

II

(Atti mhux leġislattivi)

REGOLAMENTI

REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2021/451

tas-17 ta' Diċembru 2020

li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar superviżorju tal-istituzzjonijiet u li jhassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014

(Test b'rilevanza għaž-ŻEE)

IL-KUMMISSJONI EWROPEA,

Wara li kkunsidrat it-Trattat dwar il-Funzjonament tal-Unjoni Ewropea,

Wara li kkunsidrat ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012, ⁽¹⁾ u b'mod partikolari l-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 415(3), l-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 415 (3a), l-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 430(7) u t-tieni subparagrafu tal-Artikolu 430(9) tiegħu,

Billi:

- (1) Mingħajr preġudizzju għas-setgħat tal-awtoritajiet kompetenti skont l-Artikolu 104(1), il-punt (j) tad-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill, ⁽²⁾ ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 680/2014 ⁽³⁾ jistabbilixxi, abbażi tal-Artikolu 430 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, qafas ta' rapportar koerenti. Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 ġie emendat diversi drabi wara l-emendi tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 adottati biex jiġu introdotti, żviluppati aktar jew adattati elementi prudenzjali.
- (2) Id-dispożizzjonijiet f'dan ir-Regolament huma relatati mill-qrib, billi jitrattaw rekwiżiti ta' rapportar tal-istituzzjonijiet. Biex tiġi żgurata l-koerenza bejn daww id-dispożizzjonijiet, li jenhtiegu jidhlu fis-sehh fl-istess hin, u biex tiġi ffaċilitata perspettiva komprensiva u biex jiġi ffaċilitat aċċess kumpatt għalihom mill-persuni soġġetti għal daww l-obbligi, huwa mixtiegħ li l-istandards tekniċi regolatorji kollha mehtiega mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiġu inkluzi f'Regolament wiehed.
- (3) B'kont mehud tal-istandards internazzjonali tal-Kumitat ta' Basel dwar is-Supervizjoni Bankarja, ir-Regolament (UE) 2019/876 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽⁴⁾ emenda r-Regolament (UE) Nru 575/2013 f'għadd ta' aspetti, bħall-proporzjon ta' ingranaġġ, ir-rekwiżit ta' finanzjament stabbli nett, ir-rekwiżiti għal fondi proprji u obligazzjonijiet eliġibbli, ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti, ir-riskju tas-suq, l-iskoperturi għal kontropartijiet ċentrali, l-iskoperturi għal impriži ta' investment kollettiv, skoperturi kbar, u r-rekwiżiti ta' rapportar u divulgazzjoni. Il-qafas ta' rapportar stabbilit fir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 jenhtieġ għalhekk jiġi rivedut u s-sett ta' formoli għall-għbir ta' informazzjoni għal skopijiet ta' rapportar superviżorju jenhtieġ li jiġi aġġornat.

⁽¹⁾ ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1.

⁽²⁾ Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-supervizjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u tad-ditti tal-investment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li thassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 338).

⁽³⁾ Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 680/2014 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni fir-rigward tar-rapportar superviżorju ta' istituzzjonijiet skont ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 (ĠU L 191, 28.6.2014, p. 1).

⁽⁴⁾ Ir-Regolament (UE) 2019/876 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-20 ta' Mejju 2019 li jemenda r-Regolament (UE) Nru 575/2013 dwar il-proporzjon ta' lieva finanzjarja, il-proporzjon ta' finanzjament stabbli nett, rekwiżiti għall-fondi proprji u obligazzjonijiet eliġibbli, riskju ta' kreditu tal-kontroparti, riskju tas-suq, skoperturi għal kontropartijiet ċentrali, skoperturi għal impriži ta' investment kollettiv, skoperturi kbar, rekwiżiti ta' rapportar u divulgazzjoni, u r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 150, 7.6.2019, p. 1).

- (4) Ir-Regolament (UE) 2019/876 introduċa fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 rekwiżit ta' proporzjon ta' ingranaġġ kapitali tal-Grad 1 ikkalibrat fil-livell ta' 3 %, firxa ta' aġġustamenti għall-kalkolu tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ, u rekwiżit ta' buffer għall-proporzjon ta' ingranaġġ għall-istituzzjonijiet identifikati bħala istituzzjonijiet globali sistemikament importanti (G-SIIs) skont id-Direttiva 2013/36/UE. Ir-rapportar tal-proporzjon ta' ingranaġġ jenhtieg għalhekk li jiġi aġġornat biex jirrifletti dawk ir-rekwiżiti u l-aġġustamenti fil-kalkolu tal-iskopertura.
- (5) Ir-Regolament (UE) 2019/876 introduċa fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 rekwiżiti ta' rapportar tal-proporzjon ta' finanzjament stabbli nett (NSFR), inklużi rekwiżiti simplifikati. Għalhekk huwa mehtieg li jiġi stabbilit sett ġdid ta' formoli u struzzjonijiet ta' rapportar.
- (6) Ir-Regolament (UE) 2019/876 introduċa fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fattur ġdid ta' appoġġ li għandu jiġi applikat għall-iskoperturi tal-proġetti infrastrutturali u approċċi aġġornati għall-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għal impriżi ta' investiment kollettiv. Huwa għalhekk mehtieg li jiġu stabbiliti, ukoll skont il-qafas ta' divulgazzjoni, formoli u struzzjonijiet ġodda għar-rapportar dwar ir-riskju ta' kreditu u li jiġu aġġornati l-istruzzjonijiet attwali.
- (7) Ir-Regolament (UE) 2019/876 issostitwixxa fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 l-approċċ standardizzat b'approċċ standardizzat aktar sensitiv għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti (SA-CCR) u verżjoni simplifikata (SA-CCR simplifikat) għall-istituzzjonijiet li jissodisfaw kriterji ta' eliġibbiltà predefiniti. Il-metodu tal-iskopertura oriġinali, għalkemm rivedut, jibqa' disponibbli għall-istituzzjonijiet li jissodisfaw kriterji predefiniti. Għalhekk huwa mehtieg li jiżdiedu formoli u struzzjonijiet ġodda għar-rapportar dwar ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti u li jiġu aġġornati l-istruzzjonijiet attwali.
- (8) Ir-Regolament (UE) 2019/876 issostitwixxa fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 ir-referenzi għal "kapital eliġibbli" fil-kalkolu ta' skoperturi kbar b'referenzi għal "kapital tal-Grad 1" u introduċa livell limitu iehor għar-rapportar ta' skoperturi kbar fuq bażi konsolidata. Ir-rapportar dwar l-iskoperturi l-kbar jenhtieg għalhekk li jiġi aġġornat.
- (9) Ir-Regolament (UE) 2019/630 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill⁽⁵⁾ introduċa fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 garanzija ta' kontinġenza prudenzjali għal skoperturi improduttivi (NPEs) li timponi tnaqqis mill-fondi proprji tal-istituzzjonijiet meta l-NPEs ma jkunux koperti biżżejjed minn provvedimenti jew minn aġġustamenti oħrajn, wara kalendarju predefinit biex tinbena kopertura shiha matul iż-żmien. Dik il-garanzija ta' kontinġenza prudenzjali hija bbażata fuq id-definizzjonijiet ta' "skopertura improduttiva" u "miżuri ta' tolleranza" stabbiliti fir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014. Għalhekk huwa mehtieg li jiġu emendati l-formoli u l-istruzzjonijiet biex jiġi żgurat li jkun hemm definizzjoni unika ta' "skopertura improduttiva" u ta' "miżuri ta' tolleranza" kemm għall-finijiet ta' rapportar kif ukoll għall-finijiet ta' garanzija ta' kontinġenza prudenzjali. Huma mehtieġa wkoll formoli ġodda għall-ġbir ta' informazzjoni għall-kalkolu tal-garanzija ta' kontinġenza.
- (10) Ir-Regolament (UE) 2019/2033 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill⁽⁶⁾ iħassar b'effett mill-26 ta' Ġunju 2026 il-Kapitolu 1 tat-Titolu I tal-Parti Tlieta, it-Taqsima 2 (l-Artikoli 95 sa 98), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għal din ir-raġuni, id-dispożizzjonijiet dwar ir-rapportar għal gruppi li jikkonsistu biss minn ditti tal-investiment soġġetti għall-Artikoli 95 u 96 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali jew fuq bażi konsolidata jenhtieg li jieqfu japplikaw fis-26 ta' Ġunju 2026.
- (11) Fid-dawl tal-kamp ta' applikazzjoni ta' dawk l-emendi u għal raġunijiet ta' ċarezza, huwa xieraq li jithassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 u li dan jiġi sostitwit bir-Regolament li gej.
- (12) Ir-Regolament (UE) 2020/873 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill⁽⁷⁾ huwa parti minn sensiela ta' miżuri biex jiġi mitigat l-impatt tal-pandemija tal-COVID-19 fuq l-istituzzjonijiet madwar l-Unjoni. Dak ir-Regolament introduċa ċerti emendi għar-Regolamenti (UE) Nru 575/2013 u (UE) 2019/876 li għandhom impatt fuq ir-rapportar superviżorju. Dawk l-emendi jenhtieg għalhekk li jiġu riflessi fil-qafas tar-rapportar.
- (13) L-istituzzjonijiet jenhtieg li jibdew rapportar superviżorju għall-aħhar tat-tieni kwart tal-2021. Madankollu, ir-rapportar għall-buffer għall-proporzjon tal-ingranaġġ finanzjarju jenhtieg jibda minn Jannar 2023 peress li l-applikazzjoni tar-rekwiżiti tal-buffer ta' ingranaġġ giet posposta għal Jannar 2023 bir-Regolament (UE) 2020/873.

⁽⁵⁾ Ir-Regolament (UE) 2019/630 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-17 ta' April 2019 li jemenda r-Regolament (UE) Nru 575/2013 fir-rigward tal-kopertura minima għat-telf għal skoperturi improduttivi (ĠU L 111, 25.4.2019, p. 4).

⁽⁶⁾ Ir-Regolament (UE) 2019/2033 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-27 ta' Novembru 2019 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali tad-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010, (UE) Nru 575/2013, (UE) Nru 600/2014 u (UE) Nru 806/2014 (ĠU L 314, 5.12.2019, p. 1).

⁽⁷⁾ Ir-Regolament (UE) 2020/873 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-24 ta' Ġunju 2020 li jemenda r-Regolamenti (UE) Nru 575/2013 u (UE) 2019/876 fir-rigward ta' ċerti aġġustamenti b'rispons għall-pandemija tal-COVID-19 (ĠU L 204, 26.6.2020, p. 4).

- (14) Dan ir-Regolament huwa bbażat fuq l-abbozz tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni sottomess lill-Kummissjoni mill-Awtorità Bankarja Ewropea (EBA).
- (15) L-EBA wettqet konsultazzjonijiet pubbliċi miftuhin dwar l-abbozz tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni li fuqu huwa bbażat dan ir-Regolament, analizzat il-kostijiet u l-benefiċċji potenzjali relatati, u talbet il-parir tal-Grupp tal-Partijiet Bankarji Interessati stabbilit skont l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill⁽⁸⁾, bl-eċċezzjoni tad-dispożizzjonijiet li jirriflettu l-emendi tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bir-Regolament (UE) 2020/873. L-EBA ddeċidiet li kien ikun sproporzjonat hafna li jitwettqu konsultazzjonijiet pubbliċi jew analizzat il-kostijiet u l-benefiċċji dwar daww id-dispożizzjonijiet peress li dawn jikkonċernaw ftit ringieli fil-formoli tar-rapportar dwar is-solvenza u l-ingranaġġ u x'aktarx li ma jaffettwawx materjalment il-kostijiet tar-rapportar. Barra minn hekk, tali konsultazzjoni pubblika jew analiżi tal-kostijiet u l-benefiċċji tipprevjeni lis-superviżuri milli jiġbru fil-hin id-*data* rilevanti b'mod koerenti u regolari.
- (16) Sabiex l-istituzzjonijiet jingħataw biżżejjed żmien biex ihejju għar-rapportar f'konformità ma' dan ir-Regolament, jenhtieg li dan jidhol fis-seħh fil-jum wara d-data tal-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*,

ADOTTAT DAN IR-REGOLAMENT:

Artikolu 1

Suġġett u kamp ta' applikazzjoni

Dan ir-Regolament jistabbilixxi formati u formoli ta' rapportar uniformi, struzzjonijiet u metodoloġija dwar kif jridu jintużaw daww il-formoli, il-frekwenza u d-dati tar-rapportar, id-definizzjonijiet u s-soluzzjonijiet tal-IT għar-rapportar tal-istituzzjonijiet lill-awtoritajiet kompetenti tagħhom skont l-Artikolu 415, il-paragrafi 3 u 3a, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, u l-Artikolu 430, il-paragrafi 1 sa 4 u l-paragrafi 7 u 9 ta' dak ir-Regolament.

Artikolu 2

Dati tar-referenza tar-rapportar

1. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni lill-awtoritajiet kompetenti hekk kif tkun fid-dati ta' referenza ta' rapportar li ġejjin:
 - (a) rapportar ta' kull xahar: fl-aħħar jum ta' kull xahar;
 - (b) rapporti kull tliet xhur: il-31 ta' Marzu, it-30 ta' Ġunju, it-30 ta' Settembru u l-31 ta' Diċembru;
 - (c) rapportar ta' kull sitt xhur: it-30 ta' Ġunju u l-31 ta' Diċembru;
 - (d) rapportar annwali: il-31 ta' Diċembru.
2. L-informazzjoni sottomessa skont il-formoli stabbiliti fl-Annessi III u IV, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness V u li tirreferi għal ċertu perjodu, għandha tiġi rrapportata b'mod kumulattiv mill-ewwel jum tas-sena kontabilistika sad-data ta' referenza.
3. Meta l-liġijiet nazzjonali jippermettu lill-istituzzjonijiet jirrapportaw l-informazzjoni finanzjarja tagħhom abbażi ta' tmiem is-sena kontabilistika tagħhom, li tiddevja mis-sena kalendarja, id-dati ta' referenza tar-rapportar jistgħu jiġu aġġustati bix-xieraq, sabiex ir-rapportar tal-informazzjoni finanzjarja u tal-informazzjoni għall-finijiet tal-identifikazzjoni tal-istituzzjonijiet globali sistemikament importanti (G-SIIs) u tal-assenjazzjoni tar-rati tal-buffer tal-G-SII isir kull tliet xhur, kull sitt xhur jew kull tnax-il xahar minn tmiem is-sena kontabilistika tagħhom, rispettivament.

