiției legate de PEPP percepute în cursul perioadei de raportare. Aceste costuri cuprind cheltuielile legate de custodia activelor, activitățile care decurg din efectuarea operațiunilor de tranzacționare și alte costuri legate de activitățile de investiții, dar care nu pot fi încadrate în cele două categorii menționate mai sus. Suma include costurile unice și recurente ale opțiunilor de investiții alternative.

**Informații referitoare la PEPP și la participanții la PEPP (2)**

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
Z0010	Țara	Codul ISO 3166 1 alfa 2 al statului membru de origine sau al statului membru gazdă al PEPP. Acest indicator se completează pentru fiecare țară în care este disponibil un subcont sau în care este furnizat PEPP.
C0150/R0020	Numărul de participanți la PEPP de bază comercializat în țară	Numărul de participanți la PEPP de bază comercializat în țară
C0160/R0020	Totalul contribuțiilor brute primite pentru PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul total al contribuțiilor vărsate de participanții la PEPP de bază în țară în cursul perioadei de raportare.
C0170/R0020	Randamentul brut total al investițiilor pentru PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul total al veniturilor brute obținute din investiții și alocate participanților la PEPP. Este vorba de valoarea brută, care nu include costurile investiției pentru PEPP de bază comercializat în țară.
C0190/R0020	Totalul plăților de beneficii pentru PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară. Această sumă include toate beneficiile plătite, inclusiv pentru acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile incluse în anumite produse.
C0200/R0020	Plăți de beneficii legate de pensie corespunzătoare PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare.
C0210/R0020	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de anuități, corespunzătoare PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de anuități.
C0220/R0020	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de sume forfetare, corespunzătoare PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de sumă forfetară.
C0230/R0020	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de retrageri, corespunzătoare PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de retrageri.
C0240/R0020	Plăți de beneficii care nu sunt legate de pensionare corespunzătoare PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de acoperiri de altă natură decât pensiile, și anume acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile.

C0250/R0020	Numărul de notificări efectuate în conformitate cu articolul 20 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2019/1238 primite de la participanții la PEPP care și-au mutat reședința într-un alt stat membru, pentru PEPP de bază comercializat în țară	Numărul de notificări primite de la participanții la PEPP pentru PEPP de bază comercializat în țară cu privire la mutarea reședinței participantului PEPP într-un alt stat membru.
C0260/R0020	Numărul de cereri de deschidere a unui subcont în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază comercializat în țară	Numărul de cereri de deschidere a unui nou subcont pentru PEPP de bază comercializat în țară, primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0270/R0020	Numărul de subconturi deschise în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază comercializat în țară	Numărul de subconturi efectiv deschise pentru PEPP de bază comercializat în țară în urma cererilor primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0280/R0020	Numărul de cereri ale participanților la PEPP pentru schimbarea furnizorului în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază comercializat în țară	Numărul de cereri de trecere la un alt furnizor de PEPP formulate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP de bază comercializat în țară care își schimbă reședința într-un alt stat membru.
C0290/R0020	Transferuri efective în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP de bază comercializat în țară care își schimbă reședința într-un alt stat membru.
C0300/R0020	Numărul de cereri primite de la participanți la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază comercializat în țară	Numărul de solicitări de trecere la un alt furnizor de PEPP la cerere în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 transmise de participanți la PEPP de bază comercializat în țara respectivă
C0310/R0020	Transferuri efective realizate în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 în urma cererilor primite de la participanți la PEPP de bază comercializat în țara respectivă

C0320/R0020	Activele aferente PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul total al activelor aferente PEPP de bază comercializat în țară.
C0330/R0020	Obligațiile aferente PEPP de bază comercializat în țară	Cuantumul total al rezervelor tehnice și al altor pasive, dacă este cazul, aferente PEPP de bază comercializat în țară.
C0340/R0020	Numărul de reclamații legate de PEPP de bază comercializat în țară	Numărul total de reclamații primite în legătură cu PEPP de bază comercializat în țară în cursul perioadei de raportare.
C0150/R0030	Numărul de participanți la PEPP de bază în lichidare	Numărul de participanți la PEPP de bază în lichidare
C0160/R0030	Totalul contribuțiilor brute primite pentru PEPP de bază în lichidare	Cuantumul total al contribuțiilor vărsate în cursul perioadei de raportare de către participanții la PEPP de bază în lichidare.
C0170/R0030	Randamentul brut total al investițiilor pentru PEPP de bază în lichidare	Cuantumul total al veniturilor brute obținute din investiții și alocate participanților la PEPP. Este vorba de valoarea brută, care nu include costurile investiției pentru PEPP de bază în lichidare.
C0190/R0030	Totalul plăților de beneficii pentru PEPP de bază în lichidare	Cuantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare. Această sumă include toate beneficiile plătite, inclusiv pentru acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile incluse în anumite produse.
C0200/R0030	Plăți de beneficii legate de pensie corespunzătoare PEPP de bază în lichidare	Cuantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare.
C0210/R0030	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de anuități, corespunzătoare PEPP de bază în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de anuități.
C0220/R0030	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de sume forfetare, corespunzătoare PEPP de bază în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de sumă forfetară.
C0230/R0030	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de retrageri, corespunzătoare PEPP de bază în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de retrageri.
C0240/R0030	Plăți de beneficii care nu sunt legate de pensionare corespunzătoare PEPP de bază în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de acoperiri de altă natură decât pensiile, și anume acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile.

C0250/R0030	Numărul de notificări efectuate în conformitate cu articolul 20 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2019/1238 primite de la participanții la PEPP care și-au mutat reședința într-un alt stat membru, pentru PEPP de bază în lichidare	Numărul de notificări primite de la participanții la PEPP pentru PEPP de bază în lichidare cu privire la mutarea reședinței participantului PEPP într-un alt stat membru.
C0260/R0030	Numărul de cereri de deschidere a unui subcont în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază în lichidare	Numărul de cereri de deschidere a unui nou subcont pentru PEPP de bază în lichidare, primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0270/R0030	Numărul de subconturi deschise în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază în lichidare	Numărul de subconturi deschise efectiv pentru PEPP de bază în lichidare în urma cererilor primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0280/R0030	Numărul de cereri primite de la participanții la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază în lichidare	Numărul de cereri de trecere la un alt furnizor de PEPP formulate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP de bază în lichidare care își mută reședința într-un alt stat membru.
C0290/R0030	Transferuri efective în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază în lichidare	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP de bază în lichidare care își mută reședința într-un alt stat membru.
C0300/R0030	Numărul de cereri primite de la participanți la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază în lichidare	Numărul de solicitări de trecere la un alt furnizor de PEPP la cerere în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 transmise de participanți la PEPP de bază în lichidare
C0310/R0030	Transferuri efective în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru PEPP de bază în lichidare	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 în urma cererilor primite de la participanți la PEPP de bază în lichidare
C0320/R0030	Activele aferente PEPP de bază în lichidare	Cuantumul total al activelor aferente PEPP de bază în lichidare.
C0330/R0030	Obligațiile aferente PEPP de bază în lichidare	Cuantumul total al rezervelor tehnice și al altor pasive, dacă este cazul, aferente PEPP de bază în lichidare.

C0340/R0030	Numărul de reclamații legate de PEPP de bază în lichidare	Numărul total de reclamații primite în legătură cu PEPP de bază în lichidare în cursul perioadei de raportare.
C0150/R0050	Numărul de participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară	Numărul de participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară
C0160/R0050	Totalul contribuțiilor brute primite pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul total al contribuțiilor vărsate în cursul perioadei de raportare de către participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară.
C0170/R0050	Randamentul brut total al investițiilor pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul total al veniturilor brute obținute din investiții și alocate participanților la PEPP. Este vorba de valoarea brută, care nu include costurile investiției pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară.
C0190/R0050	Totalul plăților de beneficii pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară. Această sumă include toate beneficiile plătite, inclusiv pentru acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile incluse în anumite produse.
C0200/R0050	Plăți de beneficii legate de pensie corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare.
C0210/R0050	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de anuități, corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de anuități.
C0220/R0050	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de sume forfetare, corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de sumă forfetară.
C0230/R0050	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de retrageri, corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de retrageri.

C0240/R0050	Plăți de beneficii care nu sunt legate de pensie corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de acoperiri de altă natură decât pensiile, și anume acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile.
C0240/R0050	Numărul de notificări efectuate în conformitate cu articolul 20 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2019/1238 primite de la participanții la PEPP care și-au mutat reședința într-un alt stat membru, pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Numărul de notificări primite de la participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară cu privire la mutarea reședinței participantului PEPP într-un alt stat membru.
C0260/R0050	Numărul de cereri de deschidere a unui subcont în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiuni de investiții alternative comercializate în țară	Numărul de cereri de deschidere a unui nou subcont pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară, primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0270/R0050	Numărul de subconturi deschise în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Numărul de subconturi efectiv deschise pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară în urma cererilor primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0280/R0050	Numărul de cereri primite de la participanți la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Numărul de cereri de trecere la un alt furnizor de PEPP formulate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară și își mută reședința într-un alt stat membru.
C0290/R0050	Transferuri efective în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară și își mută reședința într-un alt stat membru.

C0300/R0050	Numărul de cereri primite de la participanți la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiuni de investiții alternative comercializate în țară	Numărul de solicitări de trecere la un alt furnizor de PEPP la cerere în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 transmise de participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară
C0310/R0050	Transferuri efective în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Quantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 în urma cererilor primite de la participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative comercializate în țară
C0320/R0050	Active aferente opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Quantumul total al activelor aferente opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară.
C0330/R0050	Obligații aferente opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară	Quantumul total al rezervelor tehnice și al altor pasive, dacă este cazul, aferente opțiunilor de investiții alternative comercializate în țară.
C0340/R0050	Numărul de reclamații legate de opțiunile de investiții alternative comercializate în țară	Numărul total de reclamații primite în cursul perioadei de raportare în legătură cu opțiunile de investiții alternative comercializate în țară.
C0149/R0060	Numărul de opțiuni de investiții alternative oferite pentru produsul PEPP în lichidare	Numărul de opțiuni de investiții alternative oferite pentru produsul PEPP în lichidare
C0150/R0060	Numărul de participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare	Numărul de participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare
C0160/R0060	Totalul contribuțiilor brute primite pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Quantumul total al contribuțiilor vărsate în cursul perioadei de raportare de către participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare.
C0170/R0060	Randamentul brut total al investițiilor pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Quantumul total al veniturilor brute obținute din investiții și alocate participanților la PEPP. Este vorba de valoarea brută, care nu include costurile investiției pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare.
C0190/R0060	Totalul plăților de beneficii pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Quantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare. Această sumă include toate beneficiile plătite, adică inclusiv acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile incluse în anumite produse.



