

Tabel de concordanță

1	<ul style="list-style-type: none"> • Titlul actului UE, inclusiv cele mai recente amendamente incluse și numărul CELEX: REGULAMENTUL DELEGAT (UE) 2016/1712 AL COMISIEI din 7 iunie 2016 de completare a Directivei 2014/59/UE a Parlamentului European și a Consiliului de instituire a unui cadru pentru redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare care precizează un set minim de informații privind contractele financiare care trebuie să figureze în evidența detaliată și circumstanțele în care trebuie impusă această cerință CELEX - 32016R1712
2	<ul style="list-style-type: none"> • Titlul actului normativ național: Regulamentul privind contractele financiare și clauzele de recunoaștere a competențelor de rezoluție
3	<ul style="list-style-type: none"> • Gradul general de compatibilitate: Compatibil
4	<ul style="list-style-type: none"> • Autoritatea și persoana responsabilă: Banca Națională a Moldovei

Actul Uniunii Europene	Proiectul actului normativ final	Gradul de compatibilitate	Observațiile
5	6	7	8
	<p style="text-align: center;">Capitolul I Dispoziții generale</p> <p>1. Prezentul regulament stabilește standardele tehnice de reglementare referitoare la conținutul minim al evidenței a contractelor financiare și circumstanțele în care instituțiile de credit și entitățile prevăzute la art. 1 alin. (1) lit. b), c) sau d) din Legea nr. 232/2016 privind redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții (în continuare – instituții de credit și entități) sunt obligate să păstreze această evidență, condițiile privind includerea clauzelor contractuale de recunoaștere a competențelor de reducere a valorii contabile și de conversie, condițiile în care Banca Națională a Moldovei, în calitate de autoritate competentă și în calitate de autoritate de rezoluție, poate solicita includerea clauzelor contractuale respective, intervalul de timp aplicabil examinării notificărilor efectuate de instituții de credit și entități, conținutul clauzelor contractuale privind recunoașterea competențelor de suspendare în caz de rezoluție.</p>		
	<p>2. Scopul prezentului regulament constă în asigurarea unei aplicări uniforme și eficiente a cadrului de redresare și rezoluție, precum și în consolidarea posibilității de soluționare a instituțiilor de credit și entităților, prin</p>		

	facilitarea accesului Băncii Naționale a Moldovei, în calitate de autoritate competentă și în calitate de autoritate de rezoluție, la informațiile relevante privind contractele financiare, asigurarea recunoașterii contractuale a competențelor de rezoluție în raporturile juridice guvernate de legea unui stat terț, reducerea riscurilor juridice și operaționale aferente aplicării instrumentelor și competențelor de rezoluție.		
	3. Termenii și expresiile utilizate în prezentul regulament au semnificația prevăzută de Legea nr. 232/2016.		
Articolul 1 – Cerința de a păstra o evidență detaliată a contractelor financiare (1) Autoritatea competentă sau autoritatea de rezoluție impune instituției sau a entității menționate la articolul 1 alineatul (1) litera (b), (c) sau (d) din Directiva 2014/59/UE să păstreze o evidență detaliată a contractelor financiare în cazul în care planul de rezoluție sau planul de rezoluție a grupului prevede aplicarea de măsuri de rezoluție instituției sau entității respective atunci când sunt îndeplinite condițiile pentru rezoluție.	Capitolul II Standardele tehnice care precizează un set minim de informații privind contractele financiare care trebuie să figureze în evidența detaliată <i>Secțiunea I</i> <i>Cerința de a păstra o evidență detaliată a contractelor financiare</i> 4. Banca Națională a Moldovei, în calitate de autoritate competentă și în calitate de autoritate de rezoluție, impune instituției de credit sau entităților să păstreze o evidență detaliată a contractelor financiare, în cazul în care planul de rezoluție sau planul de rezoluție a grupului prevede aplicarea de măsuri de rezoluție instituției de credit sau entității respective atunci când sunt îndeplinite condițiile pentru rezoluție.	Compatibil	
(2) Atunci când acest lucru este necesar pentru a se asigura o planificare exhaustivă și eficace, autoritățile competente și autoritățile de rezoluție pot impune cerințele de la alineatul (1) și instituțiilor sau entităților menționate la articolul 1 alineatul (1) litera (b), (c) sau (d) din Directiva 2014/59/UE cărora nu li se aplică alineatul (1) din prezentul articol.	5. Atunci când acest lucru este necesar pentru a se asigura o planificare exhaustivă și eficace, Banca Națională a Moldovei, în calitate de autoritate competentă și în calitate de autoritate de rezoluție, poate impune cerințele de la pct. 4 și entităților, cărora nu li se aplică pct. 4.	Compatibil	
Articolul 2 – Setul minim de informații privind contractele financiare care trebuie să figureze în evidența detaliată (1) O instituție sau o entitate care este obligată să păstreze o evidență detaliată a contractelor financiare în conformitate cu articolul 1 păstrează în permanență setul minim de informații prevăzut în anexă pentru fiecare contract financiar din evidențele sale.	<i>Secțiunea II</i> <i>Setul minim de informații privind contractele financiare care trebuie să figureze în evidența detaliată</i> 6. O instituție de credit sau o entitate care este obligată să păstreze o evidență detaliată a contractelor financiare în conformitate cu Secțiunea I și păstrează în permanență setul minim de informații prevăzut în anexă pentru fiecare contract financiar din evidențele sale.	Compatibil	

