

## צו בנק ישראל (מידע מגופים פיננסיים מסוימים בעניין עסקות בנגזרות במטבע חוץ, בנגזרות מדר ובנגזרות ריבית), התשע"ו-2016<sup>1</sup>

בתוקף סמכותי לפי סעיף 39(א) לחוק בנק ישראל, התש"ע-2010 (להלן – החוק), ובאישור הוועדה, אני מצווה לאמור:

הנדרות

1. בצו זה –

"בנק חוץ" – כמשמעותו בחוק הבנקאות (רישוי);

"הרכיב הארוך" – המועד האחרון במהלך חיי העסקה שנעשית בו המרה בין המטבעות הנקובים בעסקה;

"הרכיב הקצר" – המועד הראשון במהלך חיי העסקה שנעשית בו המרה בין המטבעות הנקובים בעסקה;

"חבר בורסה" – לפי תקנון הבורסה כמשמעותו בסעיף 46 לחוק ניירות ערך;

"יום מסחר" – יום מסחר במטבע חוץ שבו מפרסם בנק ישראל שער יציג;

"מנהל תיקים" – כהגדרתו בחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות, בשיווק השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995;

"סכום יומי ממוצע" – סך כל סכומי העסקות ברוטו בתקופה הקובעת מחולק ב-250;

"עסקה באופציה" – עסקה המכונה FX Option, שלפיה מוקנית לרוכש האופציה זכות לקנות או למכור סכום מסוים של מטבע כנגד מטבע אחר במחיר מוסכם מראש, או לקבל את ההפרש שבין המחיר המוסכם מראש ובין מחיר שייקבע בעתיד, ולרבות אופציות על עסקות כאמור בפסקה (1)(ב) להגדרה "עסקת המרה" ולפי פסקה (2) להגדרה "עסקת החלף", והכול במועדים ובתנאים הנקובים באופציה;

"עסקות בנגזרות" – עסקת המרה, עסקת החלף ועסקה באופציה, והכול – מעבר לדלפק;

"עסקת החלף" – כל אחת מאלה:

(1) עסקה המכונה FX Swap של המרת מטבע במטבע אחר – הרכיב הקצר, במקביל להתחייבות לבצע בעתיד בתאריך נקוב מראש המרה חזרה של המטבעות כאמור, בהתאמה – הרכיב הארוך, וזאת בתנאים הנקובים מראש בהתחייבות, וכן כל עסקה או עסקות הדומות במהותן לעסקה כאמור, יהיה כינוי העסקה או העסקות אשר יהיה;

1. ק"ת 7672, התשע"ו (19.6.2016), עמ' 1399.

(2) נגזרות ריבית מסוג IRS, כל אחד מאלה:

(א) Coupon swaps – עסקה שלפיה מתחייב צד לעסקה למסור לצד אחר לעסקה את ההפרש בין סכום המורכב מקרן וריבית קבועה שנקבעה במועד קשירת העסקה לבין סכום המורכב מאותה הקרן בתוספת תשואה שקלית משתנה לפי שיעורה במועדים הנקובים בהתחייבות;

(ב) Basis Swaps – עסקה שלפיה מתחייב צד לעסקה למסור לצד אחר לעסקה את ההפרש בין סכום המורכב מקרן ותשואה משתנה שנקבעה במועד קשירת העסקה לבין סכום המורכב מקרן אחרת בתוספת תשואה משתנה אחרת לפי שיעורה במועדים הנקובים בהתחייבות, לרבות עסקה המכונה (CCS) Cross Currency Swap;

“עסקת המרה” – כל אחת מאלה:

(1) עסקה המכונה עסקה עתידית או עסקת Forward שלפיה מתחייב צד לעסקה למסור לצד אחר לעסקה, אחר מאלה:

(א) מטבע כנגד מטבע אחר או את ההפרש בין שער החליפין בין המטבעות במועד קשירת העסקה לבין שער החליפין בין המטבעות במועד הנקוב בהתחייבות;

