

1. Proszę o informację gdzie znajdę schematy XSD dla sprawozdania kwartalnego CSDR art. 9 i czy mają Państwo przykładowy plik XML dla tego sprawozdania.

Informacje o sposobie raportowania znajdują Państwo bezpośrednio na stronie ESMA pod adresem:

<https://www.esma.europa.eu/regulation/post-trading/settlement>

Tam również znajdują się pliki testowe.

Alternatywnym sposobem pozyskania schematów xsd i przykładowych plików testowych jest założenie konta na stronie:

<https://www.swift.com/>

Schemy znajdują się po zalogowaniu pod adresem:

<https://www2.swift.com/mystandards/#/mx/auth.072.001.01!content>

2. Proszę o wskazanie sposobu wyceny dla raportowanych transakcji.

W odniesieniu do sposobu wyceny dla raportowanych transakcji możliwe są następujące podejścia:

- a) wycena z dnia przekazania do podmiotu instrukcji rozliczeniowej;
- b) wycena z dnia dokonania rozrachunku;
- c) wycena z ostatniego dnia okresu podlegającego raportowaniu (czyli ostatniego dnia roboczego danego kwartału).

W ocenie UKNF najbardziej preferowane dla celów raportowania jest podejście opisane w lit. c, jako stosunkowo najprostsze w zastosowaniu i zapewniające porównywalność danych otrzymanych od różnych podmiotów podlegających obowiązkowi raportowania.