(2) La solicitarea autorității competente sau a autorității de rezoluție, instituția sau entitatea menționată la alineatul (1) pune la dispoziția și transmite autorității solicitante informațiile cerute privind contractele financiare, în termenul stabilit în solicitare.	7. La solicitarea Băncii Naționale a Moldovei, în calitate de autoritate competentă și în calitate de autoritate de rezoluție, instituția de credit sau entitatea menționată la pct. 4 pune la dispoziția și transmite informațiile cerute privind contractele financiare, în termenul stabilit în solicitare.	Compatibil				
(3) În cazul în care un câmp de informații prevăzut în anexă nu este aplicabil pentru un anumit tip de contract financiar, iar instituția sau entitatea menționată la alineatul (1) poate demonstra acest lucru autorității competente sau autorității de rezoluție, informațiile relevante pentru câmpul respectiv sunt scutite de îndeplinirea cerinței de la articolul 1.	8. În cazul în care un câmp de informații prevăzut în anexă nu este aplicabil pentru un anumit tip de contract financiar, iar instituția de credit sau entitatea menționată la pct. 4 poate demonstra acest lucru Băncii Naționale a Moldovei, în calitate de autoritate competentă și în calitate de autoritate de rezoluție, informațiile relevante pentru câmpul respectiv sunt scutite de îndeplinirea cerinței de la pct. 4.	Compatibil				
Articolul 3 - Intrarea în vigoare Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene.	-					
<div>ANEXĂ</div> <div>Setul minim de informații privind contractele financiare care trebuie să figureze în evidența detaliată</div> <table><tr><td></td><td>Câmp</td><td>Descrierea informațiilor care trebuie incluse în evidența</td></tr></table>		Câmp	Descrierea informațiilor care trebuie incluse în evidența	<div>Anexa nr. 1</div> <div>Tabelul 1</div> <div>Setul minim de informații privind contractele financiare care trebuie să figureze în evidența detaliată</div>	Compatibil	
	Câmp	Descrierea informațiilor care trebuie incluse în evidența				

