# IFDAT-DOCS

Εδώ θα βρείτε τις οδηγίες σε μορφή pdf.

Εδώ θα βρείτε τις οδηγίες σε μορφή docx.

Εδώ θα βρείτε τo DATA MODEL (Δομή Δεδομένων).

Εδώ θα βρείτε τo υπόδειγμα EXCEL για εισαγωγή στοιχείων (Υποβολή αρχείων).

Εδώ θα βρείτε τo JSON schema για εισαγωγή στοιχείων σε μορφή json (Υποβολή αρχείων).

Το **IFDAT-DOCS** παρουσιάζει τις οδηγίες σε σχέση σε σχέση με το σχέδιο συλλογής αναλυτικών στοιχείων από επενδυτικούς οργανισμούς από την Τράπεζα της Ελλάδος.

Στο κεφάλαιο Κανονισμός υπάρχει ένα σχέδιο της Πράξης Διοικητή σχετικά με το σχέδιο αναγγελίας IFDat.

Στο κεφάλαιο Υποβολή αρχείων περιγράφεται ο τρόπος υποβολής στοιχείων από τις Μονάδες Παροχής Στοιχείων.

Στο κεφάλαιο Δομή Δεδομένων περιγράφεται το μοντέλο πληροφοριών στο οποίο βασίζεται το IFDat.»

Στο κεφάλαιο Γενικές Οδηγίες περιγράφονται γενικές οδηγίες σε σχέση με το IFDat.»

Στο κεφάλαιο Κατηγορίες Δεδομένων περιγράφονται αναλυτικά οι έξι κατηγορίες δεδομένων που περιέχει το **IFDat**.

Στο κεφάλαιο Παραδείγματα Υποβολών δίνονται συγκεκριμένα παραδείγματα υποβολών δεδομένων.

Στο κεφάλαιο data validation περιγράφεται ο τρόπος επικύρωσης των εισερχόμενων αρχείων.

Στο κεφάλαιο identifiers η δομή των αναγνωριστικών κωδικών που χρησιμοποιούνται για την μοναδική ταυτοποίηση των οντοτήτων σε σχέση με τις οποίες αναγγέλλονται στοιχεία.

Στο κεφάλαιο Μονάδες Παροχής Στοιχείων παρέχονται οι ονομασίες και οι αναγνωριστικοί κωδικοί των Μονάδων Παροχής Στοιχείων.

Στο κεφάλαιο What’s new? παρουσιάζονται λεπτομέρειες σχετικά με το τι αλλάζει σε κάθε νέα έκδοση του **IFDAT-DOCS**.

Στο κεφάλαιο Development περιγράφεται πως μπορεί κάποιος να συνεισφέρει στην ανάπτυξη των οδηγιών **IFDAT-DOCS**.

# Κανονισμός

## Άρθρο 1: Πεδίο εφαρμογής - πληθυσμός παροχής στοιχείων

Στην έννοια του Επενδυτικού Οργανισμού εμπίπτουν:

* Οι οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) με κράτος - μέλος καταγωγής την Ελλάδα (ν. 4099/2012).
* Οι οργανισμοί εναλλακτικών επενδύσεων (ΟΕΕ) με κράτος - μέλος καταγωγής την Ελλάδα (ν. 4209/2013).
* «Οι Ανώνυμες Εταιρείες Επενδύσεων σε Ακίνητη Περιουσία του ν. 2778/1999 καθώς και οι Ανώνυμες Εταιρείες Επενδύσεων Χαρτοφυλακίου του ν. 3371/2005.»
* Κάθε άλλη θεσμική μονάδα, πέρα από τις παραπάνω κατηγορίες, με κατοικία την Ελλάδα (ΕΚ 2533/98) που αποτελεί Επενδυτικό Οργανισμό με βάση το άρθρο 1 του κανονισμού ΕΚΤ/2013/38.»

Ως Παρατηρούμενη Μονάδα (ΠΜ) νοείται ένας Επενδυτικός Οργανισμός ο οποίος λόγω της δραστηριότητας του παράγει στοιχεία προς αναγγελία που περιγράφονται στο Άρθρο 3. Ως Μονάδα Παροχής Στοιχείων (ΜΠΣ) νοείται η μονάδα που παρέχει στοιχεία για έναν ή περισσότερους επενδυτικούς οργανισμούς. Η ΜΠΣ της κάθε ΠΜ είναι είτε η ΠΜ, είτε η διαχειρίστρια εταιρεία της, είτε μία άλλη θεσμική μονάδα που ορίζεται από τη μητρική της διαχειρίστριας εταιρείας.

## Άρθρο 2: Παροχή στοιχείων ανά επενδυτικό οργανισμό

Τα στοιχεία παρέχονται ανά επενδυτικό οργανισμό. Στην περίπτωση που ένας ορισμένος επενδυτικός οργανισμός διαχωρίζει τα στοιχεία του ενεργητικού του σε διαφορετικούς επιμέρους οργανισμούς που τον συναποτελούν (sub-funds), κατά τρόπο ώστε οι μετοχές/μερίδια που αντιστοιχούν σε κάθε επιμέρους οργανισμό να καλύπτονται ανεξάρτητα από διαφορετικά στοιχεία του ενεργητικού, κάθε επιμέρους οργανισμός θεωρείται ως μεμονωμένος επενδυτικός οργανισμός και άρα ως μεμονωμένη ΠΜ.

## Άρθρο 3: Παρεχόμενα στοιχεία και προθεσμίες υποβολής τους

Τα στοιχεία επενδυτικών οργανισμών διαχωρίζονται σε κατηγορίες, η κάθε κατηγορία περιέχει πίνακες στοιχείων και ο κάθε πίνακας στοιχείων περιέχει μεταβλητές προς αναγγελία. Οι κατηγορίες των στοιχείων επενδυτικών οργανισμών είναι έξι:

### Κατηγορία 1: Πληροφοριακά στοιχεία ιδίου λογαριασμού (self\_info)

Παρέχονται πληροφοριακά στοιχεία για (α) την ΠΜ, (β) τα χρηματοοικονομικά μέσα που έχει εκδώσει η ΠΜ, την ΜΠΣ σε περίπτωση που η ΠΜ διαφέρει από την ΜΠΣ, την διαχειρίστρια εταιρεία σε περίπτωση που η ΠΜ έχει διαχειρίστρια εταιρεία που διαφέρει από την ΜΠΣ, και τα πρόσωπα επικοινωνίας που είναι υπεύθυνα για την παροχή των στοιχείων εκ μέρους της ΜΠΣ. Διευκρινίζεται ότι τα χρηματοοικονομικά μέσα που μπορεί να εκδώσει μία ΠΜ εξαρτάται από το είδος της και περιλαμβάνουν τουλάχιστον ένα από μετοχή, μερίδιο, κατηγορία μεριδίου, ομόλογο.

Τα στοιχεία αποστέλλονται έως και τη δεύτερη εργάσιμη μέρα κάθε μήνα και αφορούν, πέρα από την αρχική αποστολή, προσθήκες και μεταβολές κατά τη διάρκεια του προηγούμενου μήνα καθώς και διορθώσεις στοιχείων προηγούμενων αποστολών. Στην αρχική αποστολή αποστέλλεται όσο πιο πλήρες ιστορικό στοιχείων είναι εφικτό και σε κάθε αποστολή είναι δυνατό να προστεθούν ιστορικά στοιχεία που δεν έχουν υποβληθεί στο παρελθόν. Εφόσον για κάποιο μήνα δεν υπάρχουν προσθήκες, μεταβολές, διορθώσεις δεν υποβάλλεται αρχείο.

### Κατηγορία 2: Βασικά στοιχεία χρηματοοικονομικών μέσων ιδίου λογαριασμού (self\_key)

Παρέχονται βασικά χρηματοοικονομικά στοιχεία των χρηματοοικονομικών μέσων που έχει εκδώσει η ΠΜ όπως τιμές, συμμετοχές, εξαγορές, δεδουλευμένα επιτόκια, μερίσματα πληρωτέα, λόγους διάσπασης ή σύμπτυξης μετοχών.

Τα στοιχεία αποστέλλονται έως και τη δεύτερη εργάσιμη μέρα κάθε μήνα και αναγγέλλονται στοιχεία για κάθε εργάσιμη μέρα του προηγούμενου μήνα που υπάρχουν διαθέσιμα στοιχεία. Σε περίπτωση συγχώνευσης μίας ΠΜ με μία άλλη μονάδα κατά την διάρκεια του προηγούμενου της αναγγελίας μήνα αναγγέλλονται στοιχεία έως και την ημερομηνία συγχώνευσης.

### Κατηγορία 3: Λοιπά πληροφοριακά στοιχεία (other\_info)

Για την ΠΜ παρέχονται πληροφοριακά στοιχεία για (α) τα χρηματοοικονομικά μέσα που υπάρχουν στον ισολογισμό της τα οποία όμως δεν έχει εκδώσει η ίδια , (β) των εκδοτών των μέσων της περίπτωσης (α), (γ) τα ακίνητα που κατέχει και (δ) τους κατόχους των χρηματοοικονομικών μέσων που έχει εκδώσει η ίδια.