Artikolu 3

Rapportar tad-dati tar-rimessa

1. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni lill-awtoritajiet kompetenti sal-għeluq tan-negozju fid-dati ta' rimessa li ġejjin:
 - (a) rapportar ta' kull xahar: il-15-il jum kalendarju wara d-data ta' referenza ta' rapportar;

⁽⁸⁾ Ir-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-24 ta' Novembru 2010 li jistabbilixxi Awtorità Superviżorja Ewropea (Awtorità Bankarja Ewropea) u li jemenda d-Deċiżjoni Nru 716/2009/KE u jhassar id-Deċiżjoni tal-Kummissjoni 2009/78/KE (ĠU L 331, 15.12.2010, p. 12).

(b) rapporti kull tliet xhur: it-12 ta' Mejju, il-11 ta' Awwissu, il-11 ta' Novembru u l-11 ta' Frar;

(c) rapportar ta' kull sitt xhur: il-11 ta' Awwissu u l-11 ta' Frar;

(d) rapportar annwali: il-11 ta' Frar.

2. Jekk il-jum tar-rimessa jkun festa pubblika fl-Istat Membru tal-awtorità kompetenti li lilha jkollu jiġi pprovdut ir-rapport, jew is-Sibt jew il-Ħadd, id-data għandha tiġi sottomessa fil-jum tax-xogħol segwenti.

3. Meta l-istituzzjonijiet jirrapportaw l-informazzjoni finanzjarja tagħhom jew l-informazzjoni għall-finijiet tal-identifikazzjoni tal-G-SIIs u tal-assenjazzjoni tar-rati tal-buffers tal-G-SII bl-użu ta' dati ta' referenza tar-rapportar agġustati bbażati fuq tmiem is-sena kontabilistika tagħhom kif stabbilit fil-paragrafu 3 tal-Artikolu 2, id-dati ta' rimessa jistgħu jiġu agġustati wkoll kif xieraq sabiex jinżamm l-istess perjodu ta' rimessa mid-data ta' referenza tar-rapportar agġustata.

4. L-istituzzjonijiet jistgħu jissottomettu ċifri mhux awditjati. Meta ċ-ċifri awditjati jiddevjaw miċ-ċifri sottomessi mhux awditjati, iċ-ċifri awditjati, riveduti, jiġu sottomessi mingħajr dewmien bla bżonn. Ċifri mhux awditjati huma ċifri li ma rċevewx opinjoni ta' awditur estern filwaqt li ċifri awditjati huma ċifri awditjati minn awditur estern li jesprimi opinjoni tal-awditjar.

5. Korrezzjonijiet oħrajn għar-rapporti sottomessi jiġu wkoll sottomessi lill-awtoritajiet kompetenti mingħajr dewmien żejjed.

Artikolu 4

Il-livelli limiti ta' rapportar — kriterji ta' dħul u ta' hrug

1. L-istituzzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 4(1), il-punt (145), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jibdew jirrapportaw l-informazzjoni bħala istituzzjonijiet żgħar u mhux kumplessi, fl-ewwel data ta' referenza tar-rapportar wara li jkun gew issodisfati dawk il-kundizzjonijiet. Fejn istituzzjonijiet ma jibqgħux jissodisfaw dawk il-kundizzjonijiet, għandhom jieqfu jirrapportaw l-informazzjoni fl-ewwel data ta' referenza ta' rapportar minn hemm 'il quddiem.

2. L-istituzzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 4(1), il-punt (146), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jibdew jirrapportaw l-informazzjoni bħala istituzzjonijiet kbar, fl-ewwel data ta' referenza tar-rapportar wara li jkun gew issodisfati. Meta l-istituzzjonijiet ma jibqgħux jissodisfaw dawk il-kundizzjonijiet, għandhom jieqfu jirrapportaw l-informazzjoni fl-ewwel data ta' referenza ta' rapportar li jmiss.

3. L-istituzzjonijiet għandhom jibdew jirrapportaw informazzjoni soġġetta għal-limiti stabbiliti f'dan ir-Regolament fid-data ta' referenza ta' rapportar li jmiss wara li dawk il-limiti jinqabżu f'żewġ dati ta' referenza ta' rapportar konsekuttivi. L-istituzzjonijiet jistgħu jieqfu jirrapportaw informazzjoni soġġetta għal-limiti stabbiliti f'dan ir-Regolament fid-data ta' referenza ta' rapportar li jmiss meta jkun waqgħu taht il-livelli limitu rilevanti fi tliet dati ta' referenza ta' rapportar konsekuttivi.

Artikolu 5

Rapportar dwar fondi proprji u rekwiżiti ta' fondi proprji fuq bażi individwali — rapportar trimestrali

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar fondi proprji u dwar rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni msemmija f'dan l-Artikolu bi frekwenza trimestrali.

2. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar fondi proprji u rekwiżiti ta' fondi proprji kif speċifikat fl-Anness I, formoli 1 sa 5, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 1.

3. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-riskju tal-kreditu u l-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti ttrattati skont l-approċċ standardizzat kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 7, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.2.

4. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-riskju ta' kreditu u l-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti ttrattati skont l-approċċ ibbażat fuq il-klassifikazzjoni interna kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 8.1 u 8.2, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.3.

5. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar id-distribuzzjoni ġeografika tal-iskoperturi skont il-pajjiż, kif ukoll l-iskoperturi aggregati flivell totali, kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 9, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.4.

L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fil-formoli 9.1 u 9.2, u b'mod partikolari informazzjoni dwar id-distribuzzjoni ġeografika ta' skoperturi skont il-pajjiż, fejn l-iskoperturi oriġinali mhux domestiċi fil-pajjiżi mhux domestiċi kollha fil-klassijiet ta' skopertura kollha, kif irrapportati skont l-Anness I, il-formola 4, ir-ringiela 0850, ikunu daqs jew akbar minn 10 % tat-total tal-iskoperturi oriġinali domestiċi u mhux domestiċi kif irrapportat skont l-Anness I, il-formola 4, ir-ringiela 0860. L-iskoperturi għandhom jitqiesu bħala domestiċi meta jkunu skoperturi għal kontropartijiet li jinsabu fl-Istat Membru fejn tkun stabbilita l-istituzzjoni.

Il-kriterji tad-dhul u l-hruġ stabbiliti fl-Artikolu 4 għandhom japplikaw.

6. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif speċifikat fl-Anness I, formoli 34.01 sa 34.05 u 34.08 sa 34.10, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.9.

7. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ standardizzat jew il-metodu tal-formola interna għall-kalkolu tal-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 6, it-Taqsimiet 3 u 6, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 34.06, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.9.7.

8. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar l-iskoperturi tal-ekwiwità ttrattati skont l-approċċ ibbazzat fuq il-klassifikazzjonijiet interni kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 10, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.5.

9. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-riskju tas-saldu kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 11, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.6.

10. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar l-iskoperturi tat-titolizzazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 13.01, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.7.

11. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji u t-telf relatat mar-riskju operazzjonali kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 16, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.1.

12. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju tas-suq kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 18 sa 24, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punti 5.1 sa 5.7.

13. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju tal-aġġustament tal-valwazzjoni tal-kreditu kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 25, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 5.8.

14. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar valwazzjoni prudenti kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 32, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 6, kif ġej:

- (a) l-istituzzjonijiet kollha għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness I, il-formola 32.1, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 6;
- (b) l-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ ewlieni skont ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/101 ⁽⁹⁾ għandhom, minbarra l-informazzjoni msemmija fil-punt (a) ta' dan il-paragrafu, jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fl-Anness I, il-formola 32.2, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 6;
- (c) l-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ ewlieni f'konformità mar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/101 u li jaqbuż l-limitu msemmi fl-Artikolu 4(1) ta' dak ir-Regolament għandhom, minbarra l-informazzjoni msemmija fil-punti (a) u (b) ta' dan il-paragrafu, jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fl-Anness I, il-formoli 32.3 u 32.4, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 6.

⁽⁹⁾ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/101 tas-26 ta' Ottubru 2015 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għall-valutazzjoni prudenti skont l-Artikolu 105(14) (ĠU L 21, 28.1.2016, p. 54).

Għall-finijiet ta' dan il-paragrafu, il-kriterji tad-dhul u l-hruġ stabbiliti fl-Artikolu 4 ma għandhomx japplikaw.

15. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar il-garanzija ta' kontinġenza prudenzjali għal skoperturi improduttivi (NPEs) kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 35.01, 35.02 u 35.03, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 8.

Artikolu 6

Rapportar dwar fondi proprji u rekwiżiti ta' fondi proprji fuq bażi individwali — rapportar semiannwali

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar il-fondi proprji u dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni msemmija f'dan l-Artikolu bi frekwenza semiannwali.

2. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar l-iskoperturi ta' titolizzazzjoni kollha kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 14 u 14.01, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.8; hlief fejn huma parti minn grupp fl-istess pajjiż li fih huma soġġetti għar-rekwiżiti ta' fondi proprji.

3. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu informazzjoni dwar skoperturi sovrani kif ġej:

(a) meta l-ammont riportat aggregat ta' assi finanzjarji mis-settur tal-kontroparti "Gvernijiet ġenerali" jkun daqs jew akbar minn 1 % tas-somma tal-ammont riportat totali għal "Titoli ta' dejn" u "Self u avvanzi", l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 33, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 7, u għandhom isegwu l-istruzzjonijiet fl-Anness V rigward il-formola 4 fl-Anness III jew l-Anness IV, kif applikabbli, biex jikkalkulaw il-valuri rilevanti;

(b) meta l-valur irrapportat għal skoperturi domestiċi ta' assi finanzjarji mhux derivattivi kif definit fir-ringiela 0010, il-kolonna 0010 fl-Anness I, il-formola 33, ikun inqas minn 90 % tal-valur irrapportat għal skoperturi domestiċi u mhux domestiċi għall-istess punt ta' data, istituzzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjoni msemmija fil-punt (a) għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 33, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 7, b'diżaggregazzjoni shiha tal-pajjiżi;

(c) l-istituzzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet imsemmija fil-punt (a) u li ma jissodisfawx il-kundizzjoni msemmija fil-punt (b) għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fil-formola 33, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 7, bl-iskoperturi aggregati fi:

(i) il-livell totali; u

(ii) il-livell domestiku.

Il-kriterji tad-dhul u l-hruġ tal-Artikolu 4(3) għandhom japplikaw.

4. L-informazzjoni dwar telf materjali fir-rigward tar-riskju operazzjonali tiġi rrapportata kif ġej:

(a) l-istituzzjonijiet li jikkalkulaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju operazzjonali skont il-Parti Tlieta, it-Titolu III, il-Kapitolu 4, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jirrapportaw dik l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 17.01 u 17.02, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.2;

(b) istituzzjonijiet kbar li jikkalkulaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju operazzjonali skont il-Parti Tlieta, it-Titolu III, il-Kapitolu 3, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jirrapportaw dik l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 17.01 u 17.02, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.2;

(c) istituzzjonijiet għajr istituzzjonijiet kbar li jikkalkulaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju operazzjonali f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu III, il-Kapitolu 3, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jirrapportaw, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.2, l-informazzjoni li ġejja:

(i) l-informazzjoni kif speċifikata fl-Anness I, il-formola 17.01, il-kolonna 0080 għar-ringiela li ġejjin:

— għadd ta' eventi (eventi godda) (ringiela 0910);

— ammont ta' telf gross (eventi godda) (ringiela 0920);

— għadd ta' eventi soġġetti għal aġġustamenti ta' telf (ringiela 0930);

- aġġustamenti ta' telf relatati ma' periodi ta' rapportar preċedenti (ringiela 0940)
- telf uniku massimu (ringiela 0950);
- total tal-ikbar hames telfiet (ringiela 0960):
- irkupru dirett ta' telf totali (hlief assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju) (ringiela 0970)
- total tal-irkupri mill-assigurazzjoni u minn mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskji (ringiela 0980);

(ii) informazzjoni kif speċifikata fl-Anness I, il-formola 17.02.

- (d) l-istituzzjonijiet imsemmija fil-punt (c) jistgħu jirrapportaw is-sett shiħ ta' informazzjoni speċifikat fl-Anness I, il-formoli 17.01 u 17.02, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.2;
- (e) istituzzjonijiet kbar li jikkalkulaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju operazzjonali skont il-Parti Tlieta, it-Titolu III, il-Kapitolu 2, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jirrapportaw l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 17.01 u 17.02, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.2;
- (f) istituzzjonijiet għajr istituzzjonijiet kbar li jikkalkulaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mar-riskju operazzjonali skont il-Parti Tlieta, it-Titolu III, il-Kapitolu 2, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jistgħu jirrapportaw l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 17.01 u 17.02, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 4.2.

Il-kriterji tad-dhul u l-hruġ tal-Artikolu 4(3) għandhom japplikaw.

5. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ standardizzat simplifikat jew il-metodu tal-iskopertura originali għall-kalkolu tal-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 6, it-Taqsimiet 4 u 5 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu l-informazzjoni dwar ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 34.06, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.9.7.

Artikolu 7

Rapportar dwar il-fondi proprji u r-rekwiżiti ta' fondi proprji fuq bażi konsolidata

Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar il-fondi proprji u dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi konsolidata, l-istituzzjonijiet jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fi:

- (a) L-Artikoli 5 u 6 ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni fuq bażi konsolidata bil-frekwenza speċifikata fihom; u
- (b) il-formola 6 tal-Anness I, skont l-istruzzjonijiet ipprovduti fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 2 rigward l-entitajiet inkluzi fl-ambitu tal-konsolidazzjoni, bi frekwenza semiannwali.

Artikolu 8

Rapportar dwar fondi proprji u rekwiżiti ta' fondi proprji — rekwiżiti ta' rapportar addizzjonali fuq bażi individwali u konsolidata

1. L-istituzzjonijiet soġġetti għal rekwiżit li jiddivulgaw l-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 438, il-punti (e) jew (h), jew l-Artikolu 452, il-punti (b), (g) jew (h), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bil-frekwenza stabbilita fl-Artikolu 433a jew fl-Artikolu 433c, kif applikabbli, fuq bażi individwali skont l-Artikolu 6 jew fuq bażi konsolidata f'konformità mal-Artikolu 13, kif applikabbli, ta' dak ir-Regolament, għandhom jissottomettu l-informazzjoni dwar ir-riskju ta' kreditu u r-riskju ta' kreditu tal-kontroparti, kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 8.3, 8.4, 8.5, 8.5.1, 8.6, 8.7 u 34.11, ta' dan ir-Regolament, bl-istess frekwenza u fuq l-istess bażi, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punti 3.3 u 3.9.12 ta' dan ir-Regolament.