C0200/R0060	Plăți de beneficii legate de pensie corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul total al plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare.
C0210/R0060	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de anuități, corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de anuități.
C0220/R0060	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de sume forfetare, corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub formă de sumă forfetară.
C0230/R0060	Plăți de beneficii legate de pensionare, efectuate sub formă de retrageri, corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de pensionare plătite sub retrageri.
C0240/R0060	Plăți de beneficii care nu sunt legate de pensie corespunzătoare opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul plăților de beneficii vărsate în cursul perioadei de raportare participanților la PEPP pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare. Această sumă cuprinde numai beneficiile legate de acoperiri de altă natură decât pensiile, și anume acoperirea riscurilor biometrice și alte opțiuni posibile.
C0250/R0060	Numărul de notificări efectuate în conformitate cu articolul 20 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2019/1238 primite de la participanții la PEPP care și-au mutat reședința într-un alt stat membru, pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Numărul de notificări primite de la participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare cu privire la mutarea reședinței participantului PEPP într-un alt stat membru.
C0260/R0060	Numărul de cereri de deschidere a unui subcont în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiuni de investiții alternative în lichidare	Numărul de cereri de deschidere a unui nou subcont pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare, primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.
C0270/R0060	Numărul de subconturi deschise în conformitate cu articolul 20 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Numărul de subconturi efectiv deschise pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare în urma cererilor primite de la participanții la PEPP care au informat furnizorul de PEPP cu privire la intenția lor de a-și muta reședința într-un alt stat membru.

C0280/R0060	Numărul de cereri primite de la participanții la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) litera (a) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Numărul de cereri de trecere la un alt furnizor de PEPP formulate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare și își mută reședința într-un alt stat membru.
C0290/R0060	Transferuri efective în conformitate cu articolul 20 alineatul (5) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiuni de investiții alternative în lichidare	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate ca urmare a incapacității actualului furnizor de PEPP de a crea un subcont pentru participanții la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare și își mută reședința într-un alt stat membru.
C0300/R0060	Numărul de cereri primite de la participanți la PEPP în vederea schimbării furnizorului în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiunile de investiții alternative în lichidare	Numărul de solicitări de trecere la un alt furnizor de PEPP la cerere în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 transmise de participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare
C0310/R0060	Transferuri efective în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 pentru opțiuni de investiții alternative în lichidare	Cuantumul transferurilor efective către un alt furnizor de PEPP efectuate în conformitate cu articolul 52 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/1238 în urma cererilor primite de la participanți la PEPP care au ales opțiuni de investiții alternative în lichidare
C0320/R0060	Active aferente opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul total al activelor aferente opțiunilor de investiții alternative în lichidare.
C0330/R0060	Obligații aferente opțiunilor de investiții alternative în lichidare	Cuantumul total al rezervelor tehnice și al altor pasive, dacă este cazul, aferente opțiunilor de investiții alternative în lichidare.
C0340/R0060	Numărul de reclamații legate de opțiunile de investiții alternative în lichidare	Numărul total de reclamații primite în cursul perioadei de raportare în legătură cu opțiunile de investiții alternative în lichidare.

#### PP.06.02 – Lista activelor **Observații generale:**

Această secțiune se referă la transmiterea anuală de informații pentru PEPP, cu o defalcare suplimentară în PEPP de bază și opțiuni de investiții alternative. În cazul în care opțiunile de investiții alternative devin, la nivel individual sau agregat, semnificative în raport cu economiile din PEPP de bază, informațiile se raportează la un nivel mai granular sau la nivelul fiecărei opțiuni de investiții.

Categoriile de active la care se face referire în prezentul model sunt cele definite în anexa IV – Definiții aferente tabelului privind codul de identificare complementară (CIC), iar trimiterea la codurile CIC se referă la anexa III – tabelul CIC.

Prezentul model conține o listă a activelor aferente PEPP, indicator cu indicator (și anume, nu prin abordarea de tip look-through), care pot fi clasificate în categoriile de active 0-9, cu excepțiile următoare:

- (a) numărul trebuie raportat la un singur rând pentru fiecare monedă, pentru fiecare combinație a indicatorilor C0060, C0070, C0080 și C0090;

- (b) depozitele transferabile (echivalentele de numerar) și alte depozite cu scadență mai mică de un an trebuie raportate la un singur rând pentru fiecare pereche bancă-monedă, pentru fiecare combinație a indicatorilor C0060, C0070, C0080, C0090 și C0290;
- (c) depozitele pentru societățile cedente trebuie raportate la un singur rând pentru fiecare combinație a indicatorilor C0060, C0070, C0080 și C0090.

Prezentul model cuprinde două tabele: Informații privind pozițiile deținute și Informații privind activele.

În tabelul Informații privind pozițiile deținute, fiecare activ se raportează separat în atâtea rânduri câte sunt necesare pentru a completa în mod corespunzător toate variabilele nemonetare, cu excepția indicatorului „Cantitate”, solicitate în respectivul tabel. Dacă pentru același activ pot fi atribuite două valori unei singure variabile, activul respectiv trebuie raportat la mai multe rânduri.

În tabelul Informații privind pozițiile deținute, fiecare activ trebuie raportat separat, utilizând un rând pentru fiecare activ și completând toate variabilele aplicabile solicitate în tabel. Activele se alocă pe opțiuni de investiții în PEPP (PEPP de bază și opțiuni de investiții alternative), cu excepția cazului în care toate opțiunile de investiții în PEPP au același portofoliu de active, în acest caz activele fiind clasificate drept „active comune corespunzătoare PEPP”. În cazul în care opțiunile de investiții alternative devin, la nivel individual sau agregat, semnificative în raport cu economiile din PEPP de bază, informațiile se raportează la un nivel mai granular sau la nivelul fiecărei opțiuni de investiții.

Toate valorile se raportează în conformitate cu cadrul prudential sub incidența căruia intră entitatea. În cazul în care un furnizor de PEPP este scutit de legislația sa sectorială de obligația de a raporta un rating extern și o instituție (instituții) externă (externe) de evaluare a creditului („ECAI”), informațiile referitoare la celula (C0250) și la celula (C0260) pot fi limitate (neraportate). În caz contrar, aceste informații se raportează.

#### Informații privind pozițiile deținute

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0011	Codul de identificare al activului și tipul de cod	<p>Aceste informații combină date privind codul de identificare al activului (coloanele C0010 și C0110 din decizia BoS) și tipul de cod de identificare al activului (coloanele C0020 și C0120 din decizia BoS), utilizând:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— ISO 6166 pentru codul ISIN</li> </ul> <p>Numai în cazul în care codul ISIN nu este disponibil:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— alte coduri recunoscute (de exemplu, CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC)</li> <li>— Codul atribuit, atunci când nu sunt disponibile alte coduri recunoscute. Acest cod trebuie să fie unic și consecvent în timp. Tipul de cod de identificare utilizat pentru indicatorul „Codul de identificare al activului”.</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 – ISO 6166 pentru codul ISIN</li> <li>2 – CUSIP (numărul Comisiei pentru proceduri uniforme de identificare a instrumentelor financiare transferabile atribuit de CUSIP Service Bureau pentru societățile americane și canadiene)</li> <li>3 – SEDOL (<i>Stock Exchange Daily Official List</i> pentru Bursa din Londra)</li> <li>4 – WKN (<i>Wertpapier Kenn-Nummer</i>, codul de identificare alfa-numeric german)</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>5 – Bloomberg Ticker (codul Bloomberg format din litere care identifică titlurile de valoare ale unei societăți)</li> <li>6 – BBGID (<i>The Bloomberg Global ID</i>)</li> <li>7 – Reuters RIC (<i>Reuters instrument code</i>)</li> <li>8 – FIGI (<i>Financial Instrument Global Identifier</i>)</li> <li>9 – Alte coduri atribuite de membrii Asociației Agențiilor Naționale de Numerotare</li> <li>99 – Codul atribuit</li> </ul>

		<p>În cazul în care același Cod de identificare al activului trebuie să fie raportat pentru un singur activ care este emis în două sau mai multe monede diferite, este necesar să se specifice Codul de identificare al activului și codul alfabetic ISO 4217 al monedei, ca în exemplul următor: „cod+EUR”. În acest caz, tipul de cod de identificare al activului face trimitere la opțiunea 99 și la opțiunea pentru Codul de identificare al activului inițial, ca în exemplul următor în care codul raportat a fost codul ISIN+moneda: „99/1”.</p>
C0010	PEPP de bază/opțiuni de investiții alternative	<p>Tipul de opțiune de investiții în PEPP. În acest câmp se face diferențierea între PEPP de bază și opțiunile de investiții alternative. Opțiunea 3, „Active comune corespunzătoare PEPP”, se utilizează în cazul în care toate opțiunile de investiții în PEPP au același grup de active.</p> <p>Se utilizează următoarea listă închisă:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 – PEPP de bază</li> <li>2 – Opțiuni de investiții alternative</li> <li>3 – Active comune corespunzătoare PEPP</li> </ul>
C0040	Țara de custodie	<p>Codul ISO 3166-1 alfa-2 al țării în care activele sunt păstrate în custodie. Pentru identificarea custozilor internaționali, cum ar fi Euroclear, țara de custodie va fi cea corespunzătoare instituției legale în care serviciul de custodie a fost definit prin contract.</p> <p>În cazul în care același tip activ este păstrat în custodie în mai multe țări, fiecare activ trebuie raportat separat la câte rânduri sunt necesare pentru a identifica în mod corespunzător toate țările de custodie.</p> <p>În ceea ce privește bunurile, țara de emitere este evaluată prin adresa bunului.</p>
C0050	Custode	<p>Codul LEI sau, în cazul în care codul LEI nu este disponibil, denumirea instituției financiare care este custode.</p> <p>În cazul în care același tip de activ este păstrat în custodie la mai mulți custozii, fiecare activ trebuie raportat separat la câte rânduri sunt necesare pentru a identifica în mod corespunzător toți custozii.</p>
C0060	Cantitate	<p>Numărul de active, pentru activele relevante.</p> <p>Acest indicator nu trebuie raportat dacă se raportează indicatorul Valoarea nominală (C0070).</p>
C0070	Valoarea nominală	<p>Suma principală restantă evaluată la valoarea nominală, pentru toate activele pentru care acest indicator este relevant, și la valoarea nominală pentru numerar și echivalente de numerar.</p> <p>Acest indicator nu trebuie raportat dacă se raportează indicatorul Cantitate (C0060).</p>
C0075	Metoda de evaluare	<p>Instrumentul financiar se evaluează prin:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 – evaluare prin marcarea la piață;</li> <li>2 – evaluare pe baza prețurilor pieței;</li> <li>3 – evaluarea pe baza prețurilor pieței nu se aplică.</li> </ul>

C0080	Valoarea de achiziție	Valoarea totală de achiziție a activelor deținute, valoarea de bază fără dobânzile acumulate.
C0090	Dobânda acumulată	Se cuantifică cuantumul dobânzilor acumulate de la data ultimului cupon pentru titlurile de valoare purtătoare de dobânzi.
C0100	Valoarea de piață a activelor	Valoarea de piață a activelor.