		detaliată a contractelor financiare		Câmp	Descrierea informațiilor care trebuie incluse în evidența detaliată a contractelor financiare		
Secțiunea 1 – Părțile din contractul financiar			Secțiunea 1 – Părțile din contractul financiar				
1	Marca temporală a evidenței	Data și ora înregistrării	1	Marca temporală a evidenței	Data și ora înregistrării		
2	Tipul de identificator al contrapărții care efectuează raportarea	Tipul de cod utilizat pentru identificarea contrapărții care efectuează raportarea	2	Tipul de identificator al contrapărții care efectuează raportarea	Tipul de cod utilizat pentru identificarea contrapărții care efectuează raportarea		
3	Identificatorul contrapărții care efectuează raportarea	Codul unic (identificatorul entității juridice – LEI, dacă este disponibil) prin care este identificată contrapartea care efectuează raportarea	3	Identificatorul contrapărții care efectuează raportarea	Codul unic (identificatorul entității juridice – LEI, dacă este disponibil) prin care este identificată contrapartea care efectuează raportarea		
4	Tipul de identificator al celeilalte contrapărți	Tipul de cod utilizat pentru identificarea celeilalte contrapărți	4	Tipul de identificator al celeilalte contrapărți	Tipul de cod utilizat pentru identificarea celeilalte contrapărți		
5	Identificatorul celeilalte contrapărți	Codul unic (LEI, dacă este disponibil) prin care este identificată cealaltă contraparte a contractului financiar. Acest câmp se completează din perspectiva contrapărții care efectuează raportarea. În cazul unei persoane fizice, se utilizează în mod consecvent un cod de client.	5	Identificatorul celeilalte contrapărți	Codul unic (LEI, dacă este disponibil) prin care este identificată cealaltă contraparte a contractului financiar. Acest câmp se completează din perspectiva contrapărții care efectuează raportarea. În cazul unei persoane fizice, se utilizează în mod consecvent un cod de client.		
6	Denumirea contrapărții care efectuează raportarea	Denumirea juridică a contrapărții care efectuează raportarea. Acest câmp poate fi lăsat necompletat în cazul în care se utilizează LEI pentru identificarea contrapărții care efectuează raportarea.	6	Denumirea contrapărții care efectuează raportarea	Denumirea juridică a contrapărții care efectuează raportarea. Acest câmp poate fi lăsat necompletat în cazul în care se utilizează LEI pentru identificarea contrapărții care efectuează raportarea.		
7	Sediul contrapărții care efectuează raportarea	Informații privind sediul social, constând în adresa completă, orașul și țara contrapărții care efectuează raportarea. Acest câmp poate fi lăsat necompletat în cazul în care se	7	Sediul contrapărții care efectuează raportarea	Informații privind sediul social, constând în adresa completă, orașul și țara contrapărții care efectuează raportarea.		

		utilizează LEI pentru identificarea contrapărții care efectuează raportarea.			Acest câmp poate fi lăsat necompletat în cazul în care se utilizează LEI pentru identificarea contrapărții care efectuează raportarea.		
8	Țara celeilalte contrapărți	Codul țării în care se află sediul social al celeilalte contrapărți sau, dacă cealaltă contraparte este o persoană fizică, codul țării de reședință.	8	Țara celeilalte contrapărți	Codul țării în care se află sediul social al celeilalte contrapărți sau, dacă cealaltă contraparte este o persoană fizică, codul țării de reședință.		
9	Legislația aplicabilă	A se identifica legislația aplicabilă contractului financiar.	9	Legislația aplicabilă	A se identifica legislația aplicabilă contractului financiar.		
10	Recunoașterea contractuală – competențele de reducere a valorii contabile și de conversie [numai pentru contractele reglementate de legislația țărilor terțe, care fac obiectul cerinței privind clauza contractuală în conformitate cu articolul 55 alineatul (1) primul paragraf din Directiva 2014/59/UE]	Clauza contractuală impusă în conformitate cu articolul 55 alineatul (1) din Directiva 2014/59/UE. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, aceasta poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.	10	Recunoașterea contractuală – competențele de reducere a valorii contabile și de conversie (numai pentru contractele reglementate de legislația țărilor terțe, care fac obiectul cerinței privind clauza contractuală în conformitate cu art. 210 alin. 1 și 2 din Legea nr. 232/2016 privind redresarea și rezoluția instituțiilor de credit și a firmelor de investiții)	Clauza contractuală impusă în conformitate cu art. 210 din Legea nr. 232/2016. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, aceasta poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.		
11	Recunoașterea contractuală – suspendarea drepturilor de reziliere (numai pentru contractele reglementate de legislația țărilor terțe)	Clauza contractuală prin care creditorul sau partea din acord care creează obligația recunoaște competența autorității de rezoluție dintr-un stat membru de a suspenda drepturile de reziliere. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul	11	Recunoașterea contractuală – suspendarea drepturilor de reziliere (numai pentru contractele reglementate de legislația țărilor terțe)	Clauza contractuală prin care creditorul sau partea din acord care creează obligația recunoaște competența autorității de rezoluție dintr-un stat membru de a suspenda drepturile de reziliere.		