2. L-istituzzjonijiet soġġetti għal rekwiżit li jiddivulgaw l-informazzjoni msemmija fil-punt (l) tal-Artikolu 439 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bil-frekwenza stabbilita fl-Artikolu 433a jew l-Artikolu 433c, kif applikabbli, fuq bażi individwali f'konformità mal-Artikolu 6 jew fuq bażi konsolidata f'konformità mal-Artikolu 13, kif applikabbli, ta' dak ir-Regolament, għandhom jissottomettu l-informazzjoni dwar ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti, kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 34.07, għal dan ir-Regolament, bl-istess frekwenza u fuq l-istess bażi, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 3.9.8, ta' dan ir-Regolament.

Artikolu 9

Rapportar dwar il-fondi proprji u r-rekwiżiti ta' fondi proprji għal ditti tal-investment soġġetti għall-Artikoli 95 u 96 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali

1. Id-ditti tal-investment li japplikaw id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tal-Artikolu 57(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif stabbilit f'dan l-Artikolu.
2. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar il-fondi proprji u dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali, bl-eċċezzjoni tal-informazzjoni dwar il-proporzjon ta' ingranaġġ, id-ditti tal-investment li jagħmlu użu mill-Artikolu 57(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 b'referenza għall-Artikolu 95 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness I, il-formoli 1 sa 5, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 1, bi frekwenza trimestrali.
3. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar fondi proprji u rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali, id-ditti tal-investment li jagħmlu użu mill-Artikolu 57(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 b'referenza għall-Artikolu 96 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu l-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 5, fil-paragrafi (1) sa (5) u fil-paragrafi (8) sa (13), u fl-Artikolu 6(2) ta' dan ir-Regolament bil-frekwenza stabbilita f'dawk l-Artikoli.

Artikolu 10

Rapportar dwar il-fondi proprji u r-rekwiżiti ta' fondi proprji għal gruppi li jikkonsistu biss f'ditti tal-investment soġġetti għall-Artikoli 95 u 96 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi konsolidata

1. Id-ditti tal-investment li japplikaw id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tal-Artikolu 57(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif stabbilit f'dan l-Artikolu.
2. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar il-fondi proprji u dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi konsolidata, bl-eċċezzjoni ta' informazzjoni dwar il-proporzjon ta' ingranaġġ, id-ditti tal-investment ta' gruppi li jikkonsistu biss minn ditti tal-investment li jagħmlu użu mill-Artikolu 57(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 b'referenza għall-Artikolu 95 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu l-informazzjoni li ġejja fuq bażi konsolidata:
 - (a) l-informazzjoni dwar il-fondi proprji u dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji kif speċifikat fl-Anness I, il-formoli 1 sa 5, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 1, bi frekwenza trimestrali;
 - (b) l-informazzjoni dwar fondi proprji u dwar rekwiżiti ta' fondi proprji fir-rigward ta' entitajiet inklużi fil-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni kif speċifikat fl-Anness I, il-formola 6, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 2, bi frekwenza semiannwali.
3. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar il-fondi proprji u dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi konsolidata, id-ditti tal-investment ta' gruppi li jikkonsistu biss f'ditti tal-investment soġġetti għall-Artikolu 95 u investimenti soġġetti għall-Artikolu 96 jew ta' gruppi li jikkonsistu biss minn ditti tal-investment li jagħmlu użu mill-Artikolu 57(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 b'referenza għall-Artikolu 96 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu l-informazzjoni li ġejja fuq bażi konsolidata:
 - (a) l-informazzjoni speċifikata fl-Artikolu 5, fil-paragrafi (1) sa (5) u fil-paragrafi (8) sa (13) tal-Artikolu 6(2) ta' dan ir-Regolament bil-frekwenza stabbilita f'dawk l-Artikoli;
 - (b) l-informazzjoni rigward entitajiet inklużi fil-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni speċifikata fl-Anness I, il-formola 6, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness II, il-Parti II, il-punt 2, bi frekwenza semiannwali.

Artikolu 11

Rapportar dwar informazzjoni finanzjarja fuq bażi konsolidata għall-istituzzjonijiet soġġetti għar-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁰⁾

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni finanzjarja fuq bażi konsolidata skont l-Artikolu 430(3) jew (4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness III fuq bażi konsolidata, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness V.

⁽¹⁰⁾ Ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta' Lulju 2002 rigward l-applikazzjoni ta' standards internazzjonali tal-kontabilità (ĠU L 243, 11.9.2002, p. 1).

2. L-informazzjoni msemmija fil-paragrafu 1 għandha tiġi sottomessa kif ġej:
- (a) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 1, bi frekwenza trimestrali;
 - (b) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 3, bi frekwenza semiannwali;
 - (c) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 4, bl-eċċezzjoni tal-informazzjoni speċifikata fil-formola 47, bi frekwenza annwali;
 - (d) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 2, il-formola 20, bi frekwenza trimestrali meta l-istituzzjoni taqbeż il-limitu stabbilit fl-Artikolu 5(5), it-tieni subparagrafu;
 - (e) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 2, il-formola 21, bi frekwenza trimestrali fejn assi tangibbli soġġetti għal kirjiet operattivi huma uguali għal jew oghla minn 10 % tal-assi tangibbli totali kif irrapportat skont l-Anness III, il-Parti 1, il-formola 1.1;
 - (f) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 2, il-formola 22, bi frekwenza trimestrali fejn l-introjt netti mit-tariffi u mill-kummissjonijiet huwa uguali għal jew oghla minn 10 % tas-somma tal-introjt netti mit-tariffi u mill-kummissjonijiet u introjt mill-imghax netti kif irrapportat skont l-Anness III, il-Parti 1, il-formola 2;
 - (g) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 2, il-formoli 23 sa 26, bi frekwenza trimestrali, fejn iż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin huma ssodisfati:
 - (i) l-istituzzjoni mhijiex istituzzjoni żghira u mhijiex mhux kumplessa;
 - (ii) il-proporzjon bejn l-ammont ta' self u avvanzi riportat gross tal-istituzzjoni li jaqa' taht l-Artikolu 47a(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u l-ammont ta' self u avvanzi riportat gross totali li jaqa' taht l-Artikolu 47a(1) ta' dak ir-Regolament huwa ta' 5 % jew aktar;
 - (h) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness III, il-Parti 4, il-formola 47, bi frekwenza annwali meta jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (g) ta' dan il-paragrafu.

Għall-finijiet tal-punt (g)(ii), il-proporzjon ma għandux jinkludi self u avvanzi kklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn jew fid-denominatur jew fin-numeratur.

Għall-finijiet tal-punti (d) sa (h) ta' dan il-paragrafu, għandhom japplikaw il-kriterji tad-dhul u tal-hruġ imsemmija fl-Artikolu 4(3).

Artikolu 12

Rapportar dwar informazzjoni finanzjarja fuq bażi konsolidata għall-istituzzjonijiet li japplikaw oqfsa kontabilistiċi nazzjonali

1. Meta awtorità kompetenti tkun estendiet ir-rekwiżiti ta' rapportar dwar informazzjoni finanzjarja għal istituzzjonijiet stabbiliti fi Stat Membru skont l-Artikolu 430(9) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness IV ta' dan ir-Regolament fuq bażi konsolidata, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness V ta' dan ir-Regolament.
2. L-informazzjoni msemmija fil-paragrafu 1 għandha tiġi sottomessa kif ġej:
- (a) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 1, bi frekwenza trimestrali;
 - (b) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 3, bi frekwenza semiannwali;
 - (c) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 4, bl-eċċezzjoni tal-informazzjoni speċifikata fil-formola 47, bi frekwenza annwali;
 - (d) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 2, il-formola 20, bi frekwenza trimestrali meta l-istituzzjoni taqbeż il-limitu stabbilit fl-Artikolu 5(5), it-tieni subparagrafu;
 - (e) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 2, il-formola 21, bi frekwenza trimestrali fejn assi tangibbli soġġetti għal kirjiet operattivi huma uguali għal jew oghla minn 10 % tal-assi tangibbli totali kif irrapportat skont l-Anness IV, il-Parti 1, il-formola 1.1;

- (f) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 2, il-formola 22, bi frekwenza trimestrali fejn l-introjt net mit-tariffi u mill-kummissjonijiet huwa uguali għal jew oghla minn 10 % tas-somma tal-introjt net mit-tariffi u mill-kummissjonijiet u introjt mill-imghax net kif irrapportat skont l-Anness IV, il-Parti 1, il-formola 2;
- (g) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 2, il-formoli 23 sa 26, bi frekwenza trimestrali meta jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:
- (i) l-istituzzjoni mhijiex żgħira u mhijiex mhux kumplessa;
- (ii) il-proporzjon tal-istituzzjoni kif speċifikat fl-Artikolu 11(2), il-punt (g)(ii) huwa uguali għal jew aktar minn 5 %;
- (h) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness IV, il-Parti 4, il-formola 47, bi frekwenza annwali meta jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (g) ta' dan il-paragrafu.

Għall-finijiet tal-punti (d) sa (h) ta' dan il-paragrafu, għandhom japplikaw il-kriterji tad-dhul u tal-hruġ imsemmija fl-Artikolu 4(3).

Artikolu 13

Rapportar dwar telf li ġej minn self kollateralizzat bi proprjetà immobbli skont l-Artikolu 430a(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata

1. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness VI, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness VII, fuq bażi konsolidata bi frekwenza annwali.
2. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness VI, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness VII, fuq bażi individwali bi frekwenza annwali.
3. Meta istituzzjoni jkollha ferġha fi Stat Membru ieħor, dik il-ferġha għandha tissottometti lill-awtorità kompetenti tal-Istat Membru ospitanti l-informazzjoni speċifikata fl-Anness VI relatata ma' dik il-ferġha, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness - VII, bi frekwenza annwali.

Artikolu 14

Rapportar dwar skoperturi kbar fuq bażi individwali u konsolidata

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar skoperturi kbar għal klijenti u gruppi ta' klijenti konnessi skont l-Artikolu 394 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness VIII, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness IX, bi frekwenza trimestrali.
2. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar l-akbar 20 skopertura għal klijenti jew gruppi ta' klijenti konnessi skont l-Artikolu 394(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi konsolidata, l-istituzzjonijiet soġġetti għall-Parti Tlieta, it- Titolu II, il-Kapitolu 3 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness - VIII, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness IX, bi frekwenza trimestrali.
3. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar skoperturi b'valur ikbar minn jew uguali għal EUR 300 miljun iżda inqas minn 10 % tal-kapital ta' Grad 1 tal-istituzzjoni skont l-Artikolu 394(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi konsolidata, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness VIII, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness IX, bi frekwenza trimestrali.
4. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar l-akbar 10 skoperturi għall-istituzzjonijiet fuq bażi konsolidata, u dwar l-akbar 10 skoperturi għal entitajiet mhux bankarji li jwettqu attivitajiet bankarji barra mill-qafas regolat fuq bażi konsolidata, f'konformità mal-Artikolu 394(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness VIII, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness IX, bi frekwenza trimestrali.

Artikolu 15

Rapportar dwar il-proporzjon ta' ingranaġ fuq bażi individwali u konsolidata

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar il-proporzjon ta' ingranaġ skont l-Artikolu 430(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness X, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XI, bi frekwenza trimestrali. L-istituzzjonijiet il-kbar biss għandhom jissottomettu l-formola 48.00 tal-Anness X.

2. L-informazzjoni speċifikata fl-Anness X, il-formola 40.00, iċ-ċellola {r0410;c0010} għandha tiġi rrapportata biss minn:

- (a) istituzzjonijiet kbar li huma jew G-SIIs jew li ħarġu titoli li huma ammessi għan-negozjar f'suq regolat bi frekwenza semiannwali;
- (b) istituzzjonijiet kbar għajr G-SIIs li huma istituzzjonijiet mhux elenkati bi frekwenza annwali,
- (c) istituzzjonijiet għajr istituzzjonijiet kbar u istituzzjonijiet żgħar u mhux kumplessi li ħarġu titoli li huma ammessi għan-negozjar f'suq regolat bi frekwenza annwali.

3. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-proporzjon ta' ingranaġġ fid-data ta' referenza tar-rapportar skont l-Artikolu 429 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

4. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni msemmija fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 13, fejn mill-inqas tiġi ssodisfata wahda mill-kundizzjonijiet li ġejjin:

- (a) is-sehem tad-derivattivi msemmi fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 5, ikun aktar minn 1,5 %;
- (b) is-sehem tad-derivattivi msemmi fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 5, jaqbeż it-2 %.

Jekk istituzzjoni tissodisfa biss il-kundizzjoni tal-punt (a), għandhom japplikaw il-kriterji tad-dhul u tal-hruġ tal-Artikolu 4(3).

Jekk istituzzjoni tissodisfa l-kundizzjonijiet kemm tal-punt (a) kif ukoll tal-punt (b), għandha tibda tirrapporta dik l-informazzjoni għad-data ta' referenza wara d-data ta' referenza tar-rapportar li fiha tkun qabżet il-livell limitu.

5. L-istituzzjonijiet li għalihom il-valur nozzjonali totali tad-derivattivi kif definit fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 8, jaqbeż l-EUR 10 000 miljun għandhom jirrapportaw l-informazzjoni msemmija fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 13, anki jekk is-sehem tad-derivattivi tagħhom ma jissodisfax il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-paragrafu 4 ta' dan l-Artikolu.

Għall-finijiet ta' dan il-paragrafu, il-kriterji tad-dhul tal-Artikolu 4(3) ma għandhomx japplikaw. L-istituzzjonijiet għandhom jibdew jirrapportaw informazzjoni mid-data ta' referenza ta' rapportar li jmiss meta jkunu qabżu l-limitu fuq data ta' referenza wahda ta' rapportar.

6. L-istituzzjonijiet huma meħtieġa jirrapportaw l-informazzjoni msemmija fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 14, fejn mill-inqas wahda mill-kundizzjonijiet li ġejjin tiġi ssodisfata:

- (a) il-volum tad-derivattivi tal-kreditu msemmi fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 9, ikun aktar minn EUR 300 miljun;
- (b) il-volum tad-derivattivi tal-kreditu msemmi fl-Anness XI, il-Parti II, il-punt 9, jaqbeż l-EUR 500 miljun.