Τα στοιχεία αποστέλλονται έως και την δέκατη εργάσιμη μέρα κάθε μήνα και αφορούν, πέρα από την αρχική αποστολή, προσθήκες και αλλαγές που έγιναν τον προηγούμενο μήνα καθώς και διορθώσεις στοιχείων προηγούμενων αποστολών. Στην αρχική αποστολή αποστέλλεται όσο πιο πλήρες ιστορικό είναι εφικτό και σε κάθε αποστολή δύναται να αποστέλλονται νέα στοιχεία που συμπληρώνουν το ιστορικό. Εφόσον για κάποιο μήνα δεν υπάρχουν προσθήκες, μεταβολές, διορθώσεις δεν υποβάλλεται αρχείο.

### Κατηγορία 4: Βασικά στοιχεία χαρτοφυλακίου (other\_key)

Για τα χρηματοοικονομικά μέσα που η ΠΜ διατηρεί στο χαρτοφυλάκιο της τα οποία δεν έχει εκδώσει η ίδια παρέχονται βασικά χρηματοοικονομικά στοιχεία όπως τιμές, δεδουλευμένα επιτόκια, μερίσματα πληρωτέα, λόγους διάσπασης ή σύμπτυξης μετοχών.

Τα στοιχεία αποστέλλονται έως και τη δέκατη εργάσιμη μέρα κάθε μήνα και όσον αφορά τις τιμές και τα δεδουλευμένα επιτόκια παρέχονται τελικά στοιχεία με ημερομηνία αναφοράς την τελευταία ημερολογιακή ή εργάσιμη μέρα του προηγούμενου μήνα. Όσον αφορά τα στοιχεία για μερίσματα πληρωτέα και λόγους διάσπασης ή σύμπτυξης μετοχών παρέχονται στοιχεία μόνο αν υπάρχουν σχετικά στοιχεία τον προηγούμενο μήνα. Σε περίπτωση συγχώνευσης μίας ΠΜ με μία άλλη οντότητα τον προηγούμενο της αναγγελίας μήνα η ημερομηνία αναφοράς είναι η ημερομηνία συγχώνευσης και όχι η τελευταία μέρα του μήνα. Σε περίπτωση αναταξινόμησης του θεσμικού τομέα της ΠΜ από ή προς επενδυτικό οργανισμό ή σε περίπτωση αλλαγής του είδους του επενδυτικού οργανισμού παρέχονται τα παραπάνω στοιχεία και για την ημερομηνία της αναταναταξινόμησης ή την ημερομηνία αλλαγής του είδους. Σε κάθε αποστολή δύναται η διόρθωση ή η συμπλήρωση προηγούμενων περιόδων αναφοράς.

### Κατηγορία 5: Στοιχεία λογαριασμών λογιστικής κατάστασης (bsi)

Για την ΠΜ παρέχονται αναλυτικά στοιχεία για πιστωτικούς και χρεωστικούς λογαριασμούς της λογιστικής κατάστασης.

Τα στοιχεία αποστέλλονται έως και τη δέκατη-πέμπτη (15) εργάσιμη μέρα του κάθε μήνα με εξαίρεση εάν η ΠΜ αποτελεί ΟΣΕΚΑ και τότε αποστέλλονται έως και τη δέκατη (10) εργάσιμη ημέρα και αφορούν στοιχεία του προηγούμενου μήνα. Σε περίπτωση συγχώνευσης μίας ΠΜ με μια άλλη οντότητα κατά τη διάρκεια του προηγούμενου της αποστολής μήνα τα στοιχεία που αποστέλλονται για τον προηγούμενο μήνα αφορούν μέχρι και την ημερομηνία συγχώνευσης. Σε περίπτωση αναταξινόμησης του θεσμικού τομέα της ΠΜ από ή προς επενδυτικό οργανισμό ή σε περίπτωση αλλαγής του είδους του επενδυτικού οργανισμού παρέχονται τα παραπάνω στοιχεία και με ημερομηνία αναφοράς την ημερομηνία αναταξινόμησης ή την ημερομηνία αλλαγής είδους. Σε κάθε αποστολή δύναται η διόρθωση ή η συμπλήρωση προηγούμενων περιόδων αναφοράς.

### Κατηγορία 6: Στοιχεία εισοδήματος (income)

Για την ΠΜ παρέχονται στοιχεία εισοδήματος σε δεδουλευμένη βάση.

Τα στοιχεία αποστέλλονται έως και τη δέκατη-πέμπτη (15) εργάσιμη μέρα του κάθε μήνα με εξαίρεση εάν η ΠΜ αποτελεί ΟΣΕΚΑ και τότε αποστέλλονται έως και τη δέκατη (10) εργάσιμη ημέρα και αφορούν στοιχεία του προηγούμενου μήνα. Σε περίπτωση συγχώνευσης μίας ΠΜ με μια άλλη μονάδα κατά τη διάρκεια του προηγούμενου της αποστολής μήνα τα στοιχεία που αποστέλλονται για τον προηγούμενο μήνα αφορούν μέχρι και την ημερομηνία συγχώνευσης. Σε κάθε αποστολή δύναται η διόρθωση ή η συμπλήρωση ιστορικών στοιχείων.

## Άρθρο 4: Σχήμα αναγγελίας και αναλυτικές οδηγίες

Το σχήμα αναγγελίας και οι οδηγίες του βρίσκονται στον σύνδεσμο αυτό. Το ιστορικό του σχήματος αναγγελίας και των οδηγιών περιγράφεται εδώ.

## Άρθρο 5: Ημερομηνία εφαρμογής

Η πρώτη υποβολή στοιχείων θα ξεκινήσει τον ΧΧΧ. Παρέχεται όμως η δυνατότητα σε οποιαδήποτε ΜΠΣ το επιθυμεί να υποβάλλει στοιχεία από τον ΧΧΧ. Από την ημερομηνία εφαρμογής του παρόντος καταργούνται οι ΧΧΧ. Αλλαγές στο σχήμα αναγγελίας από τις οποίες θα προκύπτει νέες ανάγκες για στοιχεία είναι δυνατό να γίνονται μία φορά το χϱονο. Οι αλλαγές θα δημοσιεύονται έως τις 30/6 κάθε έτους εδώ με εφαρμογή για την περίοδο αναφοράς του ερχόμενου Δεκεμβρίου και πρώτη αναγγελία εντός τον Ιανουάριο του επόμενου έτους.

## Άρθρο 6: Κυρώσεις

Σε περίπτωση ελλιπούς, εσφαλμένης ή εκπρόθεσμης υποβολής των ως άνω στοιχείων εφαρμόζονται οι περί κυρώσεων σχετικές διατάξεις ΧΧΧ.

# Υποβολή αρχείων

Τα αρχεία υποβάλλονται μέσω του πληροφοριακού συστήματος **IRIS**. Για κάθε αρχείο που υποβάλλει ένας χρήστης θα λαμβάνει ένα απαντητικό σχετικά με το αν το αρχείο παρελήφθη καθώς επίσης και την ονομασία του αρχείου με την οποία το αποθήκευσε η Τράπεζα της Ελλάδος. Η ονομασία του αρχείου ακολουθεί τον ακόλουθο μορφότυπο F{ID}\_{USER}\_{NAME} όπου το ID είναι ένας μοναδικός ακέραιος αριθμός μάκρους δέκα χαρακτήρων με πρόθεμα το 0, NAME είναι η ονομασία του υποδεχόμενου αρχείου και USER είναι ο κωδικός χρήστη. Για παράδειγμα ένα υποδεχόμενο αρχείο με ονομασία **data\_submission.xlsx** από τον χρήστη **aloumiotis** με ID 5 μετονομάζεται σε F0000000005\_aloumiotis\_data\_submission.xlsx.

Τα αρχεία πρέπει να έχουν μία από τις παρακάτω μορφές ειδάλλως δεν θα συνεχίζεται η επεξεργασία τους:

* Αρχεία τύπου .json. Το αρχείο θα πρέπει να δομείται σύμφωνα με το αντίστοιχο **json schema**.
* Αρχεία τύπου .xlsx. Συμπληρώνετε χρησιμοποιώντας τα παρεχόμενα υποδείγματα για κάθε κατηγορία στοιχείων.
* Αρχεία τύπου .zip. Συμπιεσμένο τύπου αρχείο που θα πρέπει να περιλαμβάνει στο αρχικό του φάκελο αρχεία των δύο προηγούμενων κατηγοριών. Οποιοδήποτε άλλο αρχείο δεν θα επεξεργάζεται.