### Informații privind activele

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0011	Codul de identificare al activului și tipul de cod	<p>Aceste informații combină date privind codul de identificare al activului (coloanele C0010 și C0110 din decizia BoS) și tipul de cod de identificare al activului (coloanele C0020 și C0120 din decizia BoS), utilizând:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— ISO 6166 pentru codul ISIN</li> </ul> <p>Numai în cazul în care codul ISIN nu este disponibil:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— alte coduri recunoscute (de exemplu: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC)</li> <li>— Codul atribuit, atunci când nu sunt disponibile alte coduri recunoscute. Acest cod trebuie să fie unic și consecvent în timp.</li> </ul> <p>Tipul de cod de identificare utilizat pentru indicatorul „Codul de identificare al activului”.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1 – ISO 6166 pentru codul ISIN</li> <li>2 CUSIP (numărul Comisiei pentru proceduri uniforme de identificare a instrumentelor financiare transferabile atribuit de CUSIP Service Bureau pentru societățile americane și canadiene)</li> <li>3 – SEDOL (<i>Stock Exchange Daily Official List</i> pentru Bursa din Londra)</li> <li>4 – WKN (<i>Wertpapier Kenn-Nummer</i>, codul de identificare alfa-numeric german)</li> <li>5 – Bloomberg Ticker (codul Bloomberg format din litere care identifică titlurile de valoare ale unei societăți)</li> <li>6 – BBGID (<i>The Bloomberg Global ID</i>)</li> <li>7 – Reuters RIC (<i>Reuters instrument code</i>)</li> <li>8 – FIGI (<i>Financial Instrument Global Identifier</i>)</li> <li>9 – Alte coduri atribuite de membrii Asociației Agențiilor Naționale de Numerotare</li> <li>99 – Codul atribuit</li> </ol> <p>În cazul în care același Cod de identificare al activului trebuie să fie raportat pentru un singur activ care este emis în două sau mai multe monede diferite, este necesar să se specifice Codul de identificare al activului și codul alfabetic ISO 4217 al monedei, ca în exemplul următor: „cod+EUR”. În acest caz, tipul de cod de identificare al activului face trimitere la opțiunea 99 și la opțiunea pentru Codul de identificare al activului inițial, ca în exemplul următor în care codul raportat a fost codul ISIN +moneda: „99/1”.</p>
C0130	Denumirea indicatorului	Denumirea activului (sau adresa, în cazul bunurilor).

	Denumirea emitentului	<p>Denumirea emitentului, definit ca entitatea care emite activele pentru investitori.</p> <p>Acest indicator corespunde denumirii entității în baza de date LEI, dacă este disponibilă. Dacă nu este disponibilă, indicatorul corespunde denumirii juridice.</p> <p>În ceea ce privește fondurile de investiții/acțiunile în fonduri de investiții, denumirea emitentului este numele administratorului fondului.</p>
C0150	Codul emitentului și tipul de cod al emitentului	<p>Aceste informații combină date privind codul emitentului (coloana C0150 din decizia BoS) și tipul de cod al emitentului (coloana C0160 din decizia BoS).</p> <p>Pentru codul emitentului se utilizează LEI. În cazul în care codul LEI nu este disponibil, acest indicator nu se raportează.</p> <p>În ceea ce privește fondurile de investiții/acțiunile în fonduri de investiții, codul emitentului este codul administratorului fondului.</p> <p>Identificarea tipului de cod utilizat pentru indicatorul „Codul emitentului”. Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – LEI</p> <p>9 – nimic</p> <p>Acest indicator nu se aplică pentru categoria CIC 8 – Împrumuturi și credite ipotecare, atunci când se referă la împrumuturile și creditele ipotecare acordate persoanelor fizice. Acest indicator nu se aplică pentru categoriile CIC 71, CIC 75 și CIC 9 – Bunuri.</p>
C0170	Sectorul emitentului	<p>Sectorul economic al emitentului pe baza celei mai recente versiuni a codului NACE [astfel cum este publicat în anexa I la Regulamentul (CE) nr. 1893/2006/CE al Parlamentului European și a Consiliului (<sup>1</sup>)]. Cerința minimă pentru identificarea sectoarelor este utilizarea literei din codul NACE care identifică secțiunea (de exemplu, se acceptă „A” sau „A0111”), cu excepția codurilor NACE referitoare la Activități financiare și de asigurări, pentru care trebuie utilizată litera de identificare a secțiunii, urmată de codul digital din 4 cifre corespunzător clasei (de exemplu „K6411”).</p> <p>În ceea ce privește fondurile de investiții, sectorul emitentului este sectorul administratorului fondului.</p>
C0180	Grupul emitentului	<p>Denumirea societății-mamă de cel mai înalt rang a emitentului.</p> <p>În cazul fondurilor de investiții, relația de grup se referă la administratorul fondului.</p> <p>Acest indicator corespunde denumirii entității în baza de date LEI, dacă este disponibilă. Dacă nu este disponibilă, indicatorul corespunde denumirii juridice.</p>
C0190	Codul grupului emitentului și tipul de cod al grupului emitentului	<p>Aceste informații combină date privind codul grupului emitentului (coloana C0190 din decizia BoS) și tipul de cod al grupului emitentului (coloana C0200 din decizia BoS).</p> <p>Identificarea grupului emitentului, utilizând identificatorul entității juridice (LEI). În cazul în care nu este disponibil codul LEI, acest indicator nu se raportează.</p> <p>În ceea ce privește fondurile de investiții, relația de grup se referă la administratorul fondului.</p> <p>Codul utilizat pentru indicatorul „Codul grupului emitentului”.</p> <p>1 – LEI</p>
		9 – nimic

C0210	Țara de emitere	Codul ISO 3166-1 alfa-2 al țării în care se află emitentul. Localizarea emitentului este evaluată prin adresa entității care emite activul. În ceea ce privește fondurile de investiții, relația de grup se referă la administratorul fondului. — codul ISO 3166-1 alfa-2 — XA: emitenți supranaționali — EU: instituțiile Uniunii Europene
C0220	Moneda	Codul alfabetic ISO 4217 pentru moneda de emitere.
C0230	CIC	Codul de identificare complementară utilizat pentru clasificarea activelor.
C0240	Investiții alternative	Un instrument financiar, astfel cum este menționat în secțiunea C din anexa I la Directiva 2014/65/UE, emis de o persoană juridică autorizată în temeiul Directivei 2011/61/UE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(1)</sup> să gestioneze fonduri de investiții alternative: 1 – Investiții alternative 2 – Nu există investiții alternative
C0250	Rating extern	Evaluarea de credit a activului la data de referință a raportării emisă de instituția de evaluare a creditului desemnată (ECAI).
C0270	Durată	Durata activului, definită ca „durata reziduală modificată” (durata modificată calculată pe baza perioadei rămase până la scadența titlului de valoare începând de la data de referință a raportării). În cazul activelor fără scadență fixă, se utilizează data primei apelări. Durata se calculează pe baza valorii economice.
C0280	Data scadenței	Codul ISO 8601 (aaaa-ll-zz) al datei de scadență. Pentru titlurile de valoare perpetue, se utilizează „9999-12-31”
C0370	Preț unitar	Prețul de piață pe unitate.
C0380	Procent unitar din valoarea nominală a prețului	Procent din valoarea nominală agregată.

<sup>(1)</sup> Regulamentul (CE) nr. 1893/2006 al Parlamentului European și al Consiliului din 20 decembrie 2006 de stabilire a Nomenclatorului statistic al activităților economice NACE Rev. 2 și de modificare a Regulamentului (CEE) nr. 3037/90 al Consiliului, precum și a anumitor regulamente CE privind domenii statistice specifice (JO L 393, 30.12.2006, p. 1).

<sup>(2)</sup> Directiva 2011/61/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 8 iunie 2011 privind administrarea fondurilor de investiții alternative și de modificare a Directivelor 2003/41/CE și 2009/65/CE și a Regulamentelor (CE) nr. 1060/2009 și (UE) nr. 1095/2010 (JO L 174, 1.7.2011, p. 1).

### PP.06.03 – Organisme de plasament colectiv

#### Abordarea de tip look-through

Această secțiune se referă la transmiterea anuală de informații pentru PEPP, cu o defalcare suplimentară în PEPP de bază și opțiuni de investiții alternative. În cazul în care opțiunile de investiții alternative devin, la nivel individual sau agregat, semnificative în raport cu economiile din PEPP de bază, informațiile se raportează la un nivel mai granular sau la nivelul fiecărei opțiuni de investiții.

Prezentul model conține informații privind transparența organismelor de plasament colectiv sau a investițiilor structurate ca fonduri, inclusiv atunci când sunt participatii, defalcate pe categoriile activelor-suport, țările de emisie și monede. Ținând cont de proporționalitate și de instrucțiunile specifice ale modelului, se aplică metoda transparenței până când sunt identificate categoriile de active, țările și monedele. În cazul fondurilor de fonduri, abordarea de tip look-through trebuie aplicată în același mod.