(ב) ההפרש בין סכום במועד קשירת העסקה לבין הסכום הצמוד למדר המחירים לצרכן שמפרסמת הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה במועד הנקוב בהתחייבות;

(ג) ההפרש בין סכום המורכב מקרן וריבית שנקבעו במועד קשירת העסקה לבין סכום המורכב מאותה הקרן בתוספת תשואה שקלית לפי שיעורה במועד הנקוב בהתחייבות – נגזרות ריבית מסוג FRA;

(2) עסקה המכונה עסקת Spot שלפיה מתחייב צד לעסקה למסור לצד אחר מטבע כנגד מטבע אחר;

“תשואה שקלית” – תשואה על נכס שקלי או מדר שקלי, לרבות על ריבית התלבור או על ריבית בנק ישראל.

2. חובת הדיווח לא תחול על עסקה שבה לא מעורבים מטבע ישראלי או תשואה שקלית.

הנבלת תחולה

3. חובת הדיווח תחול על גוף פיננסי שביצע עסקה בנגזרות, ושמתיקים בו אחר מאלה:

חובת דיווח

(1) הוא תאגיד בנקאי, למעט בנק חוץ לגבי סניפיו מחוץ לישראל;

(2) הוא מנהל תיקים, חבר בורסה או בנק חוץ לגבי סניפיו מחוץ לישראל, שביצע, בין לעצמו ובין לאחרים, בשנים עשר החודשים הקודמים עסקות כאמור בפסקאות (1)(א) ו-(2) להגדרה "עסקת המרה", בפסקה (1) להגדרה "עסקת החלף" ועסקה באופציה, בסכום יומי ממוצע של 15 מיליוני דולרים לפחות; חובת הדיווח תחול עד לחלוף שנים עשר חודשים מהמועד האחרון שבו מתקיים תנאי זה.

4. מי שחלה עליו חובת דיווח, כאמור בסעיף 3, ידווח לבנק ישראל את פרטי העסקות בנגזרות, שנקשרו, לרבות את פרטי העסקות כאמור שטרם נפרעו או שטרם הגיעו לסיומן.

מתכונת הדיווח

5. דיווח ימולא ויימסר לבנק ישראל באופן ובמועדים אלה:  
(1) דיווח על פרטי העסקות בנגזרות שנקשרו – לא יאוחר מיום מסחר אחד ממועד קשירת העסקה, כאמור בחלק א' בתוספת;  
(2) דיווח על פרטי העסקות שנקשרו כאמור בפסקה (1) במהלך החודש הקודם לדיווח, וכן פרטי העסקות כאמור שבחודש הקודם לדיווח טרם נפרעו או שטרם הגיעו לסיומן, והכול – לא יאוחר מיום מסחר אחד מסוף החודש שלגביו ניתן הדיווח, כאמור בחלקים א' ו-ב' בתוספת;  
(3) תאגיד בנקאי שהוא בנק חוץ, ידווח לכל סניפיו בישראל, ובנפרד לכל סניפיו מחוץ לישראל.

אופן הדיווח  
ומועדו

6. (א) תחילתו של צו זה ביום ג' בטבת התשע"ז (1 בינואר 2017) (להלן – יום התחילה).  
(ב) על אף האמור בסעיף קטן (א), רשאי הנגיד, או מי שהוא הסמיך לכך, לדחות לגוף פיננסי שחלה עליו חובת דיווח את מועד תחילתו של הצו, ובלבד שהגיש בקשה מנומקת חודשיים לפחות לפני יום התחילה.

תחילה<sup>1</sup>

### תוספת<sup>2</sup>

(סעיף 6)

### חלק א'

(1) דיווח על עסקות כאמור בפסקאות (1)(א) ו-(2) להגדרה "עסקת המרה", בפסקה (1) להגדרה "עסקת החלף" ועסקה באופציה.