# Δομή Δεδομένων

Κάθε κατηγορία δεδομένων του **IFDat** αποτελείται από **πίνακες δεδομένων** και η δομή του κάθε πίνακα δεδομένων περιγράφεται από τον **Ορισμό Δομής Δεδομένων** (**Data Structure Definition**) που ακολουθεί τις βασικές αρχές του πρότυπο πληροφοριών SDMX.

Συνοπτικά κάθε πίνακας αποτελείται από παρατηρήσεις και κάθε παρατήρηση αποτελείται από τιμές για μερικές ή όλες τις διαστάσεις, τις μεταβλητές, και τα χαρακτηριστικά των μεταβλητών ανάλογα με την υποχρεωτικότητά τους και ανάλογα με το αν λαμβάνουν μια προεπιλεγμένη τιμή στην περίπτωση που δεν συμπληρωθούν.

Οι τιμές των διαστάσεων ορίζουν το κλειδί της παρατήρησης και οι τιμές των μεταβλητών περιγράφουν το κλειδί. Οι τιμές των χαρακτηριστικών περιγράφουν τις τιμές των μεταβλητών με τις οποίες είναι συνδεδεμένες.

Η δομή του IFDat περιγράφεται συνολικά από ένα αρχείο **Excel** με ονομασία **IFDAT\_DATAMODEL.xlsx** και θα αποκαλείται ως το **DATA MODEL**.

Παρακάτω δίνεται σύνδεσμος για την περιγραφή των φύλλων που περιέχονται στο **DATA MODEL**:

Στο σύνδεσμο DSDS περιγράφεται το φύλλο **DSDS**

Στο σύνδεσμο DIMS περιγράφεται το φύλλο **DIMS**

Στο σύνδεσμο MEASURES περιγράφεται το φύλλο **MEASURES**

Στο σύνδεσμο ATTRS περιγράφεται το φύλλο **ATTRS**

Στο σύνδεσμο TYPES περιγράφονται οι μορφότυποι των δεδομένων

# DSDS

Το φύλλο DSDS δίνει μια συνοπτική εικόνα της δομής δεδομένων του κάθε πίνακα της κατηγορίας δεδομένων και περιέχει τις ακόλουθες στήλες:

# DIMS

Το φύλλο DIMS περιγράφει τις διαστάσεις του κάθε πίνακα. Για κάθε διάσταση δίνονται:

# MEASURES

Το φύλλο MEASURES περιγράφει τις μεταβλητές του κάθε πίνακα. Για κάθε μεταβλητή δίνονται:

# ATTRS

Το φύλλο ATTRS περιγράφει τις ιδιότητες που περιγράφουν τις τιμές των μεταβλητών του κάθε πίνακα. Για κάθε ιδιότητα δίνονται:

# TYPES

Ο μορφότυπος μίας **Διάστασης**, μίας **Μεταβλητής** ή ενός **Χαρακτηριστικού** περιγράφεται στην στήλη **TYPE** στα φύλλα **DIMS**, **MEASURES** και **ATTRS** αντίστοιχα όπου δίδεται σύνδεσμος στο αντίστοιχο φύλλο που περιγράφει του μορφότυπου.

Περαιτέρω περιγραφή των μορφότυπων ORG, DEP, SFT, LON, DBT, SHR, EDR, ODR, RRE, CRE θα βρείτε στο κεφάλαιο Αναγνωριστικοί κωδικοί.

# Γενικές Οδηγίες

## Αλφαριθμητικές τιμές

Για την μορφοποίηση μίας αλφαριθμητικής τιμής χρησιμοποιείται το {x}, όπου x είναι η ονομασία μιας θέσης που αντικαθίσταται μαζί με τις αγκύλες όταν διαμορφώνεται η τελική τιμή.

Για παράδειγμα το αλφαριθμητικό {YYYY}-{MM}-{DD} έχει τρεις θέσεις: ΥΥΥΥ για το έτος, MM για τον μήνα και DD για την ημέρα. Αν YYYY=2022, MM=03 και DD=25 τότε το αλφαριθμητικό είναι ίσο με 2022-03-25.

Για παράδειγμα το αλφαριθμητικό Γεια σου {name} έχει μια θέση: name για το όνομα. Αν το name=Άννα τότε το αλφαριθμητικό είναι ίσο με Γεια σου Άννα.

## Ποσά σε ξένο νόμισμα

Τα ποσά σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται σε Ευρώ με βάση τις συναλλαγματικές ισοτιμίες της ΕΚΤ

## Διάσταση DATE

Σε περίπτωση που στις διαστάσεις ενός πίνακα περιλαμβάνεται η διάσταση DATE τότε για κάθε υποβαλλόμενη παρατήρηση θα πρέπει να συμπληρώνονται υποχρεωτικά όλες οι μεταβλητές του πίνακα.

Σε περίπτωση που στις διαστάσεις ενός πίνακα δεν περιλαμβάνεται η διάσταση DATE δεν είναι υποχρεωτική η συμπλήρωση όλων των μεταβλητών. Στην περίπτωση που κάποια μεταβλητή δεν έχει συμπληρωθεί στα παρεχόμενα στοιχεία τότε η τιμή της παραμένει κενή εάν ποτέ δεν έχει υποβληθεί ή διατηρεί την τιμή καθώς και τα χαρακτηριστικά της από την τελευταία υποβολή που έχει συμπληρωθεί η τιμής της και προαιρετικά τα χαρακτηριστικά της.

## Συνδυασμός διαστάσεων DATE και FREQUENCY

Κάποιοι πίνακες περιέχουν τόσο μεταβλητές υπολοίπων όσο και μεταβλητές ροών. Σε αυτή την περίπτωση στις διαστάσεις του πίνακα περιλαμβάνονται τόσο η διάσταση DATE όσο και η διάσταση FREQUENCY. Για τις μεταβλητές υπολοίπων μόνο η διάσταση DATE είναι σχετική και δίνει την ακριβή ημερομηνία που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών. Για τις μεταβλητές ροών είναι αναγκαία τόσο η διάσταση DATE όσο και η διάσταση FREQUENCY και οι τιμές τους καθορίζουν την περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροής.

### Παραδοχές

* Για τις μεταβλητές υπολοίπων η τιμή {YYYΥ}-{MM}-{DD} της DATE είναι ίση με {YYYΥ}-{MM}-{DD} 23:59:59. Σε περίπτωση που οι μεταβλητές αφορούν στοιχεία που καθορίζονται σε χρηματιστηριακές αγορές η τιμή {YYYΥ}-{MM}-{DD} είναι ίση με τις χρηματιστηριακές τιμές κλεισίματος της συγκεκριμένης ημερομηνίας αν πρόκειται για εργάσιμη ημέρα αλλιώς αφορά τις τιμές κλεισίματος της πιο πρόσφατης εργάσιμης ημέρας.
* Ο συνδυασμός DATE και FREQUENCY ορίζει πάντα ένα **κλειστό** διάστημα που ισχύουν οι τιμές μεταβλητών ροής. Η αρχική ημερομηνία του διαστήματος ορίζεται από την τιμή της FREQ. Όταν FREQUNCY=M η αρχική ημερομηνία είναι η πρώτη μέρα του μήνα. Όταν FREQUENCY=Q η αρχική ημερομηνία είναι η πρώτη μέρα ενός από τα τέσσερα τρίμηνα του έτους. Όταν FREQUENCY=S η αρχική ημερομηνία είναι η πρώτη μέρα ενός από τα δύο εξάμηνα του έτους. Όταν FREQUENCY=A η αρχική ημερομηνία είναι η πρώτη μέρα του έτους. Η τελική τιμή του διαστήματος ορίζεται από την τιμή της DATE και αφορά πάντα το τέλος της ημέρας, δηλαδή η τιμή {YYYΥ}-{MM}-{DD} είναι ίση με {YYYΥ}-{MM}-{DD} 23:59:59

### Παραδείγματα μεταβλητών υπολοίπων

* Οι τιμές των μεταβλητών υπολοίπων για DATE=2022-01-31 αφορούν τις τιμές των μεταβλητών υπολοίπων που ισχύουν την 2022-01-31 23:59:59.999 ανεξάρτητα από την τιμή της FREQUENCY.
* Οι τιμές των μεταβλητών υπολοίπων για DATE=2022-01-15 αφορούν τις τιμές των μεταβλητών υπολοίπων που ισχύουν την 2022-01-15 23:59:59.999 ανεξάρτητα από την τιμή της FREQUENCY.