Modelul include informații care corespund în proporție de 100 % valorii investite în organisme de plasament colectiv. Cu toate acestea, pentru identificarea țărilor se pune în aplicare abordarea de tip look-through pentru a identifica expunerile reprezentând 80 % din valoarea totală a fondurilor minus cuantumul aferent CIC 8 și CIC 9, iar pentru identificarea monedelor se pune în aplicare abordarea de tip look-through pentru a identifica expunerile reprezentând 80 % din valoarea totală a fondurilor. Furnizorii de PEPP se asigură că procentajul de 20 % care nu a fost identificat pe țări este diversificat în funcție de zonele geografice, de exemplu că unei singure țări nu îi corespunde mai mult de 5 %. Abordarea de tip look-through se aplică pe furnizori de PEPP, începând cu cel mai important, luând în considerare cuantumul investit, și până la fondul unic cel mai mic, iar abordarea trebuie să rămână consecventă de-a lungul timpului.

Indicatorii trebuie raportați ca valori pozitive, cu excepția cazului în care se prevede altfel în instrucțiunile privind fiecare indicator.

Toate valorile se raportează în conformitate cu cadrul prudențial sub incidența căruia intră entitatea.

Categoriile de active la care se face referire în prezentul model sunt cele definite în anexa IV – Definiții aferente tabelului CIC, iar trimerile la codurile CIC se referă la anexa III – tabelul CIC.

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0010	Organisme de plasament colectiv Codul de identificare	Codul de identificare al activului, conform următoarei ordini de prioritate: — ISO 6166 pentru codul ISIN dacă este disponibil — Alte coduri recunoscute (de exemplu: CUSIP, Bloomberg Ticker, Reuters RIC) — Codul atribuit de societate dacă opțiunile de mai sus nu sunt disponibile; trebuie să fie consecvent în timp.
C0020	Organisme de plasament colectiv – Tipul de cod de identificare	Tipul de cod de identificare utilizat pentru indicatorul „Codul de identificare al activului”. Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – ISO 6166 pentru ISIN 2 – CUSIP (numărul Comisiei pentru Proceduri Uniforme de Identificare a Instrumentelor Financiare Transferabile atribuit de CUSIP Service Bureau pentru societățile americane și canadiene) 3 – SEDOL ( <i>Stock Exchange Daily Official List</i> pentru Bursa din Londra) 4 – WKN ( <i>Wertpapier Kenn-Nummer</i> , codul de identificare alfa-numeric german) 5 – Bloomberg Ticker (codul Bloomberg format din litere care identifică titlurile de valoare ale unei societăți) 6 – BBGID ( <i>The Bloomberg Global ID</i> ) 7 – Reuters RIC ( <i>Reuters instrument code</i> ) 8 – FIGI ( <i>Financial Instrument Global Identifier</i> ) 9 – Alte coduri atribuite de membrii Asociației Agențiilor Naționale de Numerotare 99 – Codul atribuit de societate
C0030	Categoria activelor-suport	Se identifică categoriile de active, creanțele și instrumentele derivate în cadrul organismului de plasament colectiv. Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă: 1 – Obligațiuni de stat 2 – Obligațiuni corporative 3L – Acțiuni cotate 3X – Acțiuni necotate



		<p>4 – Organisme de plasament colectiv  5 – Obligațiuni structurate  6 – Titluri de valoare garantate cu garanții reale  7 – Numerar și depozite  8 – Împrumuturi și credite ipotecare  9 – Proprietăți  0 – Alte investiții (inclusiv creanțe)  A – Contracte futures  B – Opțiuni de cumpărare  C – Opțiuni de vânzare  D – Swapuri  E – Contracte forward  F – Instrumente derivate de credit  L – Obligații</p> <p>Categoria „4 – Organisme de plasament colectiv” se utilizează numai pentru valorile reziduale ne semnificative ale fondurilor de fonduri și ale oricărui alt fond.</p>
C0040	Țara de emitere	<p>Defalcarea fiecărei categorii de active identificate în C0030 pe țările de emitere. Se identifică țara în care se află emitentul.</p> <p>Localizarea emitentului este evaluată prin adresa entității care emite activul.</p>
		<p>Trebuie utilizată una dintre următoarele opțiuni:  — codul ISO 3166-1 alfa-2  — XA: emitenți supranaționali  — EU: instituțiile Uniunii Europene  — AA: țări agregate ca urmare a aplicării pragului</p> <p>Acest indicator nu se aplică pentru categoriile 8 și 9, astfel cum sunt raportate în C0030.</p>
C0050	Moneda	<p>Se identifică dacă moneda categoriei de active este moneda de raportare sau o monedă străină. Toate celelalte monede în afară de moneda de raportare sunt considerate monede străine.</p> <p>Trebuie utilizată una dintre opțiunile din următoarea listă închisă:  1 – Moneda de raportare  2 – Monedă străină  3 – Monede agregate ca urmare a aplicării pragului</p>
C0060	Cuantumul total	<p>Cuantumul total investit pe categorii de active, țări și monede prin intermediul organismelor de plasament colectiv.</p> <p>Pentru obligații se raportează un quantum pozitiv, cu excepția cazului în care indicatorul este o datorie derivată.</p> <p>Pentru instrumentele derivate, quantumul total poate fi pozitiv (în cazul unui activ) sau negativ (în cazul unei obligații).</p>

### PP.08.03 Informații agregate privind contractele deschise cu instrumente derivate

#### Observații generale:

Această secțiune se referă la transmiterea anuală de informații pentru PEPP, cu o defalcare suplimentară în PEPP de bază și opțiuni de investiții alternative. În cazul în care opțiunile de investiții alternative devin, la nivel individual sau agregat, semnificative în raport cu economiile din PEPP de bază, informațiile se raportează la un nivel mai granular sau la nivelul fiecărei opțiuni de investiții.

Categoriile de instrumente derivate la care se face referire în prezentul model sunt cele definite în anexa IV – Definiții aferente tabelului CIC, iar trimerile la codurile CIC se referă la anexa III – tabelul CIC.

Instrumentele derivate sunt considerate active în cazul în care valoarea acestora este pozitivă sau egală cu zero. Acestea sunt considerate obligații în cazul în care valoarea lor este negativă. Trebuie incluse atât instrumentele derivate considerate active, cât și instrumentele derivate considerate obligații.

Informațiile trebuie să includă toate contractele cu instrumente derivate care au existat în cursul perioadei de raportare și nu au fost închise înainte de data de referință a raportării.

În cazul în care există tranzacții frecvente cu același instrument derivat, care au drept rezultat numeroase poziții deschise, instrumentul derivat respectiv poate fi raportat pe o bază agregată sau netă, în măsura în care toate caracteristicile relevante sunt comune și se respectă instrucțiunea specifică fiecărui indicator.

Indicatorii trebuie raportați ca valori pozitive, cu excepția cazului în care se prevede altfel în instrucțiunile privind fiecare indicator.

Un instrument derivat este un instrument financiar sau alt contract cu toate cele trei caracteristici de mai jos:

- (a) valoarea sa se modifică în urma modificării unei variabile specificate, precum rata dobânzii, prețul instrumentului financiar, prețul mărfii, cursul de schimb valutar, indicele de preț sau indicele ratei, ratingul de credit sau indicele de credit, sau a unei alte variabile, cu condiția ca, în cazul unei variabile nefinanciare, variabila să nu fie specifică niciunei părți contractuale (denumită uneori „suport”);
- (b) nu necesită nicio investiție netă inițială sau necesită o investiție netă inițială care este mai mică decât s-ar impune pentru alte tipuri de contracte care se preconizează să aibă reacții similare la modificările factorilor pieței;
- (c) se decontează la o dată ulterioară.

Toate valorile se raportează în conformitate cu cadrul prudенțial sub incidența căruia intră entitatea.

#### Informații privind pozițiile deținute

COORDONATE ÎN TABEL	INDICATOR	INSTRUCȚIUNI
C0010/R0010	Swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru cuantumul noțional al PEPP de bază	<p>Cuantumul acoperit sau expus la swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru PEPP de bază.</p> <p>În cazul swapurilor, corespunde cuantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.</p> <p>Cuantumul noțional se referă la cuantumul care este acoperit/investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează cuantumul net la data de raportare.</p>
C0020/R0010	Swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru valoarea de piață a PEPP de bază	Valoarea monetară a swapurilor pe rata dobânzii (D1) la data de raportare pentru PEPP de bază. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.

C0030/R0010	Swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru quantumul noțional al opțiunilor de investiții alternative	<p>Quantumul acoperit sau expus la swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru orice opțiune de investiții alternative.</p> <p>În cazul swapurilor, corespunde quantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.</p> <p>Quantumul noțional se referă la quantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează quantumul net la data de raportare.</p>
C0040/R0010	Swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru valoarea de piață a opțiunilor de investiții alternative	Valoarea monetară a swapurilor pe rata dobânzii (D1) la data de raportare pentru opțiunea de investiții alternative. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0050/R0010	Swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru quantumul noțional al activelor comune corespunzătoare PEPP	<p>Quantumul acoperit sau expus la swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru toate opțiunile de investiții corespunzătoare PEPP care au același portofoliu de active.</p> <p>În cazul swapurilor, corespunde quantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.</p> <p>Quantumul noțional se referă la quantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează quantumul net la data de raportare.</p>
C0060/R0010	Swapurile pe rata dobânzii (D1) pentru valoarea de piață a activelor comune corespunzătoare PEPP	Valoarea monetară a swapului pe rata dobânzii (D1) la data de raportare pentru toate opțiunile de investiții corespunzătoare PEPP care au același portofoliu de active. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0010/R0020	Acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru quantumul noțional al PEPP de bază	<p>Quantumul acoperit sau expus la acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru PEPP de bază.</p> <p>În cazul acordurilor forward, corespunde quantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.</p> <p>Quantumul noțional se referă la quantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează quantumul net la data de raportare.</p>
C0020/R0020	Acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru valoarea de piață a PEPP de bază	Valoarea monetară a acordului forward pe cursul de schimb (F2) la data de raportare pentru PEPP de bază. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0030/R0020	Acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru quantumul noțional al opțiunilor de investiții alternative	<p>Quantumul acoperit sau expus la acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru orice opțiune de investiții alternative.</p> <p>În cazul acordurilor forward, corespunde quantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.</p>