1. במקור הופיע סעיף 6 ללא כותרת.
2. התוספת – הושמטה ע"י מערכת "דינים".

#	שם השרה	אופן הדיווח	הערות	שדה חובה
שדות דיווח – מחוץ לקובץ העסקאות				
1	תאריך ערך	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך הנתונים של קובץ הדיווח	X
2	שם המדווח	עד 100 תווים אלפא-נומריים		X
3	סוג מזהה של המדווח	L = מספר מזהה בבורסה לניירות ערך בלונדון (LED) I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT	לפי בחירת המדווח	X
4	מספר מזהה של המדווח	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים		X
5	כתובת דואר אלקטרוני של המדווח		כתובת דואר אלקטרוני של איש הקשר לעניין הדיווח	X
6	ארץ תושבות	עד 500 תווים אלפא-נומריים		X
שדות דיווח – לכל עסקה				
7	שיטת אישור עסקה	Y = אושר באופן לא-אלקטרוני N = לא אושר E = אושר באופן אלקטרוני		X
8	זמן אישור עסקה	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	
9	זמן ביצוע עסקה	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	X
10	סוג אירוע מדווח	N = חדש M = שינוי C = ביטול		X
11	פרטי סוג אירוע	טקסט חופשי, עד 50 תווים	* שדה חובה במקרה של החלפת לקוח או תנאי העסקה (NOVATION), מימוש אופציה או סימון עסקאות במסגרת חובת הניולות	*X

שדה חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
X	המזהה האוניברסלי של העסקה; אם אין מזהה כאמור, יש לדווח את מזהה העסקה ששימש את צד 1 לעסקה	עד 50 תווים אלפא-נומריים	מזהה עסקה (UTI) ייחודי	12
*X	* שדה חובה לעסקאות Cross ו-FX Swap עם Currency Swap קרן משתנה	מספר ייחודי לכל רשומה עם אותה אסמכתה	מספר רשומה	13
X		P = Principal A = Agent	סוג מסחר	14
*X	* שדה חובה אם יש מוטב בעסקה	IEL = L I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT O = אחר	סוג מזהה של המוטב	15
*X	* שדה חובה אם יש מוטב בעסקה	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של המוטב	16
*X	* שדה חובה אם סומן סוג מזהה "אחר" (O) בשדה 15	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם המוטב	17
X		IEL = L I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT O = אחר	סוג מזהה של צד 1	18
X	אם המדווח הוא צד לעסקה, יש לדווח את מספר הזיהוי שלו	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של צד 1	19
*X	* שדה חובה אם סומן סוג מזהה "אחר" (O) בשדה 18	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם של צד 1	20
X		IEL = L I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT O = אחר	סוג מזהה של צד 2 (שאינו המדווח)	21

שדה חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
X		LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של צד 2 (שאינו המדווח)	22
*X	*שדה חובה אם סומן סוג מזהה "אחר" (O) בשדה 21	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם של צד 2 (שאינו המדווח)	23
*X	*שדה חובה רק לעסקאות הפרשים	קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע תשלום	24
*X	לדוגמה: 2014-12-05, *שדה חובה רק לעסקאות הפרשים	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך תשלום	25
X	סוג המכשיר	Foreign Exchange:Spot Foreign Exchange:NDF Foreign Exchange:NDO Foreign Exchange:Forward Foreign Exchange:Vanilla Option Foreign Exchange:Simple Exotic:Barrier Foreign Exchange:Simple Exotic:Digital Foreign Exchange:Complex Exotic	מזהה מכשיר ייחודי (UPI)	26
*X	*שדה חובה במקרה של עסקת Swap	"FXSWAP"	סוג מכשיר	27
X	מציין אם העסקה היא קנייה או מכירה; הקנייה או המכירה היא של מטבע צד 1 (שקלים חדשים)	B = Buyer S = Seller	קנייה/מכירה	28
X	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך סיום/פקיעה	29
	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך התחלה (תחילת מימוש החוזה)	30
X		Y = כן N = לא	מקשר לפעילות מסחרית או פיננסית של החברה.	31