Jekk istituzzjoni tissodisfa biss il-kundizzjoni tal-punt (a), għandhom japplikaw il-kriterji tad-dhul u tal-hruġ tal-Artikolu 4(3). Jekk istituzzjoni tissodisfa l-kundizzjonijiet kemm tal-punt (a) kif ukoll tal-punt (b), għandha tibda tirrapporta dik l-informazzjoni għad-data ta' referenza wara d-data ta' referenza tar-rapportar li fiha tkun qabżet il-livell limitu.

Artikolu 16

Rapportar dwar ir-reqwiżit ta' kopertura tal-likwidità fuq bażi individwali u konsolidata

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar ir-reqwiżit ta' kopertura tal-likwidità f'konformità mal-Artikolu 430(1), il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XXIV ta' dan ir-Regolament, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XXV ta' dan ir-Regolament, bi frekwenza ta' kull xahar;

2. L-informazzjoni stabbilita fl-Anness XXIV għandha tqis l-informazzjoni sottomessa għad-data ta' referenza u l-informazzjoni dwar il-flussi tal-flus tal-istituzzjoni matul it-30 jum kalendarju ta' wara.

Artikolu 17

Rapportar dwar finanzjament stabbli fuq bażi individwali u konsolidata

Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar finanzjament stabbli f'konformità mal-Artikolu 430(1), il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XII, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XIII, bi frekwenza trimestrali kif ġej:

- (a) istituzzjonijiet żgħar u mhux kumplessi li għażlu li jikkalkulaw il-proporzjon ta' finanzjament stabbli nett (NSFR) tagħhom bl-użu tal-metodoloġija stabbilita fil-Parti Sitta, it-Titolu IV, il-Kapitoli 6 u 7 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bil-permess minn qabel tal-awtorità kompetenti tagħhom skont l-Artikolu 428a ta' dak ir-Regolament, għandhom jissottomettu l-formoli 82 u 83 tal-Anness XII ta' dan ir-Regolament, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XIII ta' dan ir-Regolament;
- (b) l-istituzzjonijiet għajr dawk imsemmija fil-punt (a) għandhom jissottomettu l-formoli 80 u 81 tal-Anness XII, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XIII;
- (c) l-istituzzjonijiet kollha għandhom jissottomettu l-formola 84 tal-Anness XII, skont l-istruzzjonijiet fl-Anness XIII.

Artikolu 18

Rapportar dwar metriċi addizzjonali għall-monitoraġġ tal-likwidità fuq bażi individwali u konsolidata

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar metriċi addizzjonali għall-monitoraġġ tal-likwidità skont l-Artikolu 430(1), il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata, l-istituzzjonijiet jissottomettu l-informazzjoni kollha li ġejja bi frekwenza ta' kull xahar:
 - (a) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVIII f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XIX;
 - (b) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XX f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XXI;
 - (c) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XXII f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XXIII.
2. B'deroga mill-paragrafu 1, istituzzjoni li tissodisfa l-kundizzjonijiet kollha stabbiliti fl-Artikolu 4(1), il-punt (145), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tista' tirrapporta l-informazzjoni dwar metriċi addizzjonali għall-monitoraġġ tal-likwidità bi frekwenza trimestrali.

Artikolu 19

Rapportar dwar aggravar ta' assi fuq bażi individwali u konsolidata

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar aggravar ta' assijiet f'konformità mal-Artikolu 430(1), il-punt (g), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fuq bażi individwali u konsolidata, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVI ta' dan ir-Regolament, f'konformità mal-istruzzjonijiet stabbiliti fl-Anness XVII ta' dan ir-Regolament.
2. L-informazzjoni msemmija fil-paragrafu 1 għandha tiġi sottomessa kif ġej:
 - (a) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVI, il-Partijiet A, B u D, bi frekwenza trimestrali;
 - (b) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVI, il-Parti C, bi frekwenza annwali;
 - (c) l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVI, il-Parti E, bi frekwenza semiannwali.
3. L-istituzzjonijiet ma għandhomx ikunu mehtieġa jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVI, il-Partijiet B, C u E, meta z-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin ikunu ssodisfati:
 - (a) l-istituzzjoni mhijiex meqjusa b'hala istituzzjoni kbira;
 - (b) il-livell ta' aggravar ta' assijiet tal-istituzzjoni, kif ikkalkolat f'konformità mal-Anness XVII, il-punt 1.6, is-subpunt 9, ikun inqas minn 15 %.

Il-kriterji tad-dhul u l-hruġ tal-Artikolu 4(3) għandhom japplikaw.

4. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fl-Anness XVI, il-Parti D, meta joħorġu bonds imsemmija fl-Artikolu 52(4), l-ewwel subparagrafu, tad-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁾ biss.

Il-kriterji tad-dhul u l-hruġ tal-Artikolu 4(3) għandhom japplikaw.

⁽¹⁾ Id-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-13 ta' Lulju 2009 dwar il-koordinazzjoni ta' liġijiet, regolamenti u dispożizzjonijiet amministrattivi fir-rigward tal-imprizi ta' investiment kollettiv f'titoli trasferibbli (UCITS) (tfassil mill-ġdid) (ĠU L 302, 17.11.2009, p. 32).

Artikolu 20

Rapportar supplimentari fuq bażi konsolidata għall-finijiet tal-identifikazzjoni tal-G-SIIs u tal-assenjazzjoni tar-rati tal-buffer tal-G-SII

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni supplimentari għall-finijiet tal-identifikazzjoni tal-G-SIIs u tal-assenjazzjoni tar-rati tal-buffer tal-G-SII skont l-Artikolu 131 tad-Direttiva 2013/36/UE, l-istituzzjonijiet omm tal-UE, il-kumpaniji azzjonarji finanzjarji omm tal-UE u l-kumpaniji azzjonarji finanzjarji mhallta omm tal-UE għandhom jissottomettu l-informazzjoni kif speċifikat fl-Anness XXVI, f'konformità mal-istruzzjonijiet fl-Anness XXVII, fuq bażi konsolidata bi frekwenza trimestrali.
2. L-istituzzjonijiet omm tal-UE, il-kumpaniji azzjonarji finanzjarji omm tal-UE u l-kumpaniji azzjonarji finanzjarji mhallta omm għandhom jissottomettu biss l-informazzjoni msemmija fil-paragrafu 1, meta jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:
 - (a) il-kejl tal-iskopertura totali tal-grupp, inkluż is-sussidjarji tal-assigurazzjoni, huwa ugwali għal EUR 125 000 miljun jew aktar;
 - (b) il-kumpanija omm tal-UE jew kwalunkwe sussidjarja tagħha jew kwalunkwe fergħa mhaddma mill-kumpanija omm jew minn sussidjarja li tkun tinsab fi Stat Membru partecipanti kif imsemmi fl-Artikolu 4 tar-Regolament (UE) Nru 806/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹²⁾.
3. B'deroga mill-Artikolu 3(1), il-punt (b), l-informazzjoni msemmija fil-paragrafu 1 ta' dan l-Artikolu għandha tiġi sottomessa sa tmiem il-ġurnata tax-xogħol fid-dati ta' rimessa li ġejjin: L-1 ta' Lulju, l-1 ta' Ottubru, it-2 ta' Jannar u l-1 ta' April.
4. B'deroga mill-Artikolu 4, dan li ġej għandu japplika fir-rigward tal-limitu speċifikat fil-paragrafu 2, punt (a), ta' dan l-Artikolu:
 - (a) l-istituzzjoni omm tal-UE, il-kumpanija finanzjarja azzjonarja omm tal-UE jew il-kumpanija finanzjarja azzjonarja mhallta omm tal-UE għandha immedjatament tibda tirrapporta l-informazzjoni f'konformità ma' dan l-Artikolu meta l-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġ tagħha jaqbeż il-limitu speċifikat sa tmiem is-sena kontabilistika, u għandha tirrapporta din l-informazzjoni mill-inqas għall-aħhar ta' dik is-sena kontabilistika u t-tliet dati ta' referenza trimestrali sussegwenti;
 - (b) l-istituzzjoni omm tal-UE, il-kumpanija finanzjarja azzjonarja omm tal-UE jew il-kumpanija finanzjarja azzjonarja mhallta omm tal-UE għandha tiegaf immedjatament tirrapporta l-informazzjoni skont dan l-Artikolu meta l-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġ tagħha jaq' taht il-livell limitu speċifikat sa tmiem is-sena kontabilistika tagħha.

Artikolu 21

Formati tal-iskambju tad-data u informazzjoni li takkumpanja s-sottomissjonijiet

1. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-informazzjoni fil-formati u r-rappreżentazzjonijiet tal-iskambju tad-data speċifikati mill-awtoritajiet kompetenti u filwaqt li jirrispettaw id-definizzjoni tal-punt tad-data tal-mudell tal-punt tad-data msemmi fl-Anness XIV u l-formoli ta' validazzjoni msemmija fl-Anness XV kif ukoll l-ispeċifikazzjonijiet li ġejjin:
 - (a) informazzjoni li mhijiex mehtieġa jew li mhijiex applikabbli ma tiġix inkluża f'sottomissjoni ta' data;
 - (b) il-valuri numeriċi għandhom jiġu sottomessi kif ġej:
 - (i) il-punti ta' data bit-tip ta' data "Monetarja" għandhom jiġu rrapportati bl-użu minimu ta' preċiżjoni ekwivalenti għal eluf ta' unitajiet;
 - (ii) il-punti ta' data bit-tip ta' data "Perċentwali" għandhom jiġu espressi b'hala unità b'minimu ta' preċiżjoni ekwivalenti għal erba' ċifri decimali;
 - (iii) il-punti ta' data bit-tip ta' data "Integer" għandhom jiġu rrapportati billi ma jintużawx decimali u preċiżjoni ekwivalenti għal unitajiet;

⁽¹²⁾ Ir-Regolament (UE) Nru 806/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Lulju 2014 li jstabbilixxi regoli uniformi u proċedura uniformi għar-riżoluzzjoni tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u ċerti ditti tal-investiment fil-qafas ta' Mekkanizmu Uniku ta' Riżoluzzjoni u Fond Uniku għar-Riżoluzzjoni u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 1093/2010 (ĠU L 225, 30.7.2014, p. 1).

- (c) l-istituzzjonijiet u l-impriżi tal-assigurazzjoni għandhom jiġu identifikati biss permezz tal-Identifikatur ta' Entità Ġuridika (LEI) tagħhom;
 - (d) l-entitajiet ġuridiċi u l-kontropartijiet għajr l-istituzzjonijiet u l-impriżi tal-assigurazzjoni oħrajn għandhom jiġu identifikati mil-LEI tagħhom meta disponibbli.
2. L-istituzzjonijiet għandhom jakkumpanjaw id-*data* sottomessa bl-informazzjoni li ġejja:
- (a) rapportar ta' data ta' referenza u perjodu ta' referenza;
 - (b) munita tar-rapportar;
 - (c) standard tal-kontabilità;
 - (d) Identifikatur ta' Entità Ġuridika (LEI) tal-istituzzjoni tar-rapportar;
 - (e) ambitu ta' konsolidazzjoni.

Artikolu 22

Thassir tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014

Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 huwa mhassar.

Ir-referenzi għar-Regolament imhassar għandhom jinftiehem bħala referenzi għal dan ir-Regolament.

Artikolu 23

Dhul fis-sehh u applikazzjoni

Dan ir-Regolament għandu jidhol fis-sehh fil-jum ta' wara dak tal-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*.

Għandu japplika mit-28 ta' Ġunju 2021.

Minkejja t-tieni paragrafu ta' dan l-Artikolu, ir-rapportar dwar ir-reqwiżit tal-buffer għall-proporzjon ta' ingranaġġ għall-istituzzjonijiet identifikati bħala G-SIIs previst fil-formola 47 tal-Anness X għandu japplika mill-1 ta' Jannar 2023.

L-Artikoli 9 u 10 ma għandhomx jibqgħu japplikaw mis-26 ta' Ġunju 2026.

Dan ir-Regolament għandu jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri kollha.

Magħmul fi Brussell, is-17 ta' Diċembru 2020.

Għall-Kummissjoni

Il-President

Ursula VON DER LEYEN

RAPPORTAR DWAR FONDI PROPRIJI U DWAR REKWIŻITI TA' FONDI PROPRIJI

FORMOLI COREP			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		ADEGWATEZZA KAPITALI	CA
1	C 01.00	FONDI PROPRIJI	CA1
2	C 02.00	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRIJI	CA2
3	C 03.00	PROPORZJONIJIET KAPITALI	CA3
4	C 04.00	ENTRATI TA' MEMORANDUM	CA4
		PROVVEDIMENTI TRANŻIZZJONALI	CA5
5.1	C 05.01	PROVVEDIMENTI TRANŻIZZJONALI	CA5.1
5.2	C 05.02	STRUMENTI TA' ANTERJORITÀ: STRUMENTI LI MA JKKOSTITWIXXUX GHAJNUNA MILL-ISTAT	CA5.2
		SOLVENZA TAL-GRUPP	GS
6.1	C 06.01	SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATTI — TOTAL	Total GS
6.2	C 06.02	SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI	GS
		RISKJU TA' KREDITU	CR
7	C 07.00	RISKJI TAL-KREDITU U TAL-KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-REKWIŻITI KAPITALI	RK SA
		RISKJI TAL-KREDITU U TAL-KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI	RK IRB
8.1	C 08.01	RISKJI TAL-KREDITU U TAL-KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI	CR IRB 1
8.2	C 08.02	RISKJI TAL-KREDITU U TAL-KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (Diżaggregazzjoni skont il-grad jew il-pools tal-obbligant)	CR IRB 2
8.3	C 08.03	RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FIRXIET TAL-PD	CR IRB 3