		Cuantumul noțional se referă la cuantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează cuantumul net la data de raportare.
C0040/R0020	Acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru valoarea de piață a opțiunilor de investiții alternative	Valoarea monetară a acordului forward pe cursul de schimb (F2) la data de raportare pentru opțiunea de investiții alternative. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0050/R0020	Acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru cuantumul noțional al activelor comune corespunzătoare PEPP	Cuantumul acoperit sau expus la acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru toate opțiunile de investiții corespunzătoare PEPP care au același portofoliu de active. În cazul acordurilor forward, corespunde cuantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului. Cuantumul noțional se referă la cuantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează cuantumul net la data de raportare.
C0060/R0020	Acordul forward pe cursul de schimb (F2) pentru valoarea de piață a activelor comune corespunzătoare PEPP	Valoarea monetară a acordului forward pe cursul de schimb (F2) la data de raportare pentru toate opțiunile de investiții corespunzătoare PEPP care au același portofoliu de active. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0010/R0030	Alte instrumente derivate pentru cuantumul noțional al PEPP de bază	Cuantumul acoperit sau expus la instrumente derivate, altele decât swapurile pe rata dobânzii (D1) și acordurile forward pe cursul de schimb (F2), pentru PEPP de bază. În cazul contractelor futures și al opțiunilor, corespunde dimensiunii contractului înmulțite cu valoarea de activare și cu numărul de contracte raportate pe rândul respectiv. În cazul swapurilor și al contractelor forward, corespunde cuantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului. Cuantumul noțional se referă la cuantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează cuantumul net la data de raportare.
C0020/R0030	Alte instrumente derivate pentru valoarea de piață a PEPP de bază	Valoarea monetară a instrumentelor derivate, altele decât swapurile pe rata dobânzii (D1) și acordurile forward pe cursul de schimb (F2), la data de raportare pentru PEPP de bază. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0030/R0030	Alte instrumente derivate pentru cuantumul noțional al opțiunilor de investiții alternative	Cuantumul acoperit sau expus la instrumente derivate, altele decât swapurile pe rata dobânzii (D1) și acordurile forward pe cursul de schimb (F2), pentru opțiunile de investiții alternative. În cazul contractelor futures și al opțiunilor, corespunde dimensiunii contractului înmulțite cu valoarea de activare și cu numărul de contracte raportate pe rândul respectiv. În cazul swapurilor și al contractelor forward, corespunde cuantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv. Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.

		Cuantumul noțional se referă la cuantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează cuantumul net la data de raportare.
C0040/R0030	Alte instrumente derivate pentru valoarea de piață a opțiunilor de investiții alternative	Valoarea monetară a instrumentelor derivate, altele decât swapurile pe rata dobânzii (D1) și acordurile forward pe cursul de schimb (F2), la data de raportare pentru opțiunile de investiții alternative. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.
C0050/R0030	Alte instrumente derivate pentru cuantumul noțional al activelor comune corespunzătoare PEPP	<p>Cuantumul acoperit sau expus la instrumente derivate, altele decât swapurile pe rata dobânzii (D1) și acordurile forward pe cursul de schimb (F2), pentru toate opțiunile de investiții corespunzătoare PEPP care au același portofoliu de active.</p> <p>În cazul contractelor futures și al opțiunilor, corespunde dimensiunii contractului înmulțite cu valoarea de activare și cu numărul de contracte raportate pe rândul respectiv. În cazul swapurilor și al contractelor forward, corespunde cuantumului contractual al contractelor raportate pe rândul respectiv.</p> <p>Atunci când valoarea de activare corespunde unui interval, se utilizează valoarea medie a intervalului.</p> <p>Cuantumul noțional se referă la cuantumul care este acoperit/ investit (atunci când nu sunt acoperite riscurile). Dacă au loc mai multe tranzacționări, se utilizează cuantumul net la data de raportare.</p>
C0060/R0030	Alte instrumente derivate pentru valoarea de piață a activelor comune corespunzătoare PEPP	Valoarea monetară a instrumentelor derivate, altele decât swapurile pe rata dobânzii (D1) și acordurile forward pe cursul de schimb (F2), la data de raportare pentru toate opțiunile de investiții corespunzătoare PEPP care au același portofoliu de active. Aceasta poate fi pozitivă, negativă sau egală cu zero.

Tabelul CIC

Primele 2 poziții		Active cotate în	Codul ISO 3166-1-alfa-2 al țării, XL (pentru activele necotate) sau XT (pentru activele netranzactionabile la bursă)														
A treia poziție	Categoria	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	A	B	C	D	E	F
		Obligațiuni de stat	Obligațiuni corporative	Acțiuni	Fonduri de investiții Organisme de plasament colectiv	Obligațiuni structurate	Titluri de valoare garantate cu garanții reale	Numerar și depozite	Împrumuturi și credite ipotecare	Bunuri	Alte investiții	Contracte futures	Opțiuni de cumpărare	Opțiuni de vânzare	Swapuri	Contracte forward	Instrumente derivate de credit
A patra poziție	Subcategoria sau riscul principal	1	1	1	1	1	1	1	1	1		1	1	1	1	1	1
		Obligațiuni emise de Obligațiuni de stat	Obligațiuni corporative	Acțiuni comune	Fonduri de investiții în acțiuni	Riscul de devalorizare a acțiunilor	Riscul de devalorizare a acțiunilor	Numerar	Împrumuturi negarantate contractate	Bunuri (birouri și clădiri comerciale)		Contracte futures pe acțiuni și indici bursieri	Opțiuni pe acțiuni și indici bursieri	Opțiuni pe acțiuni și indici bursieri	Swapuri pe rata dobânzii	Acord forward pe rata dobânzii	Swap pe riscul de credit
		2	2	2	2	2	2	2	2	2		2	2	2	2	2	2
		Obligațiuni emise de instituții supranationale	Obligațiuni convertibile	Acțiuni ale societăților afiliate sectorului imobiliar	Fonduri de investiții în titluri de datorie	Riscul de rată a dobânzii	Riscul de rată a dobânzii	Depozite transferabile (echivalente de numerar)	Împrumuturi contractate, garantate cu titluri de valoare	Bunuri (locative)		Contracte futures pe rata dobânzii	Opțiuni pe obligațiuni	Opțiuni pe obligațiuni	Swapuri valutare	Acord forward pe cursul de schimb	Opțiuni pe marja de credit

		3	3	3	3	3	3	3		3		3	3	3	3		3
		Obliga- țiuni emise de adminis- trațiile regionale	Titlu comercial de valoare	Drepturi de parti- cipare la capital	Fonduri de piață monetară	Riscul valutar	Riscul valutar	Alte depozite pe termen scurt (cu o durată mai mică sau egală cu un an)		Bunuri (pentru uz propriu)		Contracte futures pe valute	Opțiuni pe valute	Opțiuni pe valute	Swapuri pe rata dobânzii și swapuri valutare		Swap pe marja de credit
		4	4	4	4	4	4	4	4	4			4	4			4
		Obliga- țiuni emise de adminis- trațiile munici- pale	Instru- mente ale pieței monetare	Acțiuni preferen- țiale	Fonduri de alocare a activelor	Riscul de credit	Riscul de credit	Alte depozite cu o durată de peste un an	Credite ipotecare	Bunuri (în construc- ție)			Certifi- cate cu opțiuni	Certifi- cate cu opțiuni			Swap pe randamen- tul total
		5	5		5	5	5	5	5	5		5	5	5	5		
		Obliga- țiuni de tezaur	Obliga- țiuni hibride		Fonduri imobi- liare	Riscul imobiliar	Riscul imobiliar	Depozite pentru societăți cedente	Alte împru- mături contrac- tate, garantate cu garanții reale	Imobili- zări corporale (pentru uz propriu)		Contracte futures pe mărfuri	Opțiuni pe mărfuri	Opțiuni pe mărfuri	Swapuri pe titluri de valoare		
		6	6		6	6	6		6				6	6			
		Obliga- țiuni garantate	Obliga- țiuni comune garantate		Fonduri de investiții alterna- tive	Riscul de marfă	Riscul de marfă		Împru- mături garantate cu polițe de asigurare				Swaptio- nuri	Swaptio- nuri			

		7	7		7	7	7					7	7	7	7	7	
		Bănci centrale naționale	Obliga- țiuni garantate care fac obiectul legislației specifice		Fonduri de investiții în societăți necotate	Riscul de catastrofă și meteo- logic	Riscul de catastrofă și meteo- logic					Riscul de catastrofă și meteo- logic	Riscul de catastrofă și meteo- logic	Riscul de catastrofă și meteo- logic	Riscul de catastrofă și meteo- logic	Riscul de catastrofă și meteo- logic	
			8		8	8	8					8	8	8	8	8	
			Obliga- țiuni subordo- nate		Fonduri pentru infra- structură	Riscul de mortali- tate	Riscul de mortali- tate					Riscul de mortali- tate	Riscul de mortali- tate	Riscul de mortali- tate	Riscul de mortali- tate	Riscul de mortali- tate	
		9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
		Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele	Altele