שדה חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
		I = מדד B = סל	נכס בסיס	32
X		Y = נסלק N = לא נסלק	מצב סליקה	33
*X	*שדה חובה אם בוצעה סליקה	IEL = L I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT	סוג מזהה של סולק העסקה	34
*X	*שדה חובה אם בוצעה סליקה	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים	מספר מזהה של החברה הסולקת	35
*X	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z *שדה חובה אם בוצעה סליקה	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	זמן סליקה	36
*X	*שדה חובה לעסקאות באופציות	P = put C = call	סוג אופציה	37
*X	*שדה חובה לעסקאות באופציות	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	שער המימוש	38
*X	*שדה חובה לעסקאות באופציות	A = American B = Bermudian E = European S = Asian	סגנון אופציה	39
*X	*שדה חובה לעסקאות באופציות	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	פרמיה	40
*X	*שדה חובה לעסקאות באופציות	קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע הפרמיה	41
*X	שער חליפין בלא פרמיית הפורוורד, בעת ההתקשרות *שדה חובה לעסקות Forward	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	שער הספוט	42
X	שער החליפין המוסכם בעסקה	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	שער העסקה	43
X	יש לדווח בשדה זה שקלים חדשים "ILS"	קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע צד 1	44
X		קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע צד 2	45
X	נקוב בשקלים חדשים	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	סכום התחלתי צד 1	46

#	שם השדה	אופן הדיווח	הערות	שדה חובה
47	סכום התחלתי צד 2	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy		X
48	בסיס שער החליפין	לדוגמה ILS/USD or USD/ILS		X

(2) דיווח על עסקות כאמור בפסקאות (1)(א), (1)(ב), (1)(ג) להגדרה "עסקת המרה", בפסקה (2) להגדרה "עסקת החלף" ועסקה באופציה

#	שם השדה	אופן הדיווח	הערות	שדות חובה
שדות דיווח – מחוץ לקובץ העסקאות				
1	תאריך ערך	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך הנתונים של קובץ הדיווח	X
2	שם המדווח	עד 100 תווים אלפא-נומריים		X
3	סוג מזהה של המדווח	L = מספר מזהה בבורסה לניירות ערך בלונדון (LEI) I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT	לפי בחירת המדווח	X
4	מספר מזהה של המדווח	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים		X
5	כתובת דואר אלקטרוני של המדווח		כתובת דואר אלקטרוני של איש הקשר לעניין הדיווח	X
6	ארץ תושבות	עד 500 תווים אלפא-נומריים		X
שדות דיווח – לכל עסקה				
7	שיטת אישור עסקה	Y = אושר באופן לא-אלקטרוני N = לא אושר E = אושר באופן אלקטרוני		X
8	זמן אישור עסקה	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	
9	זמן ביצוע עסקה	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	X
10	סוג אירוע מדווח	N = חדש M = שינוי C = ביטול		X



שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
*X	*שדה חובה במקרה של החלפת לקוח או תנאי העסקה (NOVATION), מימוש אופציה או סימון עסקאות במסגרת חובת הנוילות	טקסט חופשי, עד 50 תווים	פרטי סוג אירוע	11
X	המזהה האוניברסלי של העסקה; אם אין מזהה כאמור, יש לדווח את מזהה העסקה ששימש את צד 1 לעסקה	עד 50 תווים אלפא-נומריים	מזהה עסקה ייחודי (UTI)	12
*X	*שדה חובה לעסקאות Cross ו-FX Swap עם Currency Swap קרן משתנה	מספר ייחודי לכל רשומה עם אותה אסמכתה	מספר רשומה	13
X		P = Principal A = Agent	סוג מסחר	14
*X	* שדה חובה אם יש מוטב בעסקה	IEL = L מספר ח"פ = I קוד SWIFT = S אחר = O	סוג מזהה של המוטב	15
*X	* שדה חובה אם יש מוטב בעסקה	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של המוטב	16
*X	*שדה חובה אם סומן סוג מזהה "אחר" (O) בשדה 15	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם המוטב	17
X		IEL = L מספר ח"פ = I קוד SWIFT = S אחר = O	סוג מזהה של צד 1	18
X	אם המדווח הוא צד לעסקה, יש לדווח את מספר הזיהוי שלו	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של צד 1	19
*X	*שדה חובה אם סומן סוג מזהה "אחר" (O) בשדה 18	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם של צד 1	20