### Παραδείγματα μεταβλητών ροών

* DATE=2022-01-31 και FREQUENCY=M ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-01-31 23:59:59.999]
* DATE=2022-02-17 και FREQUENCY=M ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-02-17 23:59:59.999]
* DATE=2022-03-31 και FREQUENCY=Q ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-03-31 23:59:59.999]
* DATE=2022-02-17 και FREQUENCY=Q ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-02-17 23:59:59.999]
* DATE=2022-06-30 και FREQUENCY=S ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-06-30 23:59:59.999]
* DATE=2022-04-17 και FREQUENCY=S ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-04-17 23:59:59.999]
* DATE=2022-12-31 και FREQUENCY=A ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-12-31 23:59:59.999]
* DATE=2022-09-17 και FREQUENCY=A ορίζουν ως κλειστή περίοδο αναφοράς που ισχύουν οι τιμές των μεταβλητών ροών την [2022-01-01 00:00:00.000, 2022-09-17 23:59:59.999]

## Συνδυασμός διαστάσεων VALID FROM και VALID TO

Οι διαστάσεις VALID FROM και VALID TO ορίζουν ένα χρονικό διάστημα για το οποίο ισχύουν οι τιμές των παρεχόμενων μεταβλητών. Το χρονικό διάστημα είναι στην αρχή του κλειστό και στο τέλος του ανοιχτό. Οι ημερομηνίες αναφέρονται πάντα στην αρχή της ημέρας. Για παράδειγμα εάν VALID FROM=2022-01-10 και VALID TO=2022-02-17 τότε το διάστημα είναι το [2022-01-10 00:00:000, 2022-02-17 00:00:000).

Σε περίπτωση που η τιμή της διάστασης VALID FROM είναι κενή τότε θεωρείται ότι η αρχή του χρονικού διαστήματος είναι η ημερομηνία δημιουργίας της μονάδας στην οποία η παρατήρηση αναφέρεται ή η πιο πρόσφατη ημερομηνία δημιουργίας αν η παρατήρηση αναφέρεται σε πάνω από μία μονάδα.

Σε περίπτωση που η τιμή της διάστασης VALID TO είναι κενή τότε θεωρείται ότι το τέλος του χρονικού διαστήματος είναι η σημερινή ημερομηνία αν η μονάδα που αναφέρεται η παρατήρηση είναι ακόμη ανοιχτή αλλιώς η ημερομηνία που έχει κλείσει η μονάδα ή η νωρίτερη ημερομηνία κλεισίματος μονάδας αν η παρατήρηση αναφέρεται σε πάνω από μία μονάδα ή η σημερινή ημερομηνία αν όλες οι μονάδες που αναφέρεται η παρατήρηση είναι ακόμη ανοιχτές.

## Αλληλοεπικαλυπτόμενες Παρατηρήσεις

### Περίπτωση Α

Οι παρατηρήσεις ενός πίνακα που περιέχει τις διαστάσεις VALID FROM και VALID TO θεωρούνται αλληλοεπικαλυπτόμενες αν όλες οι τιμές των διαστάσεων εκτός των VALID FROM και VALID TO είναι οι ίδιες και τα χρονικά διαστήματα που ορίζονται από τις διαστάσεις VALID FROM και VALID TO αλληλοεπικαλύπτονται. Σε αυτή την περίπτωση με εσωτερική διαδικασία η Τράπεζα της Ελλάδος δημιουργεί μη αλληλοεπικαλυπτόμενες παρατηρήσεις από τις αλληλοεπικαλυπτόμενες παρατηρήσεις χρησιμοποιώντας τις πιο τελευταίες τιμές των μεταβλητών και των χαρακτηριστικών στην περίπτωση μη όμοιων τιμών.

#### Υποθετικό παράδειγμα

Στο παρόν παράδειγμα οι διαστάσεις είναι οι: ID, VALID FROM, VALID TO και οι μεταβλητές οι: NAME, SECTOR.

Αρχική κατάσταση:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | VALID FROM | VALID TO | NAME | SECTOR |
| EGRFOO |  |  | FOO | S11 |

Υποβολή αλληλοεπικαλυπτόμενων παρατηρήσεων:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | VALID FROM | VALID TO | NAME | SECTOR |
| EGRFOO |  |  | FOO PLC |  |
| EGRFOO | 2000-01-01 | 2010-11-24 | FOO IC | S128 |
| EGRFOO | 2009-01-25 |  | FOO MFMC | S126 |

Μεταμόρφωση υποβολής σε μη αλληλοεπικαλυπτόμενες παρατηρήσεις:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | VALID FROM | VALID TO | NAME | SECTOR |
| EGRFOO |  | 2000-01-01 | FOO PLC |  |
| EGRFOO | 2000-01-01 | 2009-01-25 | FOO IC | S128 |
| EGRFOO | 2009-01-25 |  | FOO MFMC | S126 |

Τελική κατάσταση:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | VALID FROM | VALID TO | NAME | SECTOR |
| EGRFOO |  | 2000-01-01 | FOO PLC | S11 |
| EGRFOO | 2000-01-01 | 2009-01-25 | FOO IC | S128 |
| EGRFOO | 2009-01-25 |  | FOO MFMC | S126 |

### Περίπτωση Β

Οι παρατηρήσεις ενός πίνακα που περιέχει τις διαστάσεις DATE και FREQUENCY θεωρούνται αλληλοεπικαλυπτόμενες αν όλες οι τιμές των διαστάσεων εκτός των DATE και FREQUENCY είναι οι ίδιες και τα χρονικά διαστήματα που ορίζονται από τις διαστάσεις DATE και FREQUENCY αλληλοεπικαλύπτονται. Σε αυτή την περίπτωση με εσωτερική διαδικασία η Τράπεζα της Ελλάδος διατηρεί την παρατήρηση με την μεγαλύτερη διάρκεια.

#### Υποθετικό παράδειγμα

Στο παρόν παράδειγμα οι διαστάσεις είναι οι: ID, DATE, FREQUENCY και οι μεταβλητές οι: PRICE, SUBSCRIPTIONS.

Αρχική κατάσταση:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | DATE | FREQUENCY | PRICE | SUBSCRIPTIONS |
| IGRF000000000 | 2022-03-31 | M | 10.24 | 500,000 |

Υποβολή αλληλοεπικαλυπτόμενων παρατηρήσεων:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | DATE | FREQUENCY | PRICE | SUBSCRIPTIONS |
| IGRF000000000 | 2022-03-31 | Q | 10.11 | 700,000 |
| IGRF000000000 | 2022-03-31 | M | 10.24 | 400,000 |

Μεταμόρφωση υποβολής σε μη αλληλοεπικαλυπτόμενη παρατηρήση:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | DATE | FREQUENCY | PRICE | SUBSCRIPTIONS |
| IGRF000000000 | 2022-03-31 | Q | 10.11 | 700,000 |

Τελική κατάσταση:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ID | DATE | FREQUENCY | PRICE | SUBSCRIPTIONS |
| IGRF000000000 | 2022-03-31 | Q | 10.11 | 700,000 |

## Παρόμοιες Παρατηρήσεις

Οι παρατηρήσεις ενός πίνακα που δεν περιέχει τις διαστάσεις VALID FROM και VALID TO ή τις διαστάσεις DATE και FREQUENCY θεωρούνται παρόμοιες εάν το κλειδί της κάθε παρατήρησης είναι το ίδιο. Σε αυτή την περίπτωση με εσωτερική διαδικασία η Τράπεζα της Ελλάδος δημιουργεί μία παρατήρηση από τις παρόμοιες παρατηρήσεις χρησιμοποιώντας τις πιο πρόσφατες τιμές των μεταβλητών και των χαρακτηριστικών των μεταβλητών.

### Υποθετικό παράδειγμα

Στο παρόν παράδειγμα ID είναι η διάσταση, και οι μεταβλητές είναι οι: BIRTH, CLOSE, COUNTRY OF BIRTH.

Αρχική κατάσταση:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ID | BIRTH | CLOSE | COUNTRY OF BIRTH |
| EGRFOO | 1985-01-17 |  |  |

Υποβολή παρόμοιων παρατηρήσεων:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ID | BIRTH | CLOSE | COUNTRY OF BIRTH |
| EGRFOO | 1985-01-01 | 2022-09-21 |  |
| EGRFOO | 1985-01-21 |  | GR |

Μεταμόρφωση παρόμοιων παρατηρήσεων:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ID | BIRTH | CLOSE | COUNTRY OF BIRTH |
| EGRFOO | 1985-01-21 | 2022-09-21 | GR |

Τελική κατάσταση:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ID | BIRTH | CLOSE | COUNTRY OF BIRTH |
| EGRFOO | 1985-01-21 | 2022-09-21 | GR |

# Κατηγορίες Δεδομένων

|  |
| --- |
| Κατηγορία |
| SELF\_INFO |
| SELF\_KEY |
| OTHER\_INFO |
| OTHER\_KEY |
| BSI |
| INCOME |

Για κάθε από τις έξι κατηγορίες δεδομένων του IFDat ο παραπάνω πίνακας παρέχει την ονομασία της κατηγορίας δεδομένων αλλά και σύνδεσμος με την ενότητα που περιγράφει τα ακόλουθα για κάθε πίνακα:

* Διαστάσεις του πίνακα
* Μεταβλητές του πίνακα
* Τα χαρακτηριστικά της κάθε μεταβλητής του πίνακα σε περίπτωση που υπάρχει διαφοροποίηση σε σχέση με τις οδηγίες στο Γενικές Οδηγίες.