		acord-cadru, poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.			În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.		
12	Recunoașterea contractuală – competențele de rezoluție (numai pentru contractele reglementate de legislația țărilor terțe)	Clauza contractuală, dacă există, prin care creditorul sau contrapartea din acord care creează obligația recunoaște competența autorității de rezoluție dintr-un stat membru de a aplica măsuri de rezoluție, altele decât cele menționate în câmpurile 10 și 11. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.	12	Recunoașterea contractuală – competențele de rezoluție (numai pentru contractele reglementate de legislația țărilor terțe)	Clauza contractuală, dacă există, prin care creditorul sau contrapartea din acord care creează obligația recunoaște competența autorității de rezoluție dintr-un stat membru de a aplica măsuri de rezoluție, altele decât cele menționate în câmpurile 10 și 11. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.		
13	Liniile de activitate principale	A se identifica liniile de activitate principale la care se referă contractul financiar, dacă este cazul.	13	Liniile de activitate principale	A se identifica liniile de activitate principale la care se referă contractul financiar, dacă este cazul.		
14	Valoarea contractului	Evaluarea contractului financiar prin raportare la piață sau prin raportare la model utilizată în temeiul articolului 11 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 și raportată în temeiul articolului 9 din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 și al regulamentelor delegate și de aplicare adoptate în temeiul regulamentului menționat. Evaluarea CPC se utilizează pentru tranzacțiile compensate.	14	Valoarea contractului	Evaluarea la valoarea de piață a contractului financiar sau evaluarea pe baza unui model utilizată în conformitate cu cerințele aplicabile privind evaluarea contractelor financiare și raportată în conformitate cu cerințele aplicabile. Pentru o tranzacție compensată, se utilizează		
15	Moneda evaluării	Moneda utilizată pentru evaluarea contractului financiar					

16	Marca temporală a evaluării	Data și ora ultimei evaluări În cazul evaluării prin raportare la piață, se raportează data și ora afișării prețurilor de referință.			evaluarea efectuată de contrapartea centrală.		
17	Tipul de evaluare	A se indica dacă evaluarea a fost realizată prin raportare la piață sau prin raportare la model sau a fost furnizată de CPC.	15	Moneda evaluării	Moneda utilizată pentru evaluarea contractului financiar		
18	Constituirea de garanții reale	A se indica dacă există un acord între contrapărți în ceea ce privește constituirea de garanții reale. În cazul în care contractului financiar i se aplică cerințele de raportare menționate la articolul 9 din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 și cerințele regulamentelor delegate și de aplicare adoptate în temeiul acestuia, informațiile referitoare la constituirea de garanții reale sunt furnizate conform prevederilor respective.	16	Marca temporală a evaluării	Data și ora ultimei evaluări În cazul evaluării prin raportare la piață, se raportează data și ora afișării prețurilor de referință.		
19	Portofoliul de garanții reale	A se indica dacă constituirea de garanții reale s-a realizat la nivel de portofoliu. Prin portofoliu se înțelege calcularea garanțiilor reale pe baza pozițiilor nete rezultate dintr-un set de contracte, nu pe baza tranzacțiilor individuale.	17	Tipul de evaluare	A se indica dacă evaluarea a fost realizată prin raportare la piață sau prin raportare la model sau a fost furnizată de CPC.		
20	Codul portofoliului de garanții reale	Dacă garanțiile reale se raportează la nivel de portofoliu, acesta ar trebui identificat printr-un cod unic stabilit de contrapartea care efectuează raportarea.	18	Constituirea de garanții reale	A se indica dacă există un acord de garanție între contrapărți. În cazul în care contractul financiar face obiectul cerințelor de raportare privind garanțiile, informațiile privind constituirea garanțiilor se furnizează în conformitate cu cerințele respective.		
			19	Portofoliul de garanții reale	A se indica dacă constituirea de garanții reale s-a realizat la nivel de portofoliu. Prin portofoliu se înțelege calcularea garanțiilor reale pe baza pozițiilor nete rezultate dintr-un set de contracte, nu pe baza tranzacțiilor individuale.		
			20	Codul portofoliului de garanții reale	Dacă garanțiile reale se raportează la nivel de portofoliu, acesta ar trebui identificat printr-un cod unic stabilit de contrapartea care efectuează raportarea.		
			21	Marja inițială furnizată	Valoarea marjei inițiale furnizate celeilalte contrapărți		