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
X		IEL = L מספר ח"פ = I SWIFT קוד = S אחר = O	סוג מזהה של צד 2 (שאינו המדווח)	21
X		LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של צד 2 (שאינו המדווח)	22
*X	*שדה חובה אם סומן סוג מזהה "אחר" (O) בשדה 21	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם של צד 2 (שאינו המדווח)	23
*X	*שדה חובה רק לעסקאות הנוגעות להפרשים	קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע תשלום	24
*X	לדוגמה: 2014-12-05 *שדה חובה רק לעסקאות הנוגעות להפרשים	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך תשלום	25
X	סוג המכשיר	Interest Rate:IR Swap:Fixed Float Interest Rate:IR Swap:Fixed Fixed Interest Rate:IR Swap:Basis Interest Rate:IR Swap:Inflation Interest Rate:IR Swap:OIS Interest Rate:FRA Interest Rate:CapFloor Interest Rate:Cross Currency:Basis Interest Rate:Cross Currency:Fixed Float Interest Rate:Cross Currency:Fixed Fixed Interest Rate:Option:Swaption Interest Rate:Exotic	מזהה מכשיר ייחודי (UPI)	26
		"FXSWAP"	סוג מכשיר	27
X	מציין אם העסקה היא קנייה או מכירה: הצד הקונה משלם את הרגל הראשונה	B = Buyer S = Seller	קנייה/מכירה	28
X	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך סיום/פקיעה	29

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך התחלה (תחילת מימוש החוזה)	30
X		כן = Y לא = N	מקושר לפעילות מסחרית או פיננסית של החברה	31
		מדד = I סל = B	נכס בסיס	32
X		נסלק = Y לא נסלק = N	מצב סליקה	33
*X	* שדה חובה אם בוצעה סליקה	IEL = L מספר ח"פ = I קוד SWIFT = S	סוג מזהה של סולק העסקה	34
*X	* שדה חובה אם בוצעה סליקה	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים	מספר מזהה של החברה הסולקת	35
*X	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z * שדה חובה אם בוצעה סליקה	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	זמן סליקה	36
*X	* שדה חובה לעסקאות באופציות	P = put C = call	סוג אופציה	37
*X	* שדה חובה לעסקאות באופציות	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	שער המימוש	38
*X	* שדה חובה לעסקאות באופציות	A = American B = Bermudian E = European S = Asian	סגנון אופציה	39
*X	* שדה חובה לעסקאות אופציות	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	פרמיה	40
*X	* שדה חובה לעסקאות אופציות	קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע הפרמיה	41