FORMOLI COREP			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		ADEGWATEZZA KAPITALI	CA
8.4	C 08.04	RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: RAPPORT TAL-FLUSS TAL-RWEA	CR IRB 4
8.5	C 08.05	RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: ITTESTJAR RETROSPETTIV TAL-PD	CR IRB 5
8.5.1	C 08.05.1	RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: ITTESTJAR RETROSPETTIV TAL-PD SKONT IL-PUNT (f) TAL-ARTIKOLU 180(1) (CR IRB 5)	
8.6	C 08.06	RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEĊJALIZZAT:	CR IRB 6
8.7	C 08.07	RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: IL-KAMP TA' APPLIKAZZJONI TAL-UŻU TAL-APPROĊĊI IRB U SA	CR IRB 7
		DIŻAGGREGAZZJONI ĠEOGRAFIKA	RK GB
9.1	C 09.01	Tabella 9.1 — Diżaggregazzjoni ġeografika tal-iskoperturi skont ir-residenza tal-obbligant (skoperturi SA)	CR GB 1
9.2	C 09.02	Tabella 9.2 — Diżaggregazzjoni ġeografika tal-iskoperturi skont ir-residenza tal-obbligatur (skoperturi IRB)	CR GB 2
9.4	C 09.04	Tabella 9.4 — Diżaggregazzjoni tal-iskoperturi ta' kreditu rilevanti għall-kalkolu tal-ilqugh kontroċikliku skont il-pajjiż u rata tal-ilqugh kontroċikliku speċifiku għall-istituzzjoni	CCB
		RISKJU TAL-KREDITU: EKWITÀ — APPROĊĊI IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI	RK EKW IRB
10.1	C 10.01	RISKJU TAL-KREDITU: EKWITÀ — APPROĊĊI IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI	RK EQU IRB 1
10.2	C 10.02	RISKJU TAL-KREDITU: EKWITÀ — APPROĊĊI IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI. DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI BL-APPROĊĊ PD/LGD SKONT IL-GRADI TAL-OBBLIGANT:	Rk EQU IRB 2
11	C 11.00	RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA	RK SALDU
13.1	C 13.01	RISKJU TAL-KREDITU: TITOLIZZAZZJONIJIET	RK SEC
14	C 14.00	INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET	Dettalji CR SEC
14.1	C 14.01	INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET SKONT L-APPROĊĊ	Dettalji CR SEC 2

FORMOLI COREP			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		ADEGWATEZZA KAPITALI	CA
		RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI	CCR
34.01	C 34.01	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: ID-DAQS TAN-NEGOZJU TAD-DERIVATI	CCR 1
34.02	C 34.02	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAS-CCR SKONT L-APPROĊĊ	CCR 2
34.03	C 34.03	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAS-CCR ITTRATTATI B'APPROĊĊI STANDARDIZZATI: L-AS-CCR JEW L-AS-CCR ISSIMPLIFIKATI	CCR 3
34.04	C 34.04	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAS-CCR ITTRATTATI BIL-METODU TA' SKOPERTURA ORIGINALI (OEM)	CCR 4
34.05	C 34.05	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAS-CCR TRATTATI BIL-METODU TAL-MUDELL INTERN (IMM)	CCR 5
34.06	C 34.06	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: L-AQWA GHORRIN KONTROPARTI	CCR 6
34.07	C 34.07	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: APPROĊĊ IRB – SKOPERTURI GHAS-CCR SKONT IL-KLASSI TAL-ISKOPERTURA U L-ISKALA TAL-PD	CCR 7
34.08	C 34.08	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: KOMPOŻIZZJONI TAL-KOLLATERAL GHALL-ISKOPERTURI GHAS-CCR	CCR 8
34.09	C 34.09	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: SKOPERTURI DERIVATTIVI TA' KREDITU	CCR 9
34.10	C 34.10	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAL CCPs	CCR 10
34.11	C 34.11	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI: RAPPORT TAL-FLUSS TAL-RWEA TA' SKOPERTURI GHAS-CCR SKONT L-IMM	CCR 11
		RISKJU OPERAZZJONALI	OPR
16	C 16.00	RISKJU OPERAZZJONALI	OPR
		RISKJU OPERAZZJONALI: TELF U RKUPRU	
17.1	C 17.01	RISKJU OPERAZZJONALI: TELF U RKUPRU MINN LINJI KUMMERĊJALI U TIPI TA' AVVENIMENTI FL-AHHAR SENA	DETTALJI OPR 1
17.2	C 17.02	RISKJU OPERAZZJONALI: EVENT TA' TELF KBIR	DETTALJI OPR 2
		RISKJU TAS-SUQ	MKR
18	C 18.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJI TAL-POŻIZZJONIJIET FI STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT	MKR SA TDI
19	C 19.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJU SPEĊIFIKU FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET	MKR SA SEC

FORMOLI COREP			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		ADEGWATEZZA KAPITALI	CA
20	C 20.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJU SPEĊIFIKU FIL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI	MKR SA PNK
21	C 21.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJU TAL-POŻIZZJONI FL-EKWITAJIET	MKR SA EKW
22	C 22.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GHAR-RISKJU TAL-KAMBJU	MKR SA FX
23	C 23.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GHALL-KOMODITAJIET	MKR SA COM
24	C 24.00	MUDELLI INTERNI TAR-RISKJU TAS-SUQ	RSQ MI
25	C 25.00	RISKJU TAL-AĠĠUSTAMENT TAL-VALUR TAL-KREDITU	CVA
		VALWAZZJONI PRUDENTI	MKR
32.1	C 32.01	VALWAZZJONI PRUDENTI: VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U TAL-OBBLIGAZZJONIJET	PRUVAL 1
32.2	C 32.02	VALWAZZJONI PRUDENTI: APPROĊĊ EWLIENI	PRUVAL 2
32.3	C 32.03	VALWAZZJONI PRUDENTI: MUDELL TAR-RISKJU AVA	PRUVAL 3
32.4	C 32.04	VALWAZZJONI PRUDENTI: POŻIZZJONIJET IKKONĊENTRATI TAL-AVA	PRUVAL 4
		SKOPERTURI TAL-AMMINISTRAZZJONI PUBBLIKA	MKR
33	C 33.00	SKOPERTURI TAL-AMMINISTRAZZJONI PUBBLIKA SKONT IL-PAJJIŻ TAL-KONTROPARTI	GOV
		KOPERTURA TAT-TELF TAL-NPE	NPE LC
35.1	C 35.01	KOPERTURA TAT-TELF NPE: IL-KALKOLU TAT-TNAQQIS GHAL SKOPERTURI IMPRODUTTIVI	NPE LC1
35.2	C 35.02	KOPERTURA TAT-TELF NPE: REKWIŻITI TA' KOPERTURA MINIMI U VALURI TA' SKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI BL-ESKLUŻJONI TA' SKOPERTURI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C (6) TAS-CRR	NPE LC2
35.3	C 35.03	KOPERTURA TAT-TELF NPE: REKWIŻITI TA' KOPERTURA MINIMI U VALURI TA' SKOPERTURA TA' SKOPERTURI MRAŻŻNA IMPRODUTTIVI LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C (6) TAS-CRR	NPE LC3

C 01.00 - FONDI PROPRII (CA1)

Ringieli	ID	Entrata	Ammont
0010	1	FONDI PROPRII	
0015	1.1	KAPITAL TAL-GRAD 1	
0020	1.1.1	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0030	1.1.1.1	Strumenti kapitali eliġibbli bħala Kapital CET1	
0040	1.1.1.1.1	Strumenti kapitali sottoskritti	
0045	1.1.1.1.1*	Li minnhom: Strumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza	
0050	1.1.1.1.2*	Entrata ta' memorandum: Strumenti kapitali mhux eliġibbli	
0060	1.1.1.1.3	Premium azzjonarju	
0070	1.1.1.1.4	(-) Strumenti proprji CET1	
0080	1.1.1.1.4.1	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti CET1	
0090	1.1.1.1.4.2	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti CET1	
0091	1.1.1.1.4.3	(-) Parteċipazzjonijiet sintetici ta' strumenti CET1	
0092	1.1.1.1.5	(-) Obbligi reali jew kontingenti li jinxtraw strumenti CET1 proprji	
0130	1.1.1.2	Qligh imfaddal	
0140	1.1.1.2.1.	Qligh imfaddal tas-snin ta' qabel	
0150	1.1.1.2.2.	Profitt jew telf eliġibbli	
0160	1.1.1.2.2.1	Profitt jew telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	
0170	1.1.1.2.2.2	(-) Parti mill-profitt interim jew ta' tmiem is-sena mhux eliġibbli	
0180	1.1.1.3	Introjtu iehor komprensiv akkumulat	
0200	1.1.1.4	Riżervi ohrajn	
0210	1.1.1.5	Fondi għar-riskju bankarju ġenerali	
0220	1.1.1.6	Aġġustamenti tranżizzjonali dovuti għal Strumenti Kapitali CET1 mogħtija anterjorità	
0230	1.1.1.7	Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1	
0240	1.1.1.8	Aġġustamenti tranżizzjonali dovuti għal interessi minoritarji addizzjonali	
0250	1.1.1.9	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali	
0260	1.1.1.9.1	(-) Żidiet fl-ekwità li jirriżultaw minn assi titolizzati	

Ringieli	ID	Entrata	Ammont
0270	1.1.1.9.2	Riżerva tal-ihhegġjar tal-fluss ta' flus	
0280	1.1.1.9.3	Qligh u telf kumulattiv dovut għall-bidliet fir-riskju tal-kreditu proprju fuq obbligazzjonijiet b'valur ġust	
0285	1.1.1.9.4	Qligh u telf b'valur ġust li jirriżultaw mir-riskju tal-kreditu proprju tal-istituzzjoni relatat mal-obbligazzjonijiet derivattivi	
0290	1.1.1.9.5	(-) Aġġustamenti tal-valur dovuti għar-rekwiziti għal valwazzjoni prudenti	
0300	1.1.1.10	(-) Avvjament	
0310	1.1.1.10.1	(-) Avvjament li jingħadd bhala assi intangibbli	
0320	1.1.1.10.2	(-) Avvjament inkluż fil-valwazzjoni ta' investimenti sinifikanti	
0330	1.1.1.10.3	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati mal-avvjament	
0335	1.1.1.10.4	Rivalutazzjoni kontabbli tal-avvjament tas-sussidjarji derivat mill-konsolidazzjoni ta' sussidjarji attribwibbli lil terzi persuni	
0340	1.1.1.11	(-) Assi intangibbli oħrajn	
0350	1.1.1.11.1	(-) Assi intangibbli oħrajn qabel it-tnaqqis ta' obbligazzjonijiet ta' taxxa differita	
0360	1.1.1.11.2	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati ma' assi intangibbli oħrajn	
0365	1.1.1.11.3	Rivalutazzjoni kontabbli ta' assi intangibbli oħrajn tas-sussidjarji derivati mill-konsolidazzjoni ta' sussidjarji attribwibbli lil terzi persuni	
0370	1.1.1.12	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jfegġux minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati	
0380	1.1.1.13	(-) Nuqqas IRB ta' aġġustamenti ta' riskju ta' kreditu għat-telf mistenni	
0390	1.1.1.14	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti	
0400	1.1.1.14.1	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti	
0410	1.1.1.14.2	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati ma' assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti	
0420	1.1.1.14.3	Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti li l-istituzzjoni tista' tuża mingħajr restrizzjonijiet	
0430	1.1.1.15	(-) Parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'Kapital CET1	
0440	1.1.1.16	(-) Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1	
0450	1.1.1.17	(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikattivi lil hinn mis-settur finanzjarju li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 %	
0460	1.1.1.18	(-) Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 %	
0470	1.1.1.19	(-) Konsenji bla hlas li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 %	
0471	1.1.1.20	(-) Pożizzjonijiet f'basket li għalihom istituzzjoni ma tistax tiddetermina l-ponderazzjoni tar-riskju bl-Approċċ IRB, u li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 %	
0472	1.1.1.21	(-) Skoperturi tal-ekwità skont approċċ ta' mudelli interni li inkella jistgħu jkunu soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 %	

Ringieli	ID	Entrata	Ammont
0480	1.1.1.22	(-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0490	1.1.1.23	(-) Assi ta' taxxa differita deducibbli li jiddependu mill-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji	
0500	1.1.1.24	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0510	1.1.1.25	(-) Ammont li jaqbez il-livell limitu ta' 17.65 %	
0511	1.1.1.25.1	(-) Ammont li jaqbez il-livell limitu ta' 17.65 % relatat ma' strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0512	1.1.1.25.2	(-) Ammont li jaqbez il-livell limitu ta' 17.65 % relatat ma' assi ta' taxxa differita li jirriżultaw minn differenzi temporanji	
0513	1.1.1.25A	(-) Kopertura insuffiċjenti għal skoperturi improduttivi	
0514	1.1.1.25B	(-) Nuqqasijiet ta' impenn ta' valur minimu	
0515	1.1.1.25C	(-) Imposti tat-taxxa prevedibbli oħrajn	
0520	1.1.1.26	Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn fil-Kapital CET1	
0524	1.1.1.27	(-) Tnaqqis addizzjonali ta' Kapital CET1 dovut għall-Artikolu 3 tas-CRR	
0529	1.1.1.28	Elementi jew tnaqqis fil-Kapital CET1 - oħrajn	
0530	1.1.2	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	
0540	1.1.2.1	Strumenti kapitali eliġibbli għall-Kapital AT1	
0551	1.1.2.1.1	Strumenti kapitali mħallsin bis-shih, mahrugin direttament	
0560	1.1.2.1.2*	Entrata ta' memorandum: Strumenti kapitali mhux eliġibbli	
0571	1.1.2.1.3	Premium azzjonarju	
0580	1.1.2.1.4	(-) Strumenti proprji AT1	
0590	1.1.2.1.4.1	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti AT1	
0620	1.1.2.1.4.2	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti AT1	
0621	1.1.2.1.4.3	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti AT1	
0622	1.1.2.1.5	(-) Obbligi reali jew kontingenti li jinxtraw strumenti AT1 proprji	
0660	1.1.2.2	Aġġustamenti tranżizzjonali dovuti għal Strumenti Kapitali AT1 mogħtija anterjorità	
0670	1.1.2.3	Strumenti mahruga mis-sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital AT1	
0680	1.1.2.4	Aġġustamenti tranżizzjonali dovuti għal rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta' strumenti mahrugin minn sussidjarji	
0690	1.1.2.5	(-) Parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'Kapital AT1	
0700	1.1.2.6	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	