Στον τίτλο της κάθε διάστασης, μεταβλητής και χαρακτηριστικού δίνεται η ονομασία καθώς και σε παρένθεση ο κωδικός της ονομασίας σε περίπτωση που διαφέρει από την ονομασία.

# SELF\_INFO: Πληροφοριακά στοιχεία ίδιου λογαριασμού

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της ΠΜ, των χρηματοοικονομικών μέσων που έχει εκδώσει η ΠΜ, της διαχειρίστριας εταιρείας της ΠΜ κατά περίπτωση, της ΜΠΣ σε περίπτωση που δεν είναι η ίδια με την ΠΜ και των προσώπων επικοινωνίας που είναι υπεύθυνα για την παροχή των στοιχείων εκ μέρους της ΜΠΣ.

Στις παρακάτω ενότητες περιγράφονται οι διαστάσεις και οι μεταβλητές του κάθε πίνακα.

## FUND

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθερά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_FUND

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της ΠΜ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων χρεογράφων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του χρεογράφου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των χρεογράφων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του χρεογράφου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των μετοχών/μεριδίων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της μετοχής/μεριδίου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των μετοχών/μεριδίων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της μετοχής/μεριδίου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## MANAGEMENT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της διαχειρίστριας εταιρείας σε περίπτωση που η ΠΜ έχει διαχειρίστρια εταιρεία. Τα στοιχεία αυτά δύναται μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της διαχειρίστριας εταιρείας.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_MANAGEMNT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της ΠΜ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## RA

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της ``ΜΠΣ``. Σε περίπτωση που η ΜΠΣ είναι και η διαχειρίστρια εταιρεία ή η ίδια η ΠΜ ο συγκεκριμένος πίνακας δεν χρειάζεται να συμπληρωθεί αφού παρόμοια στοιχεία αναγγέλλονται στους πίνακες FUND ή MANAGEMENT. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθερά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της ΜΠΣ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_RA

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων της ``ΜΠΣ``. Σε περίπτωση που η ΜΠΣ είναι και η διαχειρίστρια εταιρεία ή η ίδια η ΠΜ ο συγκεκριμένος πίνακας δεν χρειάζεται να συμπληρωθεί αφού παρόμοια στοιχεία αναγγέλλονται στους πίνακες FUND ή MANAGEMENT. Τα στοιχεία αυτά δύναται μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής της ΜΠΣ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## CONTACT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των προσώπων επικοινωνίας που παρέχουν στοιχεία εκ μέρους της ΜΠΣ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## CONTACT\_TO\_RA

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων σε σχέση με την εργασιακή σχέση μεταξύ του προσώπου επικοινωνίας και της ΜΠΣ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

# SELF\_KEY: Βασικά στοιχεία χρηματοοικονομικών μέσων ιδίου λογαριασμού

Χρησιμοποιείται για την παροχή βασικών περιοδικών στοιχείων των μέσων που που έχει εκδώσει η ΠΜ.

Στα παρακάτω ενότητες περιγράφονται οι μεταβλητές και κατά περίπτωση οι διαστάσεις και τα χαρακτηριστικά των μεταβλητών του κάθε πίνακα.

## SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή περιοδικών στοιχείων των μετοχών/μεριδίων που που έχει εκδώσει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DIVIDEND

Χρησιμοποιείται για την παροχή μεταβλητών στοιχείων για τα μερίσματα των τίτλων που που έχει εκδώσει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## SPLIT

Χρησιμοποιείται για την παροχή μεταβλητών στοιχείων για τις διασπάσεις και συμπτύξεις μετοχών/μεριδίων που που έχει εκδώσει η ΠΜ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή περιοδικών στοιχείων των χρεογράφων που που έχει εκδώσει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## COUPON

Χρησιμοποιείται για την παροχή μεταβλητών στοιχείων των τοκομεριδίων από χρεόγραφα που που έχει εκδώσει η ΠΜ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

# OTHER\_INFO: Λοιπά Πληροφοριακά Στοιχεία

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων σε σχέση με:

* τα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της ΠΜ ·
* των εκδοτών των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων της ΠΜ ·
* την ακίνητη περιουσία της ΠΜ ·
* τους κατόχους των μετοχών/μεριδίων/ομολόγων που η ΠΜ έχει εκδώσει.

Στις παρακάτω ενότητες περιγράφονται οι μεταβλητές του κάθε πίνακα:

## ISSUER

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των εκδοτών των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του εκδότη. Σε περίπτωση που τα στοιχεία ενός εκδότη έχουν ήδη αναγγελθεί και στο SELF\_INFO: Πληροφοριακά στοιχεία ίδιου λογαριασμού δεν χρειάζεται να υποβληθούν εκ νέου εδώ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_ISSUER

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των εκδοτών των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του εκδότη. Σε περίπτωση που τα στοιχεία ενός εκδότη έχουν ήδη αναγγελθεί και στο SELF\_INFO: Πληροφοριακά στοιχεία ίδιου λογαριασμού δεν χρειάζεται να υποβληθούν εκ νέου εδώ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## HOLDER

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των κατόχων των μετοχών/μεριδίων/ομολόγων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του κατόχου. Σε περίπτωση που τα στοιχεία ενός κατόχου έχουν ήδη αναγγελθεί και στο SELF\_INFO: Πληροφοριακά στοιχεία ίδιου λογαριασμού ή στο ISSUER δεν χρειάζεται να υποβληθούν εκ νέου εδώ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_HOLDER

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των κατόχων των μετοχών/μεριδίων/ομολόγων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του κατόχου. Σε περίπτωση που τα στοιχεία ενός κατόχου έχουν ήδη αναγγελθεί και στο SELF\_INFO: Πληροφοριακά στοιχεία ίδιου λογαριασμού ή στο STATIC\_ISSUER δεν χρειάζεται να υποβληθούν εκ νέου εδώ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DEPOSIT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των καταθετικών λογαριασμών που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του καταθετικού λογαριασμού.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_DEPOSIT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των καταθετικών λογαριασμών που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του καταθετικού λογαριασμού.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## SFT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων πράξεων χρηματοδότησης χρεογράφων που συναλλάσσεται η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής των πράξεων.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_SFT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων πράξεων χρηματοδότησης χρεογράφων που συναλλάσσεται η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής των πράξεων.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων χρεογράφων που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του χρεογράφου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων χρεογράφων που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του χρεογράφου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## LOAN

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των δανείων που έχει λάβει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του δανείου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_LOAN

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων των δανείων που έχει λάβει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής του δανείου.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων συμμετοχικών τίτλων ή μετοχών/μεριδίων επενδυτικών οργανισμών που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά είτε ορίζονται μια φορά είτε παραμένουν σταθεϱά κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής των τίτλων.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## STATIC\_SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων συμμετοχικών τίτλων ή μετοχών/μεριδίων επενδυτικών οργανισμών που κατέχει η ΠΜ. Τα στοιχεία αυτά δύναται να μεταβληθούν κατά τη διάρκεια του κύκλου ζωής των τίτλων.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## EXT\_DER

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων διαπραγματεύσιμων χρηματοοικονομικών παραγώγων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## OTC\_DER

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων εξωχρηματιστηριακών χρηματοοικονομικών παραγώγων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## RES\_RE

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων οικιστικών ακινήτων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## COM\_RE

Χρησιμοποιείται για την παροχή πληροφοριακών στοιχείων επαγγελματικών ακινήτων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

# OTHER\_KEY: Βασικά στοιχεία χρηματοοικονομικών μέσων που κατέχει η ΠΜ

Χρησιμοποιείται για την παροχή βασικών περιοδικών στοιχείων χρηματοοικονομικών μέσων που κατέχει η ΠΜ.

Στα παρακάτω ενότητες περιγράφονται οι μεταβλητές και κατά περίπτωση οι διαστάσεις και τα χαρακτηριστικά των μεταβλητών του κάθε πίνακα.

## SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή περιοδικών στοιχείων των συμμετοχικών τίτλων ή/και των μετοχών/μεριδίων επενδυτικών οργανισμών που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DIVIDEND

Χρησιμοποιείται για την παροχή μεταβλητών στοιχείων σε σχέση με τα μερίσματα των συμμετοχικών τίτλων ή/και των μετοχών/μεριδίων επενδυτικών οργανισμών που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## SPLIT

Χρησιμοποιείται για την παροχή μεταβλητών στοιχείων για τις διασπάσεις και συμπτύξεις συμμετοχικών τίτλων ή/και μετοχών/μεριδίων επενδυτικών οργανισμών που κατέχει η ΠΜ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή περιοδικών στοιχείων των χρεογράφων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## COUPON

Χρησιμοποιείται για την παροχή μεταβλητών στοιχείων των τοκομεριδίων από χρεόγραφα που κατέχει η ΠΜ ·

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## EXT\_DERIVATIVE

Χρησιμοποιείται για την παροχή περιοδικών στοιχείων των διαπραγματεύσιμων χρηματοοικονομικών παραγώγων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## OTC\_DERIVATIVE

Χρησιμοποιείται για την παροχή περιοδικών στοιχείων των εξωχρηματιστηριακών χρηματοοικονομικών παραγώγων που κατέχει η ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

# BSI: Λογαριασμοί Ισολογισμού Balance Sheet Items

Χρησιμοποιείται για την παροχή στοιχείων λογαριασμών ισολογισμού της ΠΜ.