21	Marja inițială furnizată	Valoarea marjei inițiale furnizate celeilalte contrapărți de către contrapartea care efectuează raportarea. În cazul în care marja inițială este furnizată la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei inițiale furnizate pentru portofoliu.			de către contrapartea care efectuează raportarea. În cazul în care marja inițială este furnizată la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei inițiale furnizate pentru portofoliu.		
22	Moneda marjei inițiale furnizate	A se specifica moneda în care este exprimată marja inițială furnizată.	22	Moneda marjei inițiale furnizate	A se specifica moneda în care este exprimată marja inițială furnizată.		
23	Marja de variație furnizată	Valoarea marjei de variație, inclusiv a decontărilor în numerar, furnizate celeilalte contrapărți de către contrapartea care efectuează raportarea. În cazul în care marja de variație este furnizată la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei de variație furnizate pentru portofoliu.	23	Marja de variație furnizată	Valoarea marjei de variație, inclusiv a decontărilor în numerar, furnizate celeilalte contrapărți de către contrapartea care efectuează raportarea. În cazul în care marja de variație este furnizată la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei de variație furnizate pentru portofoliu.		
24	Moneda marjei de variație furnizate	A se specifica moneda în care este exprimată marja de variație furnizată.	24	Moneda marjei de variație furnizate	A se specifica moneda în care este exprimată marja de variație furnizată.		
25	Marja inițială primită	Valoarea marjei inițiale primite de contrapartea care efectuează raportarea de la cealaltă contraparte. În cazul în care marja inițială este primită la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei inițiale primite pentru portofoliu.	25	Marja inițială primită	Valoarea marjei inițiale primite de contrapartea care efectuează raportarea de la cealaltă contraparte. În cazul în care marja inițială este primită la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei inițiale primite pentru portofoliu.		
			26	Moneda marjei inițiale primite	A se specifica moneda în care este exprimată marja inițială primită.		

26	Moneda marjei inițiale primite	A se specifica moneda în care este exprimată marja inițială primită.	27	Marja de variație primită	Valoarea marjei de variație, inclusiv a decontărilor în numerar, primite de către contrapartea care efectuează raportarea de la cealaltă contraparte. În cazul în care marja de variație este primită la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei de variație primite pentru portofoliu.		
27	Marja de variație primită	Valoarea marjei de variație, inclusiv a decontărilor în numerar, primite de către contrapartea care efectuează raportarea de la cealaltă contraparte. În cazul în care marja de variație este primită la nivel de portofoliu, acest câmp ar trebui să includă valoarea globală a marjei de variație primite pentru portofoliu.	28	Moneda marjei de variație primite	A se specifica moneda în care este exprimată marja de variație primită.		
28	Moneda marjei de variație primite	A se specifica moneda în care este exprimată marja de variație primită.	Secțiunea 2a – Tipul de contract financiar				
Secțiunea 2a – Tipul de contract financiar			29	Tipul de contract financiar	A se clasifica contractul financiar în conformitate cu art. 2 pct.16 din Legea nr. 232/2016.		
29	Tipul de contract financiar	A se clasifica contractul financiar în conformitate cu articolul 2 alineatul (1) punctul 100 din Directiva 2014/59/UE.	30	Identificatorul contractului financiar	Identificatorul unic al tranzacției, în cazul în care contractului financiar i se aplică cerințele de raportare relevante. Pentru orice alt contract financiar, identificatorul atribuit de contrapartea care efectuează raportarea.		
30	Identificatorul contractului financiar	Identificatorul unic de tranzacție, în cazul în care contractului financiar i se aplică cerințele de raportare menționate la articolul 9 din Regulamentul (UE) nr. 648/2012 și cerințele regulamentelor delegate și de aplicare adoptate în temeiul acestuia. Pentru alte tipuri de contracte financiare, identificatorul alocat de contrapartea care efectuează raportarea.	Secțiunea 2b – Detalii privind tranzacția				
Secțiunea 2b – Detalii privind tranzacția			31	Data obligațiilor	Data la care trebuie decontate obligațiile care decurg din contractul financiar.		
			32	Data scadenței	Data inițială de expirare a contractului financiar raportat. Încetarea anticipată nu se raportează în acest câmp.		
			33	Data rezilierii	Data rezilierii, în cazul încetării anticipate a contractului financiar raportat.		