Ringieli	ID	Entrata	Ammont
0710	1.1.2.7	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0720	1.1.2.8	(-) Eċċess ta' tnaqqis minn entrati T2 fuq il-Kapital T2	
0730	1.1.2.9	Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn fil-Kapital AT1	
0740	1.1.2.10	Eċċess fit-tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1 (imnaqqas fis-CET1)	
0744	1.1.2.11	(-) Tnaqqis addizzjonali ta' Kapital AT1 dovut għall-Artikolu 3 tas-CRR	
0748	1.1.2.12	Elementi jew tnaqqis fil-Kapital AT1 - oħrajn	
0750	1.2	KAPITAL TAL-GRAD 2	
0760	1.2.1	Strumenti kapitali eliġibbli bħala Kapital T2	
0771	1.2.1.1	Strumenti kapitali mhallsin bis-shih, mahruġin direttament	
0780	1.2.1.2*	Entrata ta' memorandum: Strumenti kapitali mhux eliġibbli	
0791	1.2.1.3	Premium azzjonarju	
0800	1.2.1.4	(-) Strumenti T2 proprji	
0810	1.2.1.4.1	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti T2	
0840	1.2.1.4.2	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti T2	
0841	1.2.1.4.3	(-) Parteċipazzjonijiet sintetici ta' strumenti T2	
0842	1.2.1.5	(-) Obbligi reali jew kontingenti li jinxtrow strumenti T2 proprji	
0880	1.2.2	Aġġustamenti tranżizzjonali dovuti għal Strumenti Kapitali T2 mogħtija anterjorità	
0890	1.2.3	Strumenti mahruġa mis-sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital T2	
0900	1.2.4	Aġġustamenti tranżizzjonali dovuti għal rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital T2 ta' strumenti mahruġin minn sussidjarji	
0910	1.2.5	Eċċess ta' dispożizzjonijiet IRB fuq telf eliġibbli mistenni	
0920	1.2.6	Aġġustamenti ġenerali tar-riskju ta' kreditu SA	
0930	1.2.7	(-) Parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproci f'Kapital T2	
0940	1.2.8	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0950	1.2.9	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0955	1.2.9A	(-) Eċċess fit-tnaqqis minn obbligazzjonijiet eliġibbli fuq obbligazzjonijiet eliġibbli	
0960	1.2.10	Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn fil-Kapital T2	
0970	1.2.11	Eċċess fit-tnaqqis minn entrati T2 fuq il-Kapital T2 (imnaqqas fis-AT1)	
0974	1.2.12	(-) Tnaqqis addizzjonali ta' Kapital T2 dovut għall-Artikolu 3 tas-CRR	
0978	1.2.13	Elementi jew tnaqqis fil-Kapital T2 - oħrajn	

C 02.00 - REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI (CA2)

Ringieli	Entrata	Tikketta	Ammont
0010	1	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	
0020	1*	<i>Li minnhom: Ditti tal-investment skont il-paragrafu 2 tal-Artikolu 95 u l-Artikolu 98 tas-CRR</i>	
0030	1**	<i>Li minnhom: Ditti tal-investment skont il-paragrafu 2 tal-Artikolu 96 u l-Artikolu 97 tas-CRR</i>	
0040	1.1	AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU TAL-KREDITU, TAL-KREDITU TAL-KONTROPARTI U TAR-RISKJU TA' DILWIZZJONI U L-KONSENJI BLA HLAS	
0050	1.1.1	Approċċ standardizzat (SA)	
0051	1.1.1*	<i>Li minnhom: Rekwiżiti prudenzjali addizzjonali iktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 124 tas-CRR</i>	
0060	1.1.1.1	Klassijiet ta' skoperturi SA esklużi l-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjonijiet	
0070	1.1.1.1.01	Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali	
0080	1.1.1.1.02	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali	
0090	1.1.1.1.03	Entitajiet tas-settur pubbliku	
0100	1.1.1.1.04	Banek Multilaterali tal-Iżvilupp	
0110	1.1.1.1.05	Organizzazzjonijiet Internazzjonali	
0120	1.1.1.1.06	Istituzzjonijiet	
0130	1.1.1.1.07	Korporattivi	
0140	1.1.1.1.08	Livell tal-konsumatur	
0150	1.1.1.1.09	Garantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli	
0160	1.1.1.1.10	Skoperturi finadempjenza	
0170	1.1.1.1.11	Entrati assoċjati ma' riskju partikolari għoli	
0180	1.1.1.1.12	Bonds koperti	
0190	1.1.1.1.13	Pretensjonijiet fuq istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir	
0200	1.1.1.1.14	Impriżi ta' investment kollettiv (CIU)	
0210	1.1.1.1.15	Ekwità	
0211	1.1.1.1.16	Entrati ohrajn	
0240	1.1.2	Approċċ ibbażat fuq klassifikazzjonijiet interni (IRB)	
0241	1.1.2*	<i>Li minnhom: Rekwiżiti prudenzjali addizzjonali iktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 164 tas-CRR</i>	
0242	1.1.2**	<i>Li minnhom: Rekwiżiti prudenzjali addizzjonali iktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 124 tas-CRR</i>	
0250	1.1.2.1	Approċċi IRB meta ma jintużaw la stimi proprji tal-LGD u lanqas Fatturi ta' Konverżjoni	

Ringieli	Entrata	Tikketta	Ammont
0260	1.1.2.1.01	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali	
0270	1.1.2.1.02	Istituzzjonijiet	
0280	1.1.2.1.03	Korporattivi - SME	
0290	1.1.2.1.04	Korporattivi – Self speċjalizzat	
0300	1.1.2.1.05	Korporattivi - Ohrajn	
0310	1.1.2.2	Approċċi IRB meta jintużaw stimi proprji tal-LGD u/jew Fatturi ta' Konverżjoni	
0320	1.1.2.2.01	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali	
0330	1.1.2.2.02	Istituzzjonijiet	
0340	1.1.2.2.03	Korporattivi - SME	
0350	1.1.2.2.04	Korporattivi – Self speċjalizzat	
0360	1.1.2.2.05	Korporattivi - Ohrajn	
0370	1.1.2.2.06	Livell ta' konsumaturi – Iggarantiti minn SME ta' proprjetà immobbli;	
0380	1.1.2.2.07	Fil-livell tal-konsumatur – Iggarantiti minn mhux SME ta' proprjetà immobbli	
0390	1.1.2.2.08	Fil-livell tal-konsumatur – Rotanti kwalifikanti	
0400	1.1.2.2.09	Fil-livell tal-konsumatur - SME ohrajn	
0410	1.1.2.2.10	Fil-livell tal-konsumatur - Ohrajn mhux SME	
0420	1.1.2.3	Ekwiżità IRB	
0450	1.1.2.5	Assi ohrajn b'obbligi mhux ta' kreditu	
0460	1.1.3	Ammont ta' skopertura ghar-riskju għal kontribuzzjonijiet għall-fondi tal-inadem-pjenza ta' CCP	
0470	1.1.4	Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni	
0490	1.2	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU GHAL SALDU/KONSENJA	
0500	1.2.1	Riskju tas-saldu/konsenja fil-Portafoll mhux tan-negożjar	
0510	1.2.2	Riskju tas-saldu/tal-konsenja fil-Portafoll tan-negożjar	
0520	1.3	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-KAMBJU U TAL-KOMODITAJIET	
0530	1.3.1	Ammont tal-iskopertura ghar-riskju tal-pożizzjoni, tal-kambju u tal-komoditajiet skont l-Approċċi Standardizzati (SA)	
0540	1.3.1.1	Strumenti ta' dejn negożjat	
0550	1.3.1.2	Ekwiżità	
0555	1.3.1.3	Approċċ partikolari ghar-riskju tal-pożizzjoni fis-CIUs	
0556	1.3.1.3*	Entrata ta' memorandum: CIUs investiti esklussivament fi strumenti ta' dejn negożjat	

Ringieli	Entrata	Tikketta	Ammont
0557	1.3.1.3**	Entrata ta' memorandum: CIUs investiti esklussivament fi strumenti ta' ekwità jew fi strumenti mhallta	
0560	1.3.1.4	Munita Barranija	
0570	1.3.1.5	Komoditajiet	
0580	1.3.2	Ammont ta' skopertura għar-riskji tal-pożizzjoni, tal-kambju u tal-komoditajiet skont il-mudelli interni (IM)	
0590	1.4	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GħAR-RISKJU OPERAZZJONALI (OpR)	
0600	1.4.1	Approċċ tal-Indikatur Bażiku tar-OpR (BIA)	
0610	1.4.2	OpR Standardizzat (STA) / Approċċi Alternativi Standardizzati (ASA)	
0620	1.4.3	Approċċi ta' kejl avvanzati tal-OpR (AMA)	
0630	1.5	AMMONT TAL-ISKOPERTURA GħAR-RISKJU ADDIZZJONALI DOVUT GħAL SPEJJEŻ ĠENERALI FISSI	
0640	1.6	AMMONT TAL-ISKOPERTURA TOTALI GħAR-RISKJU GħAL AĠĠUSTAMENT TAL-VALWAZZJONI TAL-KREDITU	
0650	1.6.1	Metodu avvanzat	
0660	1.6.2	Metodu standardizzat	
0670	1.6.3	Abbażi tal-OEM	
0680	1.7	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GħAR-RISKJU RELATAT MA' SKOPERTURI KBAR FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR	
0690	1.8	AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GħAR-RISKJU	
0710	1.8.2	Li minnhom: Rekwiżiti prudenzjali addizzjonali iktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 458 tas-CRR	
0720	1.8.2*	Li minnhom: rekwiżiti għal skoperturi kbar	
0730	1.8.2**	Li minnhom: minhabba ponderazzjonijiet tar-riskju modifikati mmirati lejn il-prezz artifiċjali tal-assi fil-proprietà residenzjali u kummerċjali	
0740	1.8.2**	Li minnhom: minhabba skoperturi fis-settur intrafinanzjarju	
0750	1.8.3	Li minnhom: Rekwiżiti prudenzjali addizzjonali iktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 459 tas-CRR	
0760	1.8.4	Li minnhom: Ammont addizzjonali tal-iskopertura għar-riskju dovut għall-Artikolu 3 CRR	

C 03.00 - PROPORZJON KAPITALI U LIVELLI KAPITALI (CA3)

Ringieli	ID	Entrata	Ammont
0010	1	Proporzjon tal-Kapital CET1	
0020	2	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-kapital CET1	
0030	3	Proporzjon tal-Kapital T1	
0040	4	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-kapital T1	
0050	5	Proporzjon kapitali totali	
0060	6	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-kapital totali	

Entrati ta' Memorandum: Rekwiżit kapitali totali ta' SREP (TSCR), Rekwiżit Kapitali Ġenerali (OCR) u Gwida tal-Pilastru 2 (P2G)

0130	13	Proporzjoni ta' rekwiżit kapitali totali ta' SREP (TSCR)	
0140	13*	TSCR: li għandu jkun magħmul minn kapital CET1	
0150	13**	TSCR: li għandu jkun magħmul minn kapital tal-Grad 1	
0160	14	Proporzjoni tar-Rekwiżit Kapitali Ġenerali (OCR)	
0170	14*	OCR: li għandu jkun magħmul minn kapital CET1	
0180	14**	OCR: li għandu jkun magħmul minn kapital tal-Grad 1	
0190	15	OCR u Gwida tal-Pilastru 2 (P2G)	
0200	15*	OCR u P2G: li għandu jkun magħmul minn kapital CET1	
0210	15**	OCR u P2G: li għandu jkun magħmul minn kapital tal-Grad 1	
0220	16	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital CET1 meta jitqiesu r-rekwiżiti tal-Artikolu 92 tas-CRR u 104a tas-CRD	

Entrati ta' Memorandum: Proporzjonijiet kapitali mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali dwar l-IFRS 9

0300	20	Proporzjon kapitali CET1 mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali dwar l-IFRS 9	
0310	21	Proporzjon kapitali CET1 mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali dwar l-IFRS 9	
0320	22	Proporzjon kapitali totali mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali dwar l-IFRS 9	

C 04.00 - ENTRATI TAL-MEMORANDUM (CA4)

Ringiela	ID	Entrata	Kolonna
Assi u obbligazzjonijiet ta' taxxa differita			0010
0010	1	Assi totali ta' taxxa differita	
0020	1.1	Assi ta' taxxa differita li ma jiddependux fuq il-profittabilità futura	
0030	1.2	Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji	
0040	1.3	Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u jirriżultaw minn differenzi temporanji	
0050	2	Obbligazzjonijiet totali ta' taxxa differita	
0060	2.1	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita mhux deducibbli minn assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura	
0070	2.2	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita deducibbli minn assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura	
0080	2.2.1	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita deducibbli assoċjati ma' assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji	
0090	2.2.2	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita deducibbli assoċjati ma' assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li jirriżultaw minn differenzi temporanji	
0093	2A	Pagamenti eċċessivi ta' taxxa u trasferimenti lura tat-telf	
0096	2B	Assi ta' Taxxa Differita soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 250 %	
0097	2C	Assi ta' Taxxa Differita soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 0 %	
Eċċezzjoni minn tnaqqis minn CET1			
0901	2W	Eċċezzjoni mit-tnaqqis ta' assi intangibbli minn CET1	
Klassifikazzjoni tal-kontabbiltà ta' strumenti AT1			
0905	2Y	Strumenti kapitali u l-kontijiet tal-premium azzjonarju relatati kklassifikati bhala ekwità skont l-istandards tal-kontabbiltà applikabbli	
0906	2Z	Strumenti kapitali u l-kontijiet tal-premium azzjonarju relatati kklassifikati bhala obbligazzjonijiet skont l-istandards tal-kontabbiltà applikabbli	
Aġġustamenti għar-riskju tal-kreditu u t-telf mistenni			
0100	3	Eċċess (+) jew nuqqas (-) IRB ta' aġġustamenti tar-riskju ta' kreditu, aġġustamenti fil-valur addizzjonali u tnaqqis iehor fil-fondi proprji minhabba telf mistenni minn skoperturi mhux inadempjenti	
0110	3.1	Aġġustamenti tar-riskju ta' kreditu totali, aġġustamenti fil-valur addizzjonali u tnaqqis iehor fil-fondi proprji eliġibbli biex jiġu inklużi fil-kalkolu tal-ammont ta' telf mistenni	
0120	3.1.1	Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu	
0130	3.1.2	Aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	