Στις παρακάτω ενότητες περιγράφονται οι μεταβλητές και κατά περίπτωση οι διαστάσεις και τα χαρακτηριστικά των μεταβλητών του κάθε πίνακα.

## CASH

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων των χρηματικών διαθέσιμων της ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## DEPOSIT

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων των καταθέσεων της ΠΜ. Για τον ορισμό της κατάθεσης δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα της κατάθεσης εκτός και αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## ASSET\_SFT

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων συναλλαγών χρηματοδότησης χρεογράφων όπου η ΠΜ έχει δανείσει χρηματικά διαθέσιμα . Για τον ορισμό των πράξεων χρηματοδότησης χρεογράφων δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα της συναλλαγής εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## ASSET\_DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων των χρεογράφων που κατέχει η ΠΜ. Για τον ορισμό του χρεογράφου δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα του χρεογράφου εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## SHARE

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων των συμμετοχικών τίτλων ή/και μετοχές/μερίδια επενδυτικών οργανισμών που κατέχει η ΠΜ. Για τον ορισμό των παραπάνω τίτλων δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα των τίτλων εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## EXT\_DERIVATIVE

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων διαπραγματεύσιμων χρηματοοικονομικών παραγώγων που κατέχει η ΠΜ. Για τον ορισμό των παραγώγων δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα των παραγώγων εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## OTC\_DERIVATIVE

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων εξωχρηματιστηριακών χρηματοοικονομικών παραγώγων που κατέχει η ΠΜ. Για τον ορισμό των παραγώγων δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα των παραγώγων εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## RESIDENTIAL\_RE

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων οικιστικών ακινήτων που κατέχει η ΠΜ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα αναφοράς του ισολογισμού εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## COMMERCIAL\_RE

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων επαγγελματικών ακινήτων που κατέχει η ΠΜ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα αναφοράς του ισολογισμού εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## REM\_FIXED

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων λοιπών μη χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων της ΠΜ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα αναφοράς του ισολογισμού εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## ASSET\_REM

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων λοιπών εισπρακτέων λογαριασμών της ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## LIAB\_SFT

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων συναλλαγών χρηματοδότησης χρεογράφων όπου η ΠΜ έχει δανειστεί χρηματικά διαθέσιμα . Για τον ορισμό των πράξεων χρηματοδότησης χρεογράφων δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα της συναλλαγής εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## L\_DEBT

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων των χρεογράφων που έχει εκδώσει η ΠΜ. Για τον ορισμό του χρεογράφου δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα του χρεογράφου εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## LOAN

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων δανείων που έχει λάβει η ΠΜ. Για τον ορισμό του δανείου δείτε εδώ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα του δανείου εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## LIAB\_REM

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων λοιπών πληρωτέων λογαριασμών της ΠΜ.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## HOLDER

Χρησιμοποιείται για την παροχή λογιστικών στοιχείων των μετοχών/μεριδίων που που έχει εκδώσει η ΠΜ. Οι τιμές των μεταβλητών εκφράζονται στο νόμισμα της μετοχής/μεριδίου εκτός και αν αναφέρεται κάτι διαφορετικό στον ορισμό της μεταβλητής.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

# INCOME: Εισόδημα Παρατηρούμενης Μονάδας

Χρησιμοποιείται για την παροχή στοιχείων εισοδήματος της ΠΜ σε δεδουλευμένη βάση. Τα στοιχεία συλλέγονται ανά μετοχή/μερίδιο της παρατηρούμενης μονάδας και όχι ανά παρατηρούμενη μονάδα.

Στις παρακάτω ενότητες περιγράφονται οι μεταβλητές και κατά περίπτωση οι διαστάσεις και τα χαρακτηριστικά των μεταβλητών του κάθε πίνακα.

## REVENUE

Χρησιμοποιείται για την υποβολή στοιχείων εσόδων.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

## EXPENSE

Χρησιμοποιείται για την υποβολή στοιχείων εξόδων.

### ΔΙΑΣΤΑΣΕΙΣ

### ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ

# Παραδείγματα Υποβολών

Παρακάτω παρέχονται παραδείγματα υποβολών από υποθετικές ΠΜ.

## Υποβολή από διαχειρίστρια εταιρεία

Σε αυτό το παράδειγμα μία διαχειρίστρια εταιρεία αμοιβαίων κεφαλαίων με αναγνωριστικό κωδικό ESCB\_ID: GRMFMC000 που ιδρύθηκε τον Ιανουάριο του 2022, υποβάλλει για πρώτη φορά στοιχεία IFDat κατά την διάρκεια του Φεβρουαρίου του 2022. Στον παρακάτω πίνακα φαίνονται οι προθεσμίες που ισχύουν για κάθε κατηγορία δεδομένων αλλά και παραδείγματα υποβολών σε μορφότυπο αρχείου excel ή json.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Data Category | Deadline | Excel Example | Json Example |
| SELF\_INFO | 2022-02-02 (T0+2B) | SI\_T0 | SI\_T0 |
| SELF\_KEY | 2022-02-02 (T0+2B) | SK\_T0 | SK\_T0 |
| OTHER\_INFO | 2022-02-14 (T0+10B) | OI\_T0 | OI\_T0 |
| OTHER\_KEY | 2022-02-14 (T0+10B) | OK\_T0 | OK\_T0 |
| BSI | 2022-02-14 (T0+10B) | BSI\_T0 | BSI\_T0 |
| INCOME | 2022-02-14 (T0+10B) | INC\_T0 | INC\_T0 </\_files/examples/MFMC\_INC\_T0.json |

# Validation

All files successfully submitted based on the steps described in file submission are validated every day at 08:00am, 11:00am and 2:00pm local time and if no critical\_errors occur they are loaded into the system database. For each authorized user that has submitted at least one file on the time intervals formed from the above times a validation report is prepared by the platform for all files that the authorized user has submitted, data of the validation report are loaded into the system validation database and the report is disseminated to the user.

The validation report is formatted as a .json file and contains the following attributes:

# Critical Errors

This section describes the critical errors that can occur while an authorized user submits data on behalf of a RA. If a critical error occurs the respective file is not furthered processed and is not loaded into the system database.

# Schema Error

For each error that arises because the submitted json file does not validate its corresponding schema the following attributes are provided:

# Αναγνωριστικοί κωδικοί

Στις παρακάτω ενότητες περιγράφεται η δομή των αναγνωριστικών κωδικών που χρησιμοποιούνται για την αναγνώριση οντοτήτων.

Όταν στον μορφότυπο των παρακάτω κωδικών μια λέξη περικλείεται με άγκιστρα τότε αυτή η λέξη είναι η ονομασία της θέσης που αντικαθίσταται με το πραγματικό περιεχόμενο όταν διαμορφώνεται ο κωδικός (Αλφαριθμητικές τιμές). Η θέση ESCB\_ID αναφέρεται στον αναγνωριστικό κωδικό ESCB\_ID της ΜΠΣ και οι τιμές του για κάθε ΜΠΣ δίδονται στο Μονάδες Παροχής Στοιχείων.

Σε περίπτωση αλλαγής της ΜΠΣ για μία ΠΜ τότε η νέα ΜΠΣ θα πρέπει να συσχετίσει τους εσωτερικούς κωδικούς της προηγουμένης ΜΠΣ με νέους κωδικούς που αποδίδει η νέα ΜΠΣ.

## ORG (Θεσμική μονάδα)

Ο αναγνωριστικός κωδικός μιας θεσμικής μονάδας αναφέρεται ως ο κωδικός ORG.

Η θεσμική μονάδα ορίζεται στο κεφάλαιο 2 του ESA2010.