## ANEXA IV

## Definiții aferente tabelului CIC

Primele două poziții – Active cotate în		Definiție
Țara	Codul de țară ISO 3166-1-alfa-2	Se precizează codul ISO 3166-1-alfa-2 al țării în care este cotel activul. Se consideră că un activ este cotel dacă este negociat pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, astfel cum sunt definite în Directiva 2014/65/UE a Parlamentului European și a Consiliului <sup>(1)</sup> . În cazul în care activul este cotel în mai multe țări sau în cazul în care, în vederea evaluării, societatea recurge la o sursă de informare asupra prețului care este una din piețele reglementate sau unul din sistemele multilaterale de tranzacționare pe care este cotel activul, țara este cea a pieței reglementate sau a sistemului multilateral de tranzacționare utilizat drept referință în scopul evaluării.
XV	Active cotate în una sau mai multe țări	Se identifică activele care sunt cotate în una sau mai multe țări, dar în cazul cărora, în vederea evaluării, societatea recurge la o sursă de informare asupra prețurilor diferită de piețele reglementate sau sistemele multilaterale de tranzacționare pe care este cotel activul.
XL	Active care nu sunt cotate la bursă	Se identifică activele care nu sunt negociate pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, astfel cum sunt definite în Directiva 2014/65/UE.
XT	Active care nu pot fi tranzacționate la bursă	Se identifică activele care prin natura lor nu fac obiectul negocierii pe o piață reglementată sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, astfel cum sunt definite în Directiva 2014/65/UE.
A treia și a patra poziție – Categoria		Definiție
1	Obligațiuni de stat	<b>Obligațiuni emise de autoritățile publice, indiferent dacă sunt administrații centrale, instituții guvernamentale supranaționale, administrații regionale sau autorități locale, și obligațiuni care sunt garantate integral, necondiționat și irevocabil de Banca Centrală Europeană, de administrațiile centrale și de băncile centrale ale statelor membre, denumite și finanțate în moneda națională a acelei administrații centrale și bănci centrale, de băncile de dezvoltare multilaterale menționate la articolul 117 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului <sup>(2)</sup> sau de organizațiile internaționale menționate la articolul 118 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, în cazul în care garanția îndeplinește cerințele prevăzute la articolul 215 din Regulamentul delegat (UE) 2015/35 al Comisiei <sup>(3)</sup>. În ceea ce privește obligațiunile cu garanție eligibilă, a treia și a patra poziție se atribuie prin trimitere la entitatea care emite garanția.</b>
11	Obligațiuni emise de administrațiile centrale	Obligațiuni emise de administrațiile centrale.
12	Obligațiuni emise de instituții supranaționale	Obligațiuni emise de instituțiile publice instituite în urma unui angajament între state naționale, de exemplu emise de o bancă de dezvoltare multilaterală, astfel cum este menționată la articolul 117 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, sau emise de o organizație internațională menționată la articolul 118 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

13	Obligațiuni emise de administrațiile regionale	Titluri de datorie ale administrațiilor regionale sau ale comunităților autonome oferite publicului în cadrul unei oferte publice pe piața de capital.
14	Obligațiuni emise de autoritățile locale	Obligațiuni emise de autoritățile locale, inclusiv de autoritățile orășenești, provinciale, districtuale și de alte autorități municipale.
15	Obligațiuni de tezaur	Obligațiuni de stat pe termen scurt, emise de administrațiile centrale (având scadența de până la 1 an).
16	Obligațiuni garantate	Obligațiuni de stat garantate sau „acoperite” printr-un portofoliu de active. Aceste active rămân în bilanțul emitentului.
17	Bănci centrale naționale	Obligațiuni emise de băncile centrale naționale.
19	Altele	Alte obligațiuni de stat, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
<b>2</b>	<b>Obligațiuni corporative</b>	<b>Obligațiuni emise de societăți</b>
21	Obligațiuni corporative	Obligațiuni emise de societăți, cu caracteristici simple, de obicei standard și fără niciuna dintre caracteristicile speciale descrise în categoriile 22-28.
22	Obligațiuni convertibile	Obligațiuni corporative pe care titularul le poate converti în acțiuni ordinare ale societății emitente sau în numerar de valoare egală, având caracteristici asemănătoare datoriei și capitalului propriu.
23	Titlu comercial de valoare	Titlu de datorie pe termen scurt, negarantat, emis de o societate, de regulă pentru finanțarea creanțelor, a stocurilor și acoperirea datoriei pe termen scurt, de obicei cu o scadență inițială mai mică de 270 de zile.
24	Instrumente ale pieței monetare	Titluri de creanță pe termen foarte scurt (de obicei cu scadențe cuprinse între o zi și un an), constând în principal în certificate de depozit negociabile (CD), acceptate bancare și alte instrumente cu grad de lichiditate foarte mare. Titlul comercial de valoare nu intră în această categorie.
25	Obligațiuni hibride	Obligațiuni corporative care au caracteristici asemănătoare datoriei și capitalului propriu, dar care nu sunt convertibile.
26	Obligațiuni comune garantate	Obligațiuni corporative garantate sau „acoperite” printr-un portofoliu de active. Aceste active rămân în bilanțul emitentului. Obligațiunile garantate care fac obiectul legislației specifice nu intră în această categorie.
27	Obligațiuni garantate care fac obiectul legislației specifice	<p>Obligațiuni corporative garantate sau „acoperite” printr-un portofoliu de active în cazul în care emitentul obligațiunii devine insolubil și care, conform legii, fac obiectul supravegherii publice speciale destinate protejării deținătorilor de obligațiuni, astfel cum sunt definite la articolul 3 punctul 1 din Directiva (UE) 2019/2162 a Parlamentului European și a Consiliului (*).</p> <p>Un exemplu de obligațiuni din această categorie sunt obligațiunile Pfandbrief: „obligațiuni garantate emise pe baza Legii Pfandbrief. Acestea sunt utilizate pentru a refinanța împrumuturile pentru care garanția reală este constituită sub formă de împrumuturi garantate prin ipotecă imobiliară (obligațiuni Pfandbrief ipotecare), împrumuturi ale sectorului public (obligațiuni Pfandbrief publice), ipotecă asupra ambarcațiunilor (obligațiuni Pfandbrief privind ambarcațiunile) sau ipotecă asupra aeronavelor (obligațiuni Pfandbrief privind aeronavele). Așadar, distincția între aceste tipuri de obligațiuni Pfandbrief se referă la portofoliul de active creat pentru garantarea fiecărui tip de obligațiuni Pfandbrief.”</p>

28	Obligațiuni subordonate	Obligațiuni corporative care au o prioritate inferioară altor obligațiuni ale emitentului în cazul în care acesta intră în lichidare.
29	Altele	Alte obligațiuni corporative, cu alte caracteristici decât cele identificate în categoriile de mai sus.
<b>3</b>	<b>Acțiuni</b>	<b>Acțiuni și alte titluri de valoare echivalente acțiunilor reprezentând capitalul societăților, și anume, reprezentând drepturi de proprietate într-o societate.</b>
31	Acțiuni comune	Acțiuni care reprezintă drepturi de proprietate de bază asupra societăților.
32	Acțiuni ale societăților afiliate sectorului imobiliar	Acțiuni reprezentând capitalul societăților afiliate sectorului imobiliar.
33	Drepturi de participare la capital	Drepturi de a subscrie acțiuni suplimentare la un preț stabilit.
34	Acțiuni preferențiale	Titlu de capital prioritar acțiunilor comune, generând un drept de creanță superior asupra activelor și câștigurilor decât acțiunile comune, dar care este subordonat obligațiunilor.
39	Altele	Alte acțiuni, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
<b>4</b>	<b>Organisme de plasament colectiv</b>	<b>Organism de plasament colectiv înseamnă un organism de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM), astfel cum este definit la articolul 1 alineatul (2) din Directiva 2009/65/CE, sau un fond de investiții alternative (FIA), astfel cum este definit la articolul 4 alineatul (1) litera (a) din Directiva 2011/61/UE.</b>
41	Fonduri de investiții în acțiuni	Organisme de plasament colectiv care investesc în principal în acțiuni.
42	Fonduri de investiții în titluri de datorie	Organisme de plasament colectiv care investesc în principal în obligațiuni.
43	Fonduri de piață monetară	Organisme de plasament colectiv conform definiției stabilite de ESMA (CESR/10-049).
44	Fonduri de alocare a activelor	Organisme de plasament colectiv care își investesc activele pe baza unui obiectiv specific de alocare a activelor, de exemplu, investind în primul rând în titlurile de valoare ale unor societăți din țări în care piețele titlurilor de capital sunt în fază incipientă sau ale căror economii sunt mici, din anumite sectoare sau grupuri de sectoare, din anumite țări sau pe baza unui alt obiectiv de investiții specific.
45	Fonduri imobiliare	Organisme de plasament colectiv care investesc în principal în sectorul imobiliar.
46	Fonduri de investiții alternative	Organisme de plasament colectiv ale căror strategii de investiții includ, de exemplu, acoperirea împotriva riscurilor, investiții în funcție de evenimente, investiții direcționale și pe baza valorii relative pentru instrumentele cu venit fix, contracte futures administrate, mărfuri etc.
47	Fonduri de investiții în societăți necotate	Organisme de plasament colectiv la care se recurge pentru a investi în titluri de capital pe baza unor strategii asociate investițiilor în societăți necotate.
48	Fonduri pentru infrastructură	Organisme de plasament colectiv care investesc în utilități, precum drumuri cu taxă, poduri, tuneluri, porturi și aeroporturi, distribuția petrolului și a gazelor naturale, distribuția energiei electrice și infrastructura socială, de exemplu unitățile de asistență medicală și de învățământ.
49	Altele	Alte organisme de plasament colectiv, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.

5	<b>Obligațiuni structurate</b>	<b>Instrumente hibride, care combină un instrument cu venit fix (randament sub formă de plăți fixe) și o serie de componente derivate. Sunt excluse din această categorie titlurile de valoare cu venit fix care sunt emise de administrațiile publice. Sunt vizate titlurile de valoare în care sunt incluse una sau mai multe categorii de instrumente financiare derivate, inclusiv swapurile pe riscul de credit (CDS), swapurile cu scadență constantă (CMS), opțiunile pe riscul de credit (CDOp). Activele din această categorie nu fac obiectul separării.</b>
51	Riscul de devalorizare a acțiunilor	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului de devalorizare a acțiunilor.
52	Riscul de rată a dobânzii	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului de rată a dobânzii.
53	Riscul valutar	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului valutar.
54	Riscul de credit	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului de credit.
55	Riscul imobiliar	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului imobiliar.
56	Riscul de marfă	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului de marfă.
57	Riscul de catastrofă și meteorologic	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
58	Riscul de mortalitate	Obligațiuni structurate expuse în principal riscului de mortalitate.
59	Altele	Alte obligațiuni structurate, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
6	<b>Titluri de valoare garantate cu garanții reale</b>	<b>Titluri de valoare a căror valoare și ale căror plăți sunt derivate dintr-un portofoliu de active-suport. Sunt incluse titlurile garantate cu active (ABS), titlurile garantate cu ipoteci (MBS), titlurile garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS), titluri garantate cu instrumente de datorie (<i>Collateralised Debt Obligations</i> – CDO), titluri garantate cu împrumuturi (<i>Collateralised Loan Obligations</i> – CLO), titluri garantate cu ipoteci (<i>Collateralised Mortgage Obligations</i> – CMO). Activele din această categorie nu fac obiectul separării.</b>
61	Riscul de devalorizare a acțiunilor	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului de devalorizare a acțiunilor.
62	Riscul de rată a dobânzii	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului de rată a dobânzii.
63	Riscul valutar	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului valutar.
64	Riscul de credit	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului de credit.
65	Riscul imobiliar	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului imobiliar.
66	Riscul de marfă	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului de marfă.
67	Riscul de catastrofă și meteorologic	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
68	Riscul de mortalitate	Titluri de valoare garantate cu garanții reale expuse în principal riscului de mortalitate.
69	Altele	Alte titluri de valoare garantate cu garanții reale, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.