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
*X	* שדה חובה (לפי סוג העסקה), אם הריבית קבועה	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.x.yyyy	שער הריבית הקבועה (רגל צד 1)	42
		עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.x.yyyy	שער הריבית הקבועה (רגל צד 2)	43
*X	* שדה חובה (לפי סוג העסקה), אם הריבית משתנה	לדוגמה: 3M EURIBOR	סוג ותקופה של הריבית המשתנה (רגל צד 1)	44
		לדוגמה: 3M EURIBOR	סוג ותקופה של הריבית המשתנה (רגל צד 2)	45
*X	* שדה חובה (לפי סוג העסקה), אם הריבית משתנה	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.x.yyyy	מרווח הריבית המשתנה (רגל צד 1)	46
		עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.x.yyyy	מרווח הריבית המשתנה (רגל צד 2)	47
*X	* שדה חובה (לפי סוג העסקה), אם הריבית קבועה	Actual/365, 30B/360 or Other	שיטת חישוב ימי הריבית – הרגל הקבועה	48
		תווים נומריים	תדירות התשלום של הרגל הקבועה (חודשים)	49
*X	קביעה לצורך התחשבות במהלך ובסיום העסקה.  * שדה חובה (לפי סוג העסקה), אם הריבית משתנה	תווים נומריים	תדירות תאריכי הקביעה מחדש של הרגל המשתנה (חודשים)	50
		תווים נומריים	תדירות התשלום של הרגל המשתנה (חודשים)	51

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
*X	* שדה חובה, לפי סוג המכשיר (לדוגמה, ב-FRA רגל אחת חובה)	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	סכום נקוב רגל צד 1	52
		עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	סכום נקוב רגל צד 2	53
		קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע רגל צד 1	54
		קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע רגל צד 2	55
*X	* שדה חובה במקרה של החלפת קרן (CCS)	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	סכום הקרן המוחלפת (רגל צד 1)	56
		עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxxx.yyyy	סכום הקרן המוחלפת (רגל צד 2)	57

### חלק ב'

דיווח חודשי על הערכת שווי העסקאות בנגזרות, לרבות פרטי העסקאות שטרם נפרעו או שטרם הגיעו לסימון:

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
פרטי המדווח				
X	תאריך הנתונים של קובץ הדיווח	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך ערך	1
X		עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם המדווח	2
X	לפי בחירת המדווח	L = מספר מזהה בבורסה לניירות ערך בלונדון (LEI) I = מספר ח"פ S = קוד SWIFT	סוג מזהה של המדווח	3
X		LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים	מספר מזהה של המדווח	4
X	כתובת דואר אלקטרוני של איש הקשר לעניין הדיווח		כתובת דואר אלקטרוני של המדווח	5
X		עד 500 תווים אלפא-נומריים	ארץ תושבות	6
שדות דיווח – לכל עסקה				
		Y = אושר באופן לא-אלקטרוני N = לא אושר E = אושר באופן אלקטרוני	שיטת אישור עסקה	7

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	זמן אישור עסקה	8
	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	זמן ביצוע עסקה	9
X		V = הערכת שווי	סוג אירוע מדווח	10
	במקרה של החלפת לקוח או תנאי העסקה (NOVATION), מימוש אופציה או סימון עסקאות במסגרת חובת הניולות	טקסט חופשי, עד 50 תווים	פרטי סוג אירוע	11
X	המזהה האוניברסלי של העסקה, אם אין או יש לדווח את מזהה העסקה ששימש את המדווח/צד 1 לעסקה	עד 50 תווים אלפא-נומריים	מזהה עסקה ייחודי (UTI)	12
X*	*שדה חובה לעסקאות Cross FX Swap עם Currency Swap קרן משתנה.	מספר ייחודי לכל רשומה עם אותה אסמכתה	מספר רשומה	13
		P = Principal A = Agent	סוג מסחר	14
	אם יש מוטב בעסקה, ימולא הסוג המזהה של המוטב	IEL = L I = ח"פ ישראלי S = קוד SWIFT O = אחר	סוג מזהה של המוטב	15
	אם יש מוטב בעסקה, ימולא המספר המזהה של המוטב	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של המוטב	16
	אם יש מוטב בעסקה, ימולא המספר המזהה של המוטב	עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם המוטב	17
X		סוגי זיהוי: IEL = L I = ח"פ ישראלי S = קוד SWIFT O = אחר	סוג מזהה של צד 1	18
X	אם המדווח הוא צד לעסקה, יש לדווח את מספר הזיהוי שלו	LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = ספרות S = 11 תווים O = קוד אחר	מפר מזהה של צד 1	19