Για θεσμικές μονάδες που δεν είναι νοικοκυριά ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός ORG:

* Ο αναγνωριστικός κωδικός θεσμικής μονάδας του Ευρωπαϊκού Συστήματος Κεντρικών Τραπεζών ESCB\_ID ή αλλιώς RIAD\_ID της μορφής E{ESCB\_ID}. Για παράδειγμα o κωδικός της Eurobank ΑΕΔΑΚ είναι ο EGRMFMC010 και του ΔΗΛΟΣ SYNTHESIS Best Red - Fund of Funds Μετοχικό είναι ο EGRAK00118.
* Ο αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI\_ID) της μορφής L{LEI} όπου η θέση LEI αντικαθίσταται με τον κωδικό που έχει εκδοθεί σύμφωνα με το πρότυπο ISO-17442. Για παράδειγμα ο κωδικός του EUROBANK GF Global Equities Μετοχικό Εξωτερικού είναι ο L213800LKCZH28UVU8H60.
* Ο αναγνωριστικός κωδικός φορολογικού μητρώου της μορφής T{CC}{CODE} όπου η θέση CC αντικαθίσταται με τον διψήφιο κωδικό χώρας ISO 3166-1 alpha-2 που έχει εκδώσει τον αναγνωριστικό κωδικό και η θέση CODE με τον επίσημο αναγνωριστικό κωδικό φορολογικού μητρώου χωρίς τον διψήφιο κωδικό χώρας αν ξεκινάει με αυτόν. Για παράδειγμα ο κωδικός της Προντέα ΑΕΕΑΠ είναι ο TGR099555020.
* Ο αναγνωριστικός κωδικός εμπορικού μητρώου της μορφής Β{CC}{CODE} όπου η θέση CC αντικαθίσταται με τον διψήφιο κωδικό χώρας ISO 3166-1 alpha-2 που έχει εκδώσει τον αναγνωριστικό κωδικό και η θέση CODE με τον επίσημο αναγνωριστικό κωδικό εμπορικού μητρώου χωρίς τον διψήφιο κωδικό χώρας αν ξεκινάει με αυτόν. Για παράδειγμα ο κωδικός της ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ είναι ο BGR15232160000.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στην θεσμική μονάδα, π.χ. PGRMFMC000\_B1.

Για θεσμικές μονάδες που είναι νοικοκυριά ο κωδικός ORG έχει τη μορφή P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται από τον αναγνωριστικό κωδικό που έχει αποδώσει η ΜΠΣ στο νοικοκυριό χωρίς όμως να μπορεί να αναγνωρισθεί το συγκεκριμένο νοικοκυριό εκτός της ΜΠΣ, π.χ. PGRMFMC000\_H1.

## PSN (φυσικό πρόσωπο)

Ο αναγνωριστικός κωδικός ενός προσώπου που είτε αποστέλλει είτε λαμβάνει αρχεία είτε είναι μέλος ενός νοικοκυριού αναφέρεται ως ο κωδικός PSN.

Ως αναγνωριστικός κωδικός PSN ορίζεται ως ο αναγνωριστικός κωδικός που του έχει αποδωθεί από το πληροφοριακό σύστημα IRIS της ΤτΕ.

## DEP (κατάθεση)

Ο αναγνωριστικός κωδικός ενός καταθετικού λογαριασμού αναφέρεται ως ο κωδικός DEP.

Οι καταθέσεις είναι τυποποιημένες, μη διαπραγματεύσιμες συμβάσεις, οι οποίες προσφέρονται κατά κανόνα από ιδρύματα που δέχονται καταθέσεις και επιτρέπουν την τοποθέτηση και τη μεταγενέστερη ανάληψη ενός μεταβλητού ποσού από τον πιστωτή.

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.79 έως και 5.88 με την διευκρίνηση ότι οι συμφωνίες επαναγοράς (repos) περιλαμβάνονται στο sft.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός DEP:

* Ο αναγνωριστικός κωδικός IBAN του καταθετικού λογαριασμού της μορφής Ι{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με το ΙΒΑΝ κωδικό
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στον καταθετικό λογαριασμό, π.χ. PGRMFMC000\_DEP1.

## SFT (πράξη χρηματοδότησης χρεογράφων)

Ο αναγνωριστικός κωδικός μίας πράξης χρηματοδότησης χρεογράφων αναφέρεται ως ο κωδικός SFT.

Οι πράξεις χρηματοδότησης χρεογράφων αναφέρονται σε συναλλαγές όπου τα μέρη συμφωνούν να ανταλλάξουν χρηματοπιστωτικά μέσα με τη ρητή δέσμευση να αντιστραφεί η αρχική συναλλαγή. Τέτοιες πράξεις εμφανίζονται στη λογιστική της ΠΜ μόνο εάν το ένα μέρος της συναλλαγής αφορά διαθέσιμα. Τα αξιόγραφα που παρέχονται στο πλαίσιο μιας πράξης χρηματοδότησης χρεογράφων θεωρείται ότι δεν έχουν αλλάξει οικονομική κυριότητα επειδή ο δανειστής εξακολουθεί να είναι ο δικαιούχος του εισοδήματος που αποφέρει το αξιόγραφο και να υπόκειται στους κινδύνους ή στα οφέλη οποιασδήποτε αλλαγής στην τιμή του αξιόγραφου. Σε περίπτωση που το μέρος της συμφωνίας πουλήσει τα αξιόγραφα που έχει δανειστεί τότε θα πρέπει να εμφανίσει αρνητικές συμμετοχές στα συγκεκριμένα αξιόγραφα έτσι ώστε να αποφευχθεί διπλή καταμέτρηση αφού τόσο ο αρχικός κάτοχος όσο και ο αγοραστής των αξιόγραφων τα παρουσιάζουν ως διακρατήσεις στον ισολογισμό τους.

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.126 έως και 5.133 καθώς και στον κανονισμό (EE) 2015/2365.

Ο αναγνωριστικός κωδικός SFT έχει τη μορφή P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στην συμφωνία χρηματοδότησης χρεογράφων , π.χ. PGRMFMC000\_SFT1.

## LON (δάνειο)

Ο αναγνωριστικός κωδικός ενός δανείου αναφέρεται ως ο κωδικός LON.

Δάνεια δημιουργούνται όταν οι πιστωτές δανείζουν χρήματα στους οφειλέτες. Τα κύρια χαρακτηριστικά των δανείων είναι τα ακόλουθα:

* οι όροι που διέπουν ένα δάνειο είτε ορίζονται από τη χρηματοοικονομική εταιρεία που χορηγεί το δάνειο είτε είναι αντικείμενο διαπραγμάτευσης μεταξύ του δανειστή και του δανειζόμενου, απευθείας ή μέσω ενός μεσίτη
* η πρωτοβουλία λήψης δανείου προέρχεται συνήθως από το δανειζόμενο
* το δάνειο είναι άνευ όρων χρέος προς τον πιστωτή, το οποίο πρέπει να εξοφληθεί στη λήξη του και το οποίο είναι τοκοφόρο

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.112 έως και 5.138 με την διευκρίνηση ότι ο δανεισμός αξιογράφων και οι συμφωνίες επαναγοράς περιλαμβάνονται στο sft.

Ο αναγνωριστικός κωδικός LON έχει τη μορφή P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο δάνειο, π.χ. PGRMFMC000\_LON1.

## DBT (χρεόγραφο)

Ο αναγνωριστικός κωδικός ενός χρεογράφου αναφέρεται ως ο κωδικός DBT.

Τα χρεόγραφα είναι διαπραγματεύσιμα χρηματοοικονομικά μέσα που πιστοποιούν τη σύναψη χρέους και συνήθως αποτελούν αντικείμενο συναλλαγών σε δευτερογενείς αγορές ή μπορούν να συμψηφιστούν στην αγορά και τα οποία δεν παρέχουν στον κάτοχο δικαίωμα ιδιοκτησίας επί του ιδρύματος έκδοσης.

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.89 έως και 5.111.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός DΒΤ:

* Ο αναγνωριστικός κωδικός ISIN του χρεογράφου της μορφής I{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον κωδικό ISIN.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο χρεόγραφο, π.χ. PGRMFMC000\_DBT1.

## SHR (συμμετοχικός τίτλος)

Ο αναγνωριστικός ενός συμμετοχικού τίτλου ή μίας μετοχής/μεριδίου επενδυτικού οργανισμού αναφέρεται ως ο κωδικός SHR.

Οι συμμετοχικοί τίτλοι και οι μετοχής ή τα μερίδια επενδυτικών οργανισμών είναι υπολειμματικές απαιτήσεις επί των περιουσιακών στοιχείων των θεσμικών μονάδων που εξέδωσαν τις μετοχές ή τα μερίδια.

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.139 έως και 5.167.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός SHR:

* Ο αναγνωριστικός κωδικός ISIN του συμμετοχικού τίτλου της μορφής I{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον κωδικό ISIN.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο συμμετοχικό τίτλο ή τη μετοχή/μεριδίου επενδυτικού οργανισμού, π.χ. PGRMFMC000\_SHR1.

## EDR (διαπραγματεύσιμο χρηματοοικονομικό παράγωγο)

Ο αναγνωριστικός κωδικός ενός διαπραγματεύσιμου χρηματοοικονομικού παραγώγου αναφέρεται ως ο κωδικός EDR.

Τα χρηματοοικονομικά παράγωγα είναι χρηματοοικονομικά μέσα που συνδέονται με ένα συγκεκριμένο χρηματοοικονομικό μέσο ή δείκτη ή εμπόρευμα, μέσω του οποίου είναι δυνατή η αγοροπωλησία συγκεκριμένων χρηματοοικονομικών κινδύνων αυτόνομα σε χρηματοοικονομικές αγορές. Τα διαπραγματεύσιμα χρηματοοικονομικά παράγωγα αφορούν παράγωγα διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά.