7	<b>Numerar și depozite</b>	<b>Numerar în formă fizică, echivalente de numerar, depozite bancare și alte depozite de numerar.</b>
71	Numerar	Bancnote și monede în circulație care sunt în mod obișnuit utilizate ca mijloc de plată.
72	Depozite transferabile (echivalente de numerar)	Depozite care se pot schimba în numerar, la cerere, la paritate, și care sunt direct utilizabile pentru efectuarea de plăți prin cec, ordin, mandat, debitare/creditare directă sau printr-o altă formă de plată directă, fără penalități sau restricții.
73	Alte depozite pe termen scurt (cu o durată mai mică sau egală cu un an)	Depozite, altele decât depozitele transferabile, cu scadența rămasă mai mică sau egală cu 1 an, care nu pot fi utilizate în orice moment ca mijloc de plată și care nu pot fi transformate în numerar sau în depozite transferabile fără a le fi impuse restricții sau penalități semnificative.
74	Alte depozite cu o durată de peste un an	Depozite, altele decât depozitele transferabile, cu scadența rămasă mai mare de 1 an, care nu pot fi utilizate în orice moment ca mijloc de plată și care nu pot fi transformate în numerar sau în depozite transferabile fără a le fi impuse restricții sau penalități semnificative.
75	Depozite pentru societăți cedente	Depozite legate de primirile în reasigurare.
79	Altele	Alte forme de numerar și depozite, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
8	<b>Împrumuturi și credite ipotecare</b>	<b>Active financiare care sunt create atunci când creditorii împrumută fonduri debitorilor, cu garanție reală sau nu, inclusiv rezerve de lichidități.</b>
81	Împrumuturi negarantate contractate	Împrumuturi contractate fără garanții reale.
82	Împrumuturi contractate, garantate cu titluri de valoare	Împrumuturi contractate, cu garanții reale sub formă de titluri financiare.
84	Credite ipotecare	Împrumuturi contractate, cu garanții reale sub formă de imobile.
85	Alte împrumuturi contractate, garantate cu garanții reale	Împrumuturi contractate, cu garanții reale sub orice altă formă.
86	Împrumuturi garantate cu polițe de asigurare	Împrumuturi contractate care au fost garantate cu polițe de asigurare.
89	Altele	Alte credite ipotecare și împrumuturi, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
9	<b>Bunuri</b>	<b>Clădiri, terenuri, alte construcții imobile și echipamente.</b>
91	Bunuri (birouri și clădiri comerciale)	Birouri și clădiri comerciale utilizate pentru investiții.
92	Bunuri (locative)	Clădiri rezidențiale utilizate pentru investiții.
93	Bunuri (pentru uz propriu)	Bunuri imobile pentru uzul propriu al întreprinderii.
94	Bunuri (în construcție, pentru investiție)	Bunuri imobile în curs de construire care vor fi utilizare în viitor ca investiție.
95	Imobilizări corporale (pentru uz propriu)	Imobilizări corporale pentru uzul propriu al întreprinderii.
96	Bunuri (în construcție, pentru uz propriu)	Bunuri imobile în curs de construire care vor fi utilizare în viitor pentru uzul propriu.
99	Altele	Alte imobile, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
0	Alte investiții	Alte active raportate la „Alte investiții”.

<b>A</b>	<b>Contracte futures</b>	<b>Contract tipizat între două părți, având ca obiect cumpărarea sau vânzarea unui anumit activ, într-o cantitate și de o calitate standard, la o dată viitoare specificată, la un preț convenit astăzi.</b>
A1	Contracte futures pe acțiuni și indici bursieri	Contracte futures având ca instrument-suport acțiuni sau indici bursieri.
A2	Contracte futures pe rata dobânzii	Contracte futures având ca instrument-suport obligațiuni sau alt titlu de valoare care depinde de rata dobânzii.
A3	Contracte futures pe valute	Contracte futures având ca instrument-suport valute sau alt titlu de valoare care depinde de valute.
A5	Contracte futures pe mărfuri	Contracte futures având ca instrument-suport mărfuri sau alt titlu de valoare care depinde de mărfuri.
A7	Riscul de catastrofă și meteorologic	Contracte futures expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
A8	Riscul de mortalitate	Contracte futures expuse în principal riscului de mortalitate.
A9	Altele	Alte contracte futures, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
<b>B</b>	<b>Opțiuni de cumpărare</b>	<b>Contract între două părți având ca obiect cumpărarea unui activ la un preț de referință în decursul unui interval de timp definit, prin care cumpărătorul opțiunii de cumpărare dobândește dreptul, fără a avea însă obligația, de a cumpăra activul-suport.</b>
B1	Opțiuni pe acțiuni și indici bursieri	Opțiuni de cumpărare având ca instrument-suport acțiuni sau indici bursieri.
B2	Opțiuni pe obligațiuni	Opțiuni de cumpărare având ca instrument-suport obligațiuni sau alt titlu de valoare care depinde de rata dobânzii.
B3	Opțiuni pe valute	Opțiuni de cumpărare având ca instrument-suport valute sau alt titlu de valoare care depinde de valute.
B4	Certificate cu opțiune	Opțiuni de cumpărare care conferă titularului dreptul de a cumpăra acțiuni ale societății emitente la un preț specificat.
B5	Opțiuni pe mărfuri	Opțiuni de cumpărare având ca instrument-suport mărfuri sau alt titlu de valoare care depinde de mărfuri.
B6	Swaptionuri	Opțiuni de cumpărare care conferă proprietarului dreptul, dar nu și obligația, de a asuma rolul de cumpărător în cadrul unui swap-suport, și anume, de a încheia un contract swap conform căruia proprietarul plătește pentru componenta fixă și primește componenta variabilă.
B7	Riscul de catastrofă și meteorologic	Opțiuni de cumpărare expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
B8	Riscul de mortalitate	Opțiuni de cumpărare expuse în principal riscului de mortalitate.
B9	Altele	Alte opțiuni de cumpărare, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
<b>C</b>	<b>Opțiuni de vânzare</b>	<b>Contract între două părți având ca obiect vânzarea unui activ la un preț de referință în decursul unui interval de timp definit, prin care cumpărătorul opțiunii de vânzare dobândește dreptul, fără a avea însă obligația, de a vinde activul-suport.</b>
C1	Opțiuni pe acțiuni și indici bursieri	Opțiuni de vânzare având ca instrument-suport acțiuni sau indici bursieri.
C2	Opțiuni pe obligațiuni	Opțiuni de vânzare având ca instrument-suport obligațiuni sau alt titlu de valoare care depinde de rata dobânzii.

C3	Opțiuni pe valute	Opțiuni de vânzare având ca instrument-suport valute sau alt titlu de valoare care depinde de valute.
C4	Certificate cu opțiune	Opțiuni de vânzare care conferă titularului dreptul de a cumpăra acțiuni ale societății emitente la un preț specificat.
C5	Opțiuni pe mărfuri	Opțiuni de vânzare având ca instrument-suport mărfuri sau alt titlu de valoare care depinde de mărfuri.
C6	Swaptionuri	Opțiuni de vânzare care conferă proprietarului dreptul, dar nu și obligația, de a asuma rolul de vânzător în cadrul unui swap-suport, și anume, de a încheia un contract swap conform căruia proprietarul va primi componenta fixă și va plăti componenta variabilă.
C7	Riscul de catastrofă și meteorologic	Opțiuni de vânzare expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
C8	Riscul de mortalitate	Opțiuni de vânzare expuse în principal riscului de mortalitate.
C9	Altele	Alte opțiuni de vânzare, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
<b>D</b>	<b>Swapuri</b>	<b>Contract prin care contrapărțile schimbă anumite beneficii ale unui instrument financiar al unei părți cu cele ale instrumentului financiar al celeilalte părți, iar beneficiile în cauză depind de tipul de instrumente financiare implicate.</b>
D1	Swapuri pe rata dobânzii	Swapuri în care se schimbă fluxurile obținute din dobândă.
D2	Swapuri valutare	Swapuri în care se schimbă valute.
D3	Swapuri pe rata dobânzii și swapuri valutare	Swapuri în care se schimbă fluxurile obținute din dobândă și din valute.
D4	Swap pe randamentul total	O tranzacție swap prin care componenta legată de rata nevariabilă are la bază randamentul total al unui instrument de capital sau al unui instrument cu venit fix cu o durată mai mare decât cea a contractului swap.
D5	Swapuri pe titluri de valoare	Swapuri în care se schimbă titluri de valoare.
D7	Riscul de catastrofă și meteorologic	Contracte swap expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
D8	Riscul de mortalitate	Contracte swap expuse în principal riscului de mortalitate
D9	Altele	Alte contracte swap, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.
<b>E</b>	<b>Contracte forward</b>	<b>Contract netipizat între două părți, având ca obiect cumpărarea sau vânzarea unui anumit activ, la o dată viitoare specificată, la un preț convenit astăzi.</b>
E1	Acord forward pe rata dobânzii	Contract forward în care, de regulă, o parte plătește o rată fixă a dobânzii și primește o rată variabilă a dobânzii, de obicei, pe baza ratei indicelui-suport, la data predefinită în acordul forward.
E2	Acord forward pe cursul de schimb	Contract forward în care una dintre părți plătește un quantum într-o valută și primește un quantum echivalent într-o altă valută, rezultat din conversia pe baza cursului de schimb contractual, predefinit la data acordului forward.
E7	Riscul de catastrofă și meteorologic	Contracte forward expuse în principal riscului de catastrofă sau meteorologic.
E8	Riscul de mortalitate	Contracte forward expuse în principal riscului de mortalitate.
E9	Altele	Alte contracte forward, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.