31	Data obligațiilor	Data la care trebuie decontate obligațiile care decurg din contractul financiar.			Dacă aceasta nu este diferită de data scadenței, acest câmp se lasă necompletat.		
32	Data scadenței	Data inițială de expirare a contractului financiar raportat. Încetarea anticipată nu se raportează în acest câmp.	34	Dreptul de reziliere	A se indica dacă dreptul de reziliere al celeilalte contrapărți conform contractului financiar raportat se bazează pe insolvența sau pe situația financiară a entității aflate în rezoluție. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.		
33	Data rezilierii	Data rezilierii, în cazul încetării anticipate a contractului financiar raportat. Dacă aceasta nu este diferită de data scadenței, acest câmp se lasă necompletat.	35	Tipul de acord-cadru	Referire la denumirea acordului-cadru relevant, dacă este utilizată pentru contractul financiar raportat (de exemplu, <i>ISDA Master Agreement, Master Power Purchase and Sale Agreement, International ForEx Master Agreement, European Master Agreement</i> sau alte tipuri locale de acorduri-cadru).		
34	Dreptul de reziliere	A se indica dacă dreptul de reziliere al celeilalte contrapărți conform contractului financiar raportat se bazează pe insolvența sau pe situația financiară a entității aflate în rezoluție. În cazul în care această clauză contractuală este inclusă într-un acord-cadru și se aplică tuturor tranzacțiilor reglementate de respectivul acord-cadru, poate fi înregistrată la nivelul acordului-cadru.	36	Versiunea acordului-cadru	Referire la anul versiunii acordului-cadru utilizate pentru tranzacția raportată, dacă este cazul (de exemplu, 1992, 2002 etc.)		
35	Tipul de acord-cadru	Referire la denumirea acordului-cadru relevant, dacă este utilizată pentru contractul financiar raportat (de exemplu, <i>ISDA Master Agreement, Master Power Purchase and Sale Agreement, International ForEx Master Agreement, European Master Agreement</i> sau alte tipuri locale de acorduri-cadru).	37	Acordul de compensare	Referința unică a acordului de compensare, în cazul în care contractul financiar face parte dintr-un acord de compensare, definit la art. 2 pct. 1 din Legea nr. 232/2016.		

36	Versiunea acordului-cadru	Referire la anul versiunii acordului-cadru utilizate pentru tranzacția raportată, dacă este cazul (de exemplu, 1992, 2002 etc.)	38	Tipul obligațiilor/creanțelor	A se indica dacă obligațiile care derivă din contractul financiar: - sunt excluse integral de la aplicarea recapitalizării interne în temeiul art. 155 din Legea nr. 232/2016; - sunt excluse parțial de la aplicarea recapitalizării interne în temeiul art. 155 din Legea nr. 232/2016; nu sunt excluse de la aplicarea recapitalizării interne în temeiul art. 155 din Legea nr. 232/2016.		
37	Acordul de compensare	Referința unică a acordului de compensare, în cazul în care contractul financiar face parte dintr-un acord de compensare, definit la articolul 2 alineatul (1) punctul 98 din Directiva 2014/59/UE.	Secțiunea 2c – Compensarea				
38	Tipul obligațiilor/creanțelor	A se indica dacă obligațiile care derivă din contractul financiar: - sunt excluse integral de la aplicarea recapitalizării interne în temeiul articolului 44 alineatul (2) din Directiva 2014/59/UE; - sunt excluse parțial de la aplicarea recapitalizării interne în temeiul articolului 44 alineatul (2) din Directiva 2014/59/UE; - nu sunt excluse de la aplicarea recapitalizării interne în temeiul articolului 44 alineatul (2) din Directiva 2014/59/UE.	39	Obligația de compensare	A se indica dacă contractul financiar raportat aparține unei clase de instrumente financiare derivate extrabursiere care a fost declarată ca făcând obiectul obligației de compensare și dacă ambele contrapărți ale contractului fac obiectul obligației de compensare la momentul executării contractului financiar.		
Secțiunea 2c – Compensarea			40	Compensat	A se indica dacă a avut loc compensarea.		
			41	Marca temporală a compensării	Data și ora la care a avut loc compensarea		
			42	CPC	În cazul unui contract financiar care a fost compensat, codul unic al CPC care a realizat compensarea contractului financiar.		
			43	Intragrup	A se indica dacă contractul financiar a fost încheiat ca tranzacție intragrup.		
39	Obligația de compensare	A se indica dacă contractul financiar raportat aparține unei clase de instrumente financiare derivate extrabursiere care a fost declarată ca făcând obiectul obligației de compensare și dacă ambele contrapărți din contract fac obiectul obligației de compensare în temeiul					

		Regulamentului (UE) nr. 648/2012, la momentul executării contractului financiar.			
40	Compensat	A se indica dacă a avut loc compensarea.			
41	Marca temporală a compensării	Data și ora la care a avut loc compensarea			
42	CPC	În cazul unui contract financiar care a fost compensat, codul unic al CPC care a realizat compensarea contractului financiar.			
43	Intragrup	A se indica dacă contractul financiar a fost încheiat sub forma unei tranzacții intragrup, definită la articolul 3 din Regulamentul (UE) nr. 648/2012.			