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.198 έως και 5.229.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός EDR:

* Ο αναγνωριστικός κωδικός ISIN του διαπραγματεύσιμου χρηματοοικονομικού παραγώγου της μορφής I{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον κωδικό ISIN.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο διαπραγματεύσιμο χρηματοοικονομικό παράγωγο, π.χ. PGRMFMC000\_EDR1.

## ODR (εξωχρηματιστηριακό χρηματοοικονομικό παράγωγο)

Ο αναγνωριστικός κωδικός ενός εξωχρηματιστηριακού χρηματοοικονομικού παραγώγου αναφέρεται ως ο κωδικός EDR.

Τα χρηματοοικονομικά παράγωγα είναι χρηματοοικονομικά μέσα που συνδέονται με ένα συγκεκριμένο χρηματοοικονομικό μέσο ή δείκτη ή εμπόρευμα, μέσω του οποίου είναι δυνατή η αγοροπωλησία συγκεκριμένων χρηματοοικονομικών κινδύνων αυτόνομα σε χρηματοοικονομικές αγορές. Τα εξωχρηματιστηριακά χρηματοοικονομικά παράγωγα αφορούν παράγωγα που δεν είναι διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά.

Περισσότερες πληροφορίες στον ESA2010 παράγραφοι 5.198 έως και 5.229.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός ODR:

* Ο αναγνωριστικός κωδικός ISIN του εξωχρηματιστηριακού παραγώγου της μορφής I{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον κωδικό ISIN.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο εξωχρηματιστηριακό χρηματοοικονομικό παράγωγο, π.χ. PGRMFMC000\_ODR1.

## RRE (οικιστικό ακίνητο)

Ο αναγνωριστικός ενός οικιστικού ακινήτου αναφέρεται ως ο κωδικός RRE.

Στα οικιστικά ακίνητα περιλαμβάνονται κάθε είδος ακίνητο που χρησιμοποιείται ως κατοικία (διαμέρισμα, μεζονέτα, κ.λπ.) ή δύναται να χρησιμοποιηθεί στο μέλλον ως κατοικία (ημιτελή κτίσματα κατοικιών κ.λπ.), καθώς και οι βοηθητικοί χώροι και τα παρακολουθήματα αυτών. Περιλαμβάνονται επίσης τα άρτια και οικοδομήσιμα οικόπεδα που προορίζονται για οικιστική χρήση δηλαδή για ανέγερση κατοικιών στο μέλλον.

Περισσότερες πληροφορίες στην Πράξη Διοικητή της ΤτΕ Αριθμ. 2610/31.10.2008.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός RRE:

* Ο εθνικός κωδικός ακινήτου της μορφής Ν{CC}{CODE} όπου η θέση CC αντικαθίσταται με τον διψήφιο κωδικό χώρας ISO 3166-1 alpha-2 που έχει εκδώσει τον εθνικό κωδικό ακινήτου και η θέση CODE με τον επίσημο εθνικό κωδικό ακινήτου χωρίς τον διψήφιο κωδικό χώρας αν ξεκινάει με αυτόν, π.χ. NGR00394910040.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο οικιστικό ακίνητο, π.χ. PGRMFMC000\_RRE1.

## CRE (επαγγελματικό ακίνητο)

Ο αναγνωριστικός ενός οικιστικού ακινήτου αναφέρεται ως ο κωδικός CRE.

Στα επαγγελματικά ακίνητα περιλαμβάνονται κάθε είδος ακίνητο που χρησιμοποιείται ή δύναται να χρησιμοποιηθεί για επιχειρηματικούς σκοπούς και ανήκει σε μία από τις παρακάτω γενικές κατηγορίες με βάση τη χρήση του: γραφείο, κατάστημα, επαγγελματική αποθήκη, βιομηχανικό-βιοτεχνικό ακίνητο, ακίνητο με χρήσεις τουρισμού, εστίασης-αναψυχής (εστιατόριο, θέατρο, κ.ά.), ειδική επαγγελματική χρήση (χώρος στάθμευσης, πρατήριο καυσίμων κ.ά.), όπως και το σύνολο των υποκατηγοριών που αυτές περιλαμβάνουν.

Περισσότερες πληροφορίες στην Πράξη Εκτελεστικής Επιτροπής της ΤτΕ Αριθμ. 23/26.07.2013.

Ο πρώτος από τους ακόλουθους αναγνωριστικούς κωδικούς που είναι διαθέσιμος θεωρείται ο κωδικός CRE:

* Ο εθνικός κωδικός ακινήτου της μορφής Ν{CC}{CODE} όπου η θέση CC αντικαθίσταται με τον διψήφιο κωδικό χώρας ISO 3166-1 alpha-2 που έχει εκδώσει τον εθνικό κωδικό ακινήτου και η θέση CODE με τον επίσημο εθνικό κωδικό ακινήτου χωρίς τον διψήφιο κωδικό χώρας αν ξεκινάει με αυτόν, π.χ. NGR00394910040.
* Εσωτερικός αναγνωριστικός κωδικός της μορφής P{ESCB\_ID}\_{CODE} όπου η θέση CODE αντικαθίσταται με τον εσωτερικό κωδικό που η ΜΠΣ έχει αποδώσει στο επαγγελματικό ακίνητο, π.χ. PGRMFMC000\_CRE1.

# Μονάδες Παροχής Στοιχείων

Για κάθε ΜΠΣ στο παρακάτω πίνακα δίνονται αναγνωριστικός κωδικός που της έχει αποδοθεί από το ΕΣΚΤ (ESCB\_ID) και η επωνυμία της (ΕΠΩΝΥΜΙΑ).

|  |  |
| --- | --- |
| ESCB\_ID | ΕΠΩΝΥΜΙΑ |
| GRMFMC000 | FOO ΑΕΔΑΚ |

Οι ΜΠΣ που οι επωνυμίες τους αρχίζουν με την λέξη FOO δεν είναι αληθινές και χρησιμοποιούνται μόνο στα παραδείγματα υποβολών.

# What’s new?

## v0.4.0 (2023-04-18)

* Introduce one DATA MODEL, one json schema and one template file rather than seperate ones for each category

## v0.3.1 (2023-04-13)

* Fix INTERNAL ID format
* Fix minor bugs
* Fix syntax

## v0.3.0 (2023-04-11)

* Refactor to IFDat-Docs

## v0.2.3 (2023-04-03)

* Fix bug in restricting Greek IF reporting population.

## v0.2.2 (2023-03-31)

* In Greek Regulation removed the need to get data from foreign IFs, added data submission concerning to IF sector reclassification or IF type change and some more minor improvements.

## v0.2.1 (2023-03-29)

* In IFDat, BSI, DEPOSIT removed arrears and write-offs
* Fix OTC\_DERIVATIVE BSI stock greek definition
* Bug fixes

## v0.2.0 (2023-01-16)

* In IFDat domain new RA tables in self\_info category.
* In IFDat domain introduce DEDUPLICATE OF measures in case of a change in RA.
* Update documentation to accomodate above changes.
* Fix syntax and spelling bugs in documentation.

## v0.1.1 (2023-01-04)

* Introduce License
* Documentation fixes

## v0.1.0 (2023-01-04)

* Pre-release of documentation

# Development

We’d love you to contribute to *IFDat-docs*!

## Issues

Questions, feature requests and bug reports are all welcome as [discussions or issues](https://github.com/lerooze/ifdat-docs/issues/new/choose).

## Pull Requests

It should be extremely simple to get started and create a Pull Request.

You’ll need to have a version between **python 3.8 and 3.11** and **git** installed.

# 1. clone your fork and cd into the repo directory  
git clone git@github.com:<your username>/ifdat-docs.git  
cd ifdat-docs  
  
# 2. Set up a virtualenv  
python -m venv env  
  
# 3. Activate virtualenv  
source env/bin/activate  
  
# 4. Inatall ifdat-docs  
pip install --editable .[docs]  
  
# 5. Checkout a new branch and make your changes  
git checkout -b my-new-feature-branch  
# make your changes...  
  
# 6. Build documentation  
sphinx-build -b html docs/source docs/\_build/html  
  
# ... commit, push, and create your pull request

# Glossary

# License

Copyright 2022–2023, journey developers.

Licensed under the Apache License, Version 2.0 (the “License”); you may not use these files except in compliance with the License. You may obtain a copy of the License:

* from the file LICENSE included with the source code, or
* at http://www.apache.org/licenses/LICENSE-2.0

Unless required by applicable law or agreed to in writing, software distributed under the License is distributed on an “AS IS” BASIS, WITHOUT WARRANTIES OR CONDITIONS OF ANY KIND, either express or implied. See the License for the specific language governing permissions and limitations under the License.