<b>F</b>	<b>Instrumente derivate de credit</b>	<b>Instrument derivat a cărui valoare rezultă din riscul de credit aferent unei obligațiuni, împrumut sau oricărui alt activ financiar suport.</b>
F1	Swap pe riscul de credit	Tranzacție cu instrumente derivate de credit prin care două părți încheie un acord pe baza căruia o parte plătește celeilalte părți un cupon periodic fix pe durata menționată în acord, iar cealaltă parte nu efectuează nicio plată decât în cazul în care survine un eveniment de credit aferent unui activ de referință asupra căruia s-a convenit în prealabil.
F2	Opțiuni pe marja de credit	Instrument derivat de credit care va genera fluxuri de numerar în cazul în care o anumită marjă de credit între două active sau instrumente de referință specifice variază față de nivelul său actual.
F3	Swap pe marja de credit	O tranzacție swap prin care o parte plătește celeilalte părți o sumă fixă la data de decontare a contractului swap, iar a doua parte plătește primei părți un quantum calculat pe baza marjei de credit reale.
F4	Swap pe randamentul total	O tranzacție swap prin care componenta legată de rata nevariabilă are la bază randamentul total al unui instrument de capital sau al unui instrument cu venit fix cu o durată mai mare decât cea a contractului swap.
F9	Altele	Alte instrumente derivate de credit, care nu sunt clasificate în categoriile de mai sus.

(<sup>1</sup>) Directiva 2014/65/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 15 mai 2014 privind piețele instrumentelor financiare și de modificare a Directivei 2002/92/CE și a Directivei 2011/61/UE (JO L 173, 12.6.2014, p. 349).

(<sup>2</sup>) Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 26 iunie 2013 privind cerințele prudențiale pentru instituțiile de credit și firmele de investiții și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 (JO L 176, 27.6.2013, p. 1).

(<sup>3</sup>) Regulamentul delegat (UE) 2015/35 al Comisiei din 10 octombrie 2014 de completare a Directivei 2009/138/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind accesul la activitate și desfășurarea activității de asigurare și de reasigurare (Solvabilitate II) (JO L 12, 17.1.2015, p. 1).

(<sup>4</sup>) Directiva (UE) 2019/2162 a Parlamentului European și a Consiliului din 27 noiembrie 2019 privind emisiunea de obligațiuni garantate și supravegherea publică a obligațiunilor garantate și de modificare a Directivelor 2009/65/CE și 2014/59/UE (JO L 328, 18.12.2019, p. 29).



## ANEXA V

**Model pentru înregistrare**

1. Data completării modelului de înregistrare
2. Statul membru
3. Denumirea autorității competente
4. Punctul unic de contact (nume/telefon/e-mail)
5. Tipul cererii (prima cerere/modificarea unei cereri anterioare/încheierea activităților)
6. Numărul de înregistrare PEPP (dacă nu este prima cerere)
7. Data pronunțării deciziei
8. Denumirea, adresa și, dacă este cazul, numărul autorizației furnizorului de PEPP din statul membru de origine
9. Dacă este disponibil, identificatorul entității juridice al furnizorului de PEPP
10. Tipul de furnizor de PEPP se selectează dintr-un meniu vertical în conformitate cu lista de la articolul 6 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2019/1238
11. Statele membre în care furnizorul de PEPP intenționează să comercializeze PEPP [și natura comercializării: pe baza libertății de a presta servicii (*freedom to provide services* – FOS)/pe baza libertății de stabilire (*freedom of establishment* – FOE)]
12. Statele membre pentru care furnizorul de PEPP a deschis sau intenționează să deschidă un subcont
13. Clauzele contractuale standard menționate la articolul 4 din Regulamentul (UE) 2019/1238:
  - o descriere a PEPP de bază, inclusiv informații despre orice garanții oferite în ceea ce privește performanța investiției, un anumit nivel al beneficiilor etc. și tehnica de atenuare a riscurilor;
  - o descriere a opțiunilor de investiții alternative, după caz, inclusiv a oricăror garanții oferite în ceea ce privește performanța investiției, un anumit nivel al beneficiilor etc. și tehnica de atenuare a riscurilor.
14. Descrieți condițiile legate de modificarea opțiunii de investiții
15. Acoperirea riscurilor biometrice, dacă este cazul:
  - descrieți detaliile acoperirii riscurilor biometrice;
  - descrieți circumstanțele în care se activează acoperirea riscurilor biometrice.
16. Drepturile la pensie dobândite din PEPP:
  - descrieți tipurile de drepturi oferite;
  - descrieți formele posibile de plată;
  - dacă este cazul, descrieți acoperirea suplimentară oferită (de exemplu, îngrijire pe termen lung, riscuri biometrice suplimentare etc.) și entitatea care furnizează acoperirea suplimentară;
  - descrieți dreptul de a modifica forma de plată.
17. Descrieți condițiile legate de serviciul de portabilitate
18. Descrieți condițiile legate de serviciul de schimbare a furnizorului

19. Descrieți categoriile de costuri și costurile totale agregate exprimate în termeni procentuali și monetari, dacă este cazul
  20. Descrieți condițiile legate de faza de acumulare pentru subcontul (subconturile) respectiv(e)
  21. Descrieți condițiile legate de faza de plată a pensiei pentru subcontul (subconturile) respectiv(e)
  22. Dacă este cazul, descrieți condițiile în care avantajele sau stimulentele acordate urmează să fie rambursate statului membru de reședință al participantului la PEPP
  23. Fiecare document cu informații-cheie privind PEPP, atașat într-un format care poate fi citit automat
-

## ANEXA VI

**Model pentru notificarea înregistrării**

1. Data completării modelului de înregistrare
  2. Punctul de contact desemnat al EIOPA (nume/telefon/e-mail)
  3. Numărul de înregistrare PEPP
-

## ANEXA VII

**Model pentru radierea înregistrării**

1. Data completării modelului de radiere a înregistrării
  2. Statul membru
  3. Denumirea autorității competente
  4. Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)
  5. Numărul de înregistrare PEPP
  6. Data pronunțării deciziei
  7. Motivul radierii înregistrării
-

## ANEXA VIII

**Model pentru notificarea radierii înregistrării**

1.Data completării notificării privind radierea înregistrării 2.Numărul de înregistrare PEPP

\_\_\_\_\_

## ANEXA IX

**Model pentru deschiderea unui subcont**

Data

De la:

Statul membru

Autoritatea competentă solicitantă

Punctul de contact desemnat (telefon/e-mail)

Către:

Statul membru

Autoritatea competentă

Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)

Tipul cererii (prima cerere/modificarea unei cereri anterioare)

Data primirii cererii complete și exacte de deschidere a unui nou subcont în conformitate cu articolul 21 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238

Data planificată de începere a activităților

Denumirea, adresa și, dacă este cazul, numărul autorizației furnizorului de PEPP din statul membru de origine

Dacă este disponibil, identificatorul entității juridice al furnizorului de PEPP

Tipul de furnizor de PEPP

Numărul de înregistrare PEPP

Informarea generică privind drepturile de pensie

Documentul cu informații-cheie privind PEPP pentru subcont

Descrierea acordurilor contractuale menționate la articolul 19 alineatul (2) din Regulamentul (UE) 2019/1238, dacă este cazul

Descrierea conformității furnizorului de PEPP cu cerințele menționate la articolul 6 alineatul (1) din Regulamentul (UE) 2019/1238, dacă este cazul

---

## ANEXA X

### Model pentru notificarea deschiderii unui subcont

Data

De la:

## Statul membru

Autoritatea competentă solicitantă

Punctul de contact desemnat (telefon/e-mail)

Către:

## Statul membru

Autoritatea competentă

Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)

Data primirii cererii complete și exacte de deschidere a unui nou subcont, în conformitate cu modelul

### Confirmarea de primire

## ANEXA XI

**Model pentru solicitarea de informații/cooperare**

Numărul de referință

Data

De la:

Statul membru

Autoritatea competentă solicitantă

Punctul de contact desemnat (telefon/e-mail)

Către:

Statul membru

Autoritatea competentă

Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)

Motivele solicitării

Solicitarea propriu-zisă

Referințe

Numărul de înregistrare al PEPP

Schimbul de informații, dacă este cazul

Confidențialitate

Informații suplimentare

Caracterul urgent

---



## ANEXA XII

**Model pentru răspunsul la solicitarea de informații/cooperare**

Numărul de referință al solicitării

Data

Data primirii solicitării de informații/cooperare

De la:

Statul membru

Autoritatea competentă solicitantă

Punctul de contact desemnat (telefon/e-mail)

Către:

Statul membru

Autoritatea competentă

Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)

Numărul de înregistrare al PEPP

Răspunsul la solicitare

Motivele pentru care termenul pentru solicitare nu a fost respectat și termenul estimat

Confidențialitate

Informații suplimentare

---

## ANEXA XIII

**Model pentru notificarea unei încălcări**

Numărul de referință al notificării

Data

De la:

Statul membru

Autoritatea competentă solicitantă

Punctul de contact desemnat (telefon/e-mail)

Către:

Statul membru

Autoritatea competentă

Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)

Obiectul:

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 8 alineatul (1) litera (b) din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă EIOPA în temeiul articolului 8 alineatul (1) litera (b) din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 8 alineatul (1) litera (c) din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă EIOPA în temeiul articolului 8 alineatul (1) litera (c) din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 8 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă EIOPA în temeiul articolului 8 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 16 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă EIOPA în temeiul articolului 16 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 63 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă EIOPA în temeiul articolului 63 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 65 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă unei autorități competente în temeiul articolului 67 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Notificare transmisă EIOPA în temeiul articolului 67 din Regulamentul (UE) 2019/1238;

Numărul de produs al PEPP

Țara (țările) în care a avut loc încălcarea

Tipul încălcării:

natura;

semnificația;

durata.

Acțiunile sugerate:

tipul acțiunii;

punerea în aplicare/efectul planificat(ă) a(l) acțiunii;

țara (țările) în care acțiunile vor produce efecte.

Dovezile care să justifice decizia

Caracterul urgent

Referințe

Publicarea preconizată

---

## ANEXA XIV

**Model pentru informațiile privind dispozițiile naționale**

Data completării modelului pentru informațiile privind dispozițiile naționale

Statul membru

Denumirea autorității competente

Punctul de contact desemnat (nume/telefon/e-mail)

Tipul cererii (prima cerere/modificarea unei cereri anterioare)

Link către informațiile relevante pentru autoritatea competentă

---