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
		עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם של צד 1	20
X		IEL = L מספר ח"פ = I SWIFT קוד = S אחר = O	סוג מזהה של צד 2	21
X		LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים 9 = I ספרות 11 = S תווים O = קוד אחר	מספר מזהה של צד 2 (שאינו המדויח)	22
		עד 100 תווים אלפא-נומריים	שם של צד 2	23
		קוד מטבע בפורמט ISO 4217 (3 תווים)	מטבע תשלום	24
	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך תשלום	25
X		Interest Rate:IR Swap:Fixed Float Interest Rate:IR Swap:Fixed Fixed Interest Rate:IR Swap:Basis Interest Rate:IR Swap:Inflation Interest Rate:IR Swap:OIS Interest Rate:FRA Interest Rate:CapFloor Interest Rate:Cross Currency:Basis Interest Rate:Cross Currency:Fixed Float Interest Rate:Cross Currency:Fixed Fixed Interest Rate:Option:Swaption Interest Rate:Exotic Foreign Exchange:Spot Foreign Exchange:NDF Foreign Exchange:NDO Foreign Exchange:Forward Foreign Exchange:Vanilla Option Foreign Exchange:Simple Exotic:Barrier Foreign Exchange:Simple Exotic:Digital Foreign Exchange:Complex Exotic	מזהה מכשיר ייחודי (UPI)	26
	במקרה של עסקת Swap	FXSWAP	סוג מכשיר	27

שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השדה	#
	מציין אם העסקה היא קנייה או מכירה; לנגזרות ריבית, הצד הקונה משלם את הרגל הראשונה והצד המוכר משלם את הרגל השנייה; לנגזרות מט"ח, הקנייה היא של מטבע 1	B = Buyer S = Seller	קנייה/מכירה	28
	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך סיום/ פקיעה	29
	לדוגמה: 2014-12-05	תאריך בפורמט ISO 8601: YYYY-MM-DD	תאריך התחלה (תחילת מימוש החוזה)	30
		כן = Y לא = N	מקושר לפעילות מסחרית או פיננסית של החברה	31
		מדר = I סל = B	נכס בסיס	32
		נסלק = Y לא נסלק = N	מצב סליקה	33
		IEL = L מספר ח"פ = I קוד SWIFT = S	סוג מזהה של סולק העסקה	34
		LEI = יש למלא 20 תווים אלפא-נומריים I = 9 ספרות S = 11 תווים	מספר מזהה של החברה הסולקת	35
	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	זמן סליקה	36
הערכת שווי				
X	לדוגמה: 2014-12-05T23:59:00Z	פורמט ISO 8601 המשלב תאריך ושעה (זמן UTC): YYYY-MM-DDTHH:MM:SSZ	זמן הערכת השווי	37
X	אם זה שווי הוגן או (Mark to market) שווי לפי מודל פנימי של המדווח (mark to model)	M = Mark to market O = Mark to model	סוג הערכת השווי	38



שדות חובה	הערות	אופן הדיווח	שם השרה	#
X		קוד מטבע בפורמט ISO ISO 4217 (3 תווים)	מטבע הערכת השווי	39
X	שווי החוזה לפי המטבע המדווח	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.xxxx	שווי החוזה	40
	נוגע רק לאופציות	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.xxxx	ערך הדלתא – לפי נוסחת Black & Scholes כפול הסכום הנקוב של האופציה בשקלים חדשים	41
	נוגע רק לאופציות	עד 20 תווים נומריים בפורמט: xxx.xxxx	תנודתיות – (סטיית התקן של השינוי בנכס הבסיס – המשתנה שלפיו מחושב מחיר האופציה)	42

ט"ז באייר התשע"ז (24 במאי 2016)

קרנית פלוג  
נגידת בנק ישראל