Ringiela	ID	Entrata	Kolonna
0131	3.1.3	Agġustamenti addizzjonali fil-valur u tnaqqis iehor tal-fondi proprji	
0140	3.2	Telf totali mistenni eliġibbli	
0145	4	Eċċess (+) jew nuqqas (-) bl-IRB ta' agġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu għal telf mistenni għal skoperturi fl-inadempjenza	
0150	4.1	Agġustamenti speċifiċi tar-riskju ta' kreditu u pożizzjonijiet trattati bl-istess mod	
0155	4.2	Telf totali mistenni eliġibbli	
0160	5	Ammoniti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għall-kalkolu tal-limitu għall-eċċess tal-provvediment eliġibbli bhala T2	
0170	6	Provvedimenti grossi totali eliġibbli għall-inkluzjoni fil-Kapital T2	
0180	7	Ammoniti tal-iskopertura għar-riskju ponderati għall-kalkolu tal-limitu tal-provvediment eliġibbli bhala T2	
Limiti massimi għal tnaqqis tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni			
0190	8	Limitu massimu mhux deducibbli ta' parteċipazzjonijiet f'entitajiet tas-settur finanzjarju meta istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0200	9	Limitu massimu ta' 10 % tas-CET1	
0210	10	Limitu massimu ta' 17.65 % tas-CET1	
0225	11	Kapital eliġibbli għall-finijiet ta' parteċipazzjonijiet li jikkwalifikaw barra s-settur finanzjarju	
Investimenti fil-kapital ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti			
0230	12	Parteċipazzjonijiet tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, netti minn pożizzjonijiet qosra	
0240	12.1	Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0250	12.1.1	Parteċipazzjonijiet diretti grossi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0260	12.1.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet diretti grossi inkluzi hawn fuq	
0270	12.2	Parteċipazzjonijiet indiretti tal-Kapital CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0280	12.2.1	Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0290	12.2.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet indiretti grossi inkluzi hawn fuq	
0291	12.3	Parteċipazzjonijiet sintetiċi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	

Ringiela	ID	Entrata	Kolonna
0292	12.3.1	Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0293	12.3.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq	
0300	13	Parteċipazzjonijiet tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, netti minn pożizzjonijiet qosra	
0310	13.1	Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0320	13.1.1	Parteċipazzjonijiet diretti grossi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0330	13.1.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq	
0340	13.2	Parteċipazzjonijiet indiretti tal-Kapital AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0350	13.2.1	Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0360	13.2.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq	
0361	13.3	Parteċipazzjonijiet sintetiċi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0362	13.3.1	Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0363	13.3.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq	
0370	14	Parteċipazzjonijiet tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, netti minn pożizzjonijiet qosra	
0380	14.1	Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0390	14.1.1	Parteċipazzjonijiet diretti grossi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0400	14.1.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq	
0410	14.2	Parteċipazzjonijiet indiretti tal-Kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0420	14.2.1	Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-Kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0430	14.2.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq	

Ringiela	ID	Entrata	Kolonna
0431	14.3	Parteċipazzjonijiet sintetiċi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0432	14.3.1	Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0433	14.3.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq	
Investimenti fil-kapital ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti			
0440	15	Parteċipazzjonijiet tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, netti minn pożizzjonijiet qosra	
0450	15.1	Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0460	15.1.1	Parteċipazzjonijiet diretti grossi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0470	15.1.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq	
0480	15.2	Parteċipazzjonijiet indiretti tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0490	15.2.1	Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0500	15.2.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq	
0501	15.3	Parteċipazzjonijiet sintetiċi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0502	15.3.1	Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi tal-Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0503	15.3.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq	
0504	15A	Investimenti fil-kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti - soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 250 %	
0510	16	Parteċipazzjonijiet tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju u meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, netti minn pożizzjonijiet qosra	
0520	16.1	Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0530	16.1.1	Parteċipazzjonijiet diretti grossi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0540	16.1.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq	
0550	16.2	Parteċipazzjonijiet indiretti tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	

Ringiela	ID	Entrata	Kolonna
0560	16.2.1	Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0570	16.2.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq	
0571	16.3	Parteċipazzjonijiet sintetiċi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0572	16.3.1	Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0573	16.3.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq	
0580	17	Parteċipazzjonijiet tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju u meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, netti minn pożizzjonijiet qosra	
0590	17.1	Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0600	17.1.1	Parteċipazzjonijiet diretti grossi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0610	17.1.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq	
0620	17.2	Parteċipazzjonijiet indiretti tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0630	17.2.1	Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0640	17.2.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq	
0641	17.3	Parteċipazzjonijiet sintetiċi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0642	17.3.1	Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi tal-Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti	
0643	17.3.2	(-) Pożizzjonijiet qosra ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq	
Ammonti totali tal-iskopertura tar-riskju ta' parteċipazzjonijiet mhux imnaqqsa mill-kategorija tal-kapital korrispondenti:			
0650	18	Skoperturi ponderati għar-riskju ta' parteċipazzjonijiet tas-CET1 f'entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jitnaqqasx mill-Kapital CET1 tal-istituzzjoni	
0660	19	Skoperturi ponderati għar-riskju ta' parteċipazzjonijiet tas-AT1 f'entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jitnaqqasx mill-Kapital AT1 tal-istituzzjoni	
0670	20	Skoperturi ponderati għar-riskju ta' parteċipazzjonijiet tas-T2 f'entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jitnaqqasx mill-Kapital T2 tal-istituzzjoni	
Eżenzjoni temporanja mit-tnaqqis mill-fondi proprji			
0680	21	Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju	

Ringiela	ID	Entrata	Kolonna
0690	22	Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju	
0700	23	Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju	
0710	24	Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju	
0720	25	Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju	
0730	26	Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju	
Buffers kapitali			
0740	27	Rekwiżit ta' buffer kombinat	
0750		Riżerva ta' konservazzjoni ta' kapital	
0760		Riżerva ta' konservazzjoni dovuta għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta' Stat Membru	
0770		Buffer kapitali kontroċikliku speċifiku għall-istituzzjoni	
0780		Buffer tar-riskju sistemiku	
0800		Buffer Globali ta' Istituzzjoni Sistemikament Importanti	
0810		Buffer Ieħor ta' Istituzzjoni Sistemikament Importanti	
Rekwiżiti tal-Pilastru II			
0820	28	Rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mal-aġġustamenti tal-Pilastru II	
Informazzjoni addizzjonali għad-ditti tal-investment			
0830	29	Kapital inizjali	
0840	30	Fondi proprji abbażi tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi	
Informazzjoni addizzjonali għall-kalkolu tal-limiti massimi tar-rapportar			
0850	31	Skoperturi oriġinali mhux domestiċi	
0860	32	Skoperturi oriġinali totali	

C 05.01 - DISPOŻIZZJONIJET TRANŻIZZJONALI (CA5.1)

			Aġġustamenti fis-CET1	Aġġustamenti fis-AT1	Aġġustamenti għat-T2	Aġġustamenti inkluzi fl-RWAs	Entrati ta' memorandum	
							Perċentwal applikabbli	Ammont eliġibbli mingħajr dispożizzjonijiet tranżizzjonali
Kodiċi	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1	AĠĠUSTAMENTI TOTALI						
0020	1.1	STRUMENTI TA' ANTERJORITÀ	marbuta ma' {CA1;r0220}	marbuta ma' {CA1;r0660}	marbuta ma' {CA1;r0880}			
0060	1.1.2	Strumenti li ma jikkostitwixxux għaj-nuna mill-istat						
0061	1.1.3	Strumenti mahruġa permezz ta' mezzi bi skop speċjali						
0062	1.1.4	Strumenti mahruġin qabel it-27 ta' Ġunju 2019 li ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà relatati mas-setgħat ta' valwazzjoni negattiva u konverżjoni skont l-Artikolu 59 tal-BRRD jew huma soġġetti għal tpaċija jew arrangamenti ta' netting						
0063	1.1.4.1*	li minnhom: Strumenti mingħajr valwazzjoni negattiva jew konverżjoni legalment jew kuntrattwalment obbligatorja mal-eżerċitar tas-setgħat tal-Artikolu 59 tal-BRRD						
0064	1.1.4.2*	li minnhom: Strumenti regolati mil-liġi ta' pajjiż terz mingħajr eżerċizzju effettiv u infurzabbli tas-setgħat tal-Artikolu 59 tal-BRRD						
0065	1.1.4.3*	li minnhom: Strumenti soġġetti għal arrangamenti ta' tpaċija jew ta' netting						

			Aġġustamenti fis-CET1	Aġġustamenti fis-AT1	Aġġustamenti għat-T2	Aġġustamenti inkluzi fl-RWAs	Entrati ta' memorandum	
							Perċentwal applikabbli	Ammont eligibbli mingħajr dispożizzjonijiet tranżizzjonali
Kodiċi	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0070	1,2	INTERESSI MINORITARJI U EKWIVALENTI	marbuta ma' {CA1;r0240}	marbuta ma' {CA1;r0680}	marbuta ma' {CA1;r0900}			
0080	1.2.1	Strumenti kapitali u entrati li ma jikkwalifikawx bħala interessi minoritarji						
0090	1.2.2	Rikonoxximent tranżizzjonali fil-fondi proprji konsolidati ta' interessi minoritarji						
0091	1.2.3	Rikonoxximent tranżizzjonali fil-fondi proprji konsolidati ta' Kapital tal-Grad 1 Addizzjonali kwalifikattiv						
0092	1.2.4	Rikonoxximent tranżizzjonali fil-fondi proprji konsolidati ta' kapital kwalifikattiv tal-Grad 2						
0100	1,3	AĠĠUSTAMENTI TRANŻIZZJONALI OHRAJN	marbuta ma' {CA1;r0520}	marbuta ma' {CA1;r0730}	marbuta ma' {CA1;r0960}			
0111	1.3.1.6	Qligh u telf mhux realizzat minn ċerti skoperturi ta' dejn għal gvernijiet ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali u PSEs						
0112	1.3.1.6.1	li minnhom: ammont A						
0140	1.3.2	Tnaqqis						
0170	1.3.2.3	Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji						

			Aġġustamenti fis-CET1	Aġġustamenti fis-AT1	Aġġustamenti ghat-T2	Aġġustamenti inkluzi fl-RWAs	Entrati ta' memorandum	
							Perċentwal applikabbli	Ammont eligibbli minghajr dispożizzjonijiet tranżizzjonali
Kodiċi	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0380	1.3.2.9	Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji u strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti						
0385	1.3.2.9a	Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji, parteċipazzjonijiet						
0425	1.3.2.11	Eżenzjoni mit-tnaqqis tal-Parteċipazzjonijiet fl-Ekwitá f'Kumpaniji tal-Assigurazzjoni minn Entrati tas-CET 1						
0430	1.3.3	Filtri u tnaqqis addizzjonali						
0440	1.3.4	Aġġustamenti dovuti għall-arrangamenti tranżizzjonali tal-IFRS 9						
0441	1.3.4.1	Entrata ta' memorandum: Impatt tal-ECL tal-komponent statiku						
0442	1.3.4.2	Entrata ta' memorandum: Impatt tal-ECL tal-komponent dinamiku għall-perjodu 01/01/2018 – 31/12/2019						
0443	1.3.4.3	Entrata ta' memorandum: Impatt tal-ECL tal-komponent dinamiku għall-perjodu li jibda minn 01/01/2020						

C 05.02 - STRUMENTI TA' ANTERJORITÀ: STRUMENTI LI MA JIKKOSTITWIXXUX GHAJNUNA MILL-ISTAT (CA5.2)

			Ammont ta' stru- menti flimkien mal-premium azzjonarju relatat	Baži għall-kalkolu tal-limitu	Percentwal applikabbli	Limitu	(-) Ammont li jaqbeż il-limiti tal- anterjorità	Ammont ta' anterjo- rità totali
Kodiċi	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	1.	Strumenti li kkwalifikaw għall-punt (a) tal-Artikolu 57 ta' tad-Direttiva 2006/48/KE						relatati ma' CA 5.1;r060;c010)
0020	2.	Strumenti li kkwalifikaw għall-punt (ca) tal-Artikolu 57 u l-Artikolu 154(8) u (9) tad-Direttiva 2006/48/KE, soġġetti għal-limitu tal-Artikolu 489 tas-CRR						relatati ma' CA 5.1;r060;c020)
0030	2,1	Strumenti totali mhux eżerċitabbli jew mingħajr incentiv ta' tiffidja						
0040	2.2.	Strumenti ta' anterjorità eżerċitabbli u b'in- centiv ta' tiffidja						
0050	2.2.1	Strumenti eżerċitabbli wara d-data tar- rapportar u li jissodisfaw il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 52 tas-CRR wara d-data tal-maturità effettiva						
0060	2.2.2	Strumenti eżerċitabbli wara d-data tar- rapportar u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 52 tas-CRR wara d-data tal-matu- rità effettiva						
0070	2.2.3	Strumenti eżerċitabbli qabel jew fl-20 ta' Lulju 2011 u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 52 tas-CRR wara d-data tal-maturità effettiva						

			Ammont ta' strumenti flimkien mal-premium azzjonarju relatat	Baži għall-kalkolu tal-limitu	Perċentwal applikabbli	Limitu	(-) Ammont li jaqbeż il-limiti tal-antjerjorità	Ammont ta' antjerjorità totali
Kodiċi	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0080	2,3	Eċċess fuq il-limitu ta' strumenti ta' antjerjorità CET1						
0090	3	Entrati li kkwalifikaw għall-punti (e), (f), (g) jew (h) tal-Artikolu 57 tad-Direttiva 2006/48/KE, soġġetti għall-limitu tal-Artikolu 490 tas-CRR						relatati ma' CA5.1;r060;c030)
0100	3,1	Entrati totali mingħajr inċentiv ta' tiffidja						
0110	3,2	Entrati ta' antjerjorità b'inċentiv ta' tiffidja						
0120	3.2.1	Entrati eżerċitabbli wara d-data tar-rapportar u li jissodisfaw il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 63 tas-CRR wara d-data tal-maturità effettiva						
0130	3.2.2	Entrati eżerċitabbli wara d-data tar-rapportar u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 63 tas-CRR wara d-data tal-maturità effettiva						
0140	3.2.3	Entrati eżerċitabbli qabel jew fl-20 ta' Lulju 2011 u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 63 tas-CRR wara d-data tal-maturità effettiva						
0150	3,3	Eċċess fuq il-limitu ta' strumenti ta' antjerjorità AT1						

C 06.01 - SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI — TOTAL (TOTAL GS)

		INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONI TA' ENTITAJIET GHAS-SOLVENZA TAL-GRUPP							
		AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	KREDITU; KREDITU TAL-KONTROPARTI; RISKJI TA' DILWIZZJONI, KONSENJI BLA HLAS U RISKJU TAS-SALDU/ TAL-KONSENJA	RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-FX U TAL-KOMODITAJIET	RISKJU OPERAZZJONALI	AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	FONDI PROPRI KWALIFIKANTI INKLUŻI F'FONDI PROPRI KONSOLIDATI	STRUMENTI TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 1 KONSOLIDAT	INTERESSI MINORITARI INKLUŻI FIL-KAPITAL TA' GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI KONSOLIDAT
		0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320
0010	TOTAL								

		INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONI TA' ENTITAJIET GHAS-SOLVENZA TAL-GRUPP							
					FONDI PROPRI KONSOLIDATI	LI MINNHOM: GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	LI MINNHOM: GRAD 1 ADDIZZJONALI	LI MINNHOM: KONTRIBUZZJONI-JIET GHAR-RIŻULTAT KONSOLIDAT	LI MINNHOM: (-) AVVJAMENT / (+) AVVJAMENT NEGATTIV
		STRUMENTI TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI KONSOLIDAT	STRUMENTI TA' FONDI PROPRI KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 2 KONSOLIDAT	ENTRATA TA' MEMORANDUM: AVVJAMENT (-) / (+) AVVJAMENT NEGATTIV					
		0330	0340	0350					
0010	TOTAL								

		BUFFERS KAPITALI						
		REKWIŻITI TA' BUFFER KOMBINATI	BUFFER TA' KONSERVAZZJONI TA' KAPITAL	BUFFER KAPITALI KONTROĊIKLIKU SPEĊIFIKU GHALL-ISTITUZZJONI	BUFFER TA' KONSERVAZZJONI DOVUT GHAL RISKJU MAKROPRUDENZJALI JEW SISTEMIKU IDENTIFIKAT FIL-LIVELL TA' STAT MEMBRU	BUFFER TAR-RISKJU SISTEMIKU	BUFFER TA' ISTITUZZJONI GLOBALMENT U SISTEMATIKAMENT IMPORTANTI	BUFFER TA' ISTITUZZJONI OHRA SISTEMIKAMENT IMPORTANTI
		0410	0420	0430	0440	0450	0470	0480
0010	TOTAL							

C 06.02 - SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI (GS)

ENTITAJIET FIL-KAMP TA' APPLIKAZZJONI TAL-KONSOLIDAMENT

ISEM	KODIĊI	TIP TA' KODIĊI	KODIĊI NAZZJONALI	ISTITUZZJONI JEW EKWIVALENTI (IVA / LE)	TIP TA' ENTITÀ	KAMP TA' APPLIKAZZJONI TAD-DATA: WEHIDHA KONSOLIDATA TOTALMENT (SF), WEHIDHA KONSOLIDATA PARZJALMENT (SP)	KODIĊI TAL-PAJJIŻ	SEHEM TAL-PARTEĊI-PAZZJONI (%)
0011	0021	0026	0027	0030	0035	0040	0050	0060

INFORMAZZJONI DWAR ENTITAJIET SOĠĠETTI GHAL REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI

AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU							
	KREDITU; KREDITU TAL-KONTROPARTI; RISKJI TA' DILWIZZJONI, KONSENJI BLA HLAS U RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA	RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-FX U TAL-KOMODITAJIET	RISKJU OPERAZZJONALI	AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	FONDI PROPRJI	LI MINNHOM: FONDI PROPRJI KWALIFIKANTI	STRUMENTI TA' FONDI PROPRJI RELATATI, QLIGH IMFADDAL RELATAT U KONTIJJET TA' PREMIUMS AZZJONARJI RELATATI
0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140

INFORMAZZJONI DWAR ENTITAJIET SOĠĠETTI GHAL REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI

TOTAL TA' KAPITAL TAL-GRAD 1	LI MINNHOM: KAPITAL TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI	STRUMENTI T1 RELATATI, QLIQH IMFADDAL RELATAT U KONTIJJET TAL-PREMIUMS AZZJONARJI RELATATI	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	LI MINNHOM: INTERESSI MINORITARJI	STRUMENTI TA' FONDI PROPRI RELATATI, QLIQH IMFADDAL RELATAT, KONTIJJET TA' PREMIUMS AZZJONARJI U RIŻERVI OHRAJN	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	LI MINNHOM: KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI KWALIFIKANTI	KAPITAL TAL-GRAD 2	LI MINNHOM: KAPITAL TAL-GRAD 2 KWALIFIKANTI
0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240

INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONI TA' ENTITAJIET GHAS-SOLVENZA TAL-GRUPP

AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	KREDITU; KREDITU TAL-KONTROPARTI; RISKJI TA' DILWIZZJONI, KONSENJI BLA HLAS U RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA	RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-FX U TAL-KOMODITAJIET	RISKJU OPERAZZJONALI	AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	FONDI PROPRI KWALIFIKANTI INKLUŻI F'FONDI PROPRI KONSOLIDATI	STRUMENTI TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 1 KONSOLIDAT		
							INTERESSI MINORITARJI INKLUŻI FIL-KAPITAL TA' GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI KONSOLIDAT	STRUMENTI TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI KONSOLIDAT
0250	0260	0270	0280	0290	0300	0310	0320	0330

INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONI TA' ENTITAJIET GHAS-SOLVENZA TAL-GRUPP						
STRUMENTI TA' FONDI PROPRI KWALIFIKANTI INKLUŽI FIL- KAPITAL TAL-GRAD 2 KONSOLIDAT	ENTRATA TA' MEMORAN- DUM: AVVJAMENT (-) / (+) AVVJAMENT NEGATTIV	FONDI PROPRI KONSOLI- DATI	LI MINNHOM: GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	LI MINNHOM: GRAD 1 ADDIZZJONALI	LI MINNHOM: KONTRIBUZZ- JONIJIET GHAR-RIŻULTAT KONSOLIDAT	LI MINNHOM: (-) AVVJAMENT / (+) AVVJAMENT NEGATTIV
0340	0350	0360	0370	0380	0390	0400

BUFFERS KAPITALI						
REKWIŻIT TA' BUFFER KOMBINAT	BUFFER TA' KONSERVAZZJONI TA' KAPITAL	BUFFER KAPITALI KONTRO- ĊIKLIKU SPECIFIKU GHALL- ISTITUZZJONI	BUFFER TA' KONSERVAZZJONI DOVUT GHAL RISKJU MAKROPRUDENZJALI JEW SISTEMIKU IDENTIFIKAT FIL- LIVELL TA' STAT MEMBRU	BUFFER TAR-RISKJU SISTE- MIKU	BUFFER TA' ISTITUZZJONI GLOBALMENT U SISTEMATI- KAMENT IMPORTANTI	BUFFER TA' ISTITUZZJONI OHRA SISTEMIKAMENT IMPORTANTI
0410	0420	0430	0440	0450	0470	0480

Klassi ta' skoperturi
SA

		SKOPERTURA ORIGĠINALI QABEL IL- FATTURI TA' KONVERŻJONI	AĠĠUSTA- MENTI FIL- VALUR U L- PROVVEDI- MENTI ASSOČ- JATI MAL- ISKOPERTURA ORIGĠINALI (-)	SKOPERTURA NETTA MILL- AĠĠUSTA- MENTI TAL- VALUR U L- PROVVEDI- MENTI	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA					
					PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga)		PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA		SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPER- TURA DOVUTA GHAS-CRM	
					(-) GARANZIJI	(-) DERIVAT- TIVI TA' KREDITU	(-) KOLLA- TERAL FINAN- ZJARJU: METODU SEMPLIČI	(-) PROTEZZ- JONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	INFLUSSI TOTALI (+)
					0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	SKOPERTURI TOTALI									
0015	li minnhom: Skoperturi inadempjenti									
0020	li minnhom: SME									
0030	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME									
0035	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura									
0040	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli - Proprjetà residen- zjali									
0050	li minnhom: Skoperturi bl-użu parzjali permanenti tal-Appročč Standardizzat									

		SKOPERTURA ORĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI	AĠĠUSTA-MENTI FIL-VALUR U L-PROVVEDI-MENTI ASSOĊ-JATI MAL-ISKOPERTURA ORĠINALI (-)	SKOPERTURA NETTA MILL-AĠĠUSTA-MENTI TAL-VALUR U L-PROVVEDI-MENTI	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA					
					PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga)		PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA		SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GĦAS-CRM	
					(-) GARANZIJI	(-) DERIVATIVI TA' KREDITU	(-) KOLLATERAL FINANZJARJU: METODU SEMPLIĊI	(-) PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	INFLUSSI TOTALI (+)
					0010	0030	0040	0050	0060	0070
0130	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti									

0140	0 %									
0150	2 %									
0160	4 %									
0170	10 %									
0180	20 %									
0190	35 %									
0200	50 %									
0210	70 %									
0220	75 %									
0230	100 %									
0240	150 %									
0250	250 %									

		SKOPERTURA NETTA WARA LI S- SOSTITUZZJONI CRM TAFETTWA L- FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	TEKNIKI TAL-MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TAL-KREDITU LI JAFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA. METODU KOMPENSIV TA' KOLLATERAL FINANZJARJU			VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTAL- MENT AĠĠUSTAT (E*)	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT TA' ENTRATI BARRA L- KARTA BILANĊJALI SKONT IL- FATTURI TAL-KONVERSIJONI			
			AĠĠUSTAMENTI TAL-VOLATILITÀ LILL-ISKOPERTURA	KOLLATERAL FINANZJARJU: VALUR AĠĠUSTAT (Cvam) (-)			0 %	20 %	50 %	100 %
				(-) LI MINNHOM: AĠĠUSTAMENTI FIL-VOLATILITÀ U L- MATURITÀ						
				0110	0120					
0010	SKOPERTURI TOTALI									
0015	li minnhom: Skoperturi inadempjenti									
0020	li minnhom: SME									
0030	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME									
0035	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura									
0040	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteki fuq proprjeta immobbli - Proprjeta residenzjali									
0050	li minnhom: Skoperturi bl-użu parzjali permanenti tal-Approċċ Standardizzat									

		SKOPERTURA NETTA WARA LI S- SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L- FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	TEKNIKI TAL-MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TAL-KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA. METODU KOMPRESIV TA' KOLLATERAL FINANZJARJU			VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTAL- MENT AĠĠUSTAT (E*)	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT TA' ENTRATI BARRA L- KARTA BILANĊJALI SKONT IL- FATTURI TAL-KONVERSIJONI			
			AĠĠUSTAMENTI TAL-VOLATILITÀ LILL-ISKOPERTURA	KOLLATERAL FINANZJARJU: VALUR AĠĠUSTAT (Cvam) (-)			0 %	20 %	50 %	100 %
				(-) LI MINNHOM: AĠĠUSTAMENTI FIL-VOLATILITÀ U L- MATURITÀ						
			0110	0120	0130		0140	0150	0160	0170
0130	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti									

		VALUR TAL-ISKOPERTURA	LI MINNHOM: JIRRIŻULTAW MIR-RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI	LI MINNHOM: JIRRIŻULTAW MINN RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI ESKLUŻI SKOPERTURI KKLERJATI PERMEZZ TA' CCP	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU QABEL IL-FATTURI TA' APPOĠĠ	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-SME (-)	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-INFRASTRUTTURA (-)	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ	LI MINNHOM: B'VALUTAZZJONI TAL-KREDITU MINN ECAI NOMINATA	LI MINNHOM: B'VALUTAZZJONI TAL-KREDITU DERIVATA MINN GVERN ĊENTRALI
			0210	0211						
		0200			0215	0216	0217	0220	0230	0240
0010	SKOPERTURI TOTALI							Ċellola relatata ma' CA		
0015	li minnhom: Skoperturi inadempjenti									
0020	li minnhom: SME									
0030	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME									
0035	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura									
0040	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli - Proprjetà residenzjali									
0050	li minnhom: Skoperturi bl-użu parzjali permanenti tal-Approċċ Standardizzat									

Klassi ta' Skoperturi IRB:

Estimi proprji tal-LGD u/jew fatturi ta' konverżjoni:

		SKALA TA' KLASSIFI- KAZZJONI INTERNA	SKOPERTURA ORIĠINALI QABEL IL- FATTURI TA' KONVERŻJONI		TEKNIKI TA' MITGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				
					PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA		PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM	
		PD ASSENJAT LILL- GRAD JEW LILL-PULA TAL-OBLIGANT (%)		LI MINNHOM: ENTI- TAJIET KBAR MIS- SETTUR FINAN- ZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	GARANZIJI (-)	DERIVATTIVI TA' KREDITU (-)		FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI (+)
		0010		0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	SKOPERTURI TOTALI								
0015	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME								
0016	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura								
	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT IT-TIPI TA' SKOPERTURI:								
0020	Entrati fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu								
0030	Entrati mhux fil-karta bilanċjali soġġetti għar-riskju ta' kreditu								
	Skoperturi / Tranżazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti								

		SKALA TA' KLASSIFIKAZZJONI INTERNA	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				
					PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA		PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM	
		PD ASSENJAT LILL-GRAD JEW LILL-PULA TAL-OBBLIGANT (%)		LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	GARANZIJI (-)	DERIVATTIVI TA' KREDITU (-)		FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI (+)
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0040	Settijiet ta' netting ta' Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli								
0050	Settijiet ta' netting ta' Derivattivi u ta' Tranżazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul								
0060	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti								
0070	SKOPERTURI ASSENJATI LILL-GRADI JEW IL-POOLS TAL-OBBLIGANTI: TOTAL								
0080	APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPECJALIZZAT: TOTAL								
0160	TRATTAMENT ALTERNATTIV: GARANTIT BI PROPRIETÀ IMMOBBLI								
0170	SKOPERTURI MINN KONSENJI BLA HLAS LI JAPPLIKAW PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU BIT-TRATTAMENT ALTERNATTIV JEW 100 % U SKOPERTURI OHRAJN SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU								
0180	RISKJU TA' DILWIZZJONI: RIĊEVIBBLI MIXTRIJA TOTALI								

		SKOPERTURA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVER- ŻJONI	LI MINNHOM: ENTRATI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI	VALUR TAL-ISKOPER- TURA	LI MINNHOM: ENTRATI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI	LI MINNHOM: JIRRI- ŻULTAW MIR-RISKJU TA' KREDITU TAL- KONTROPARTI	LI MINNHOM: ENTITA- JJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTI- TAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI
		0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	SKOPERTURI TOTALI						
0015	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME						
0016	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura						
	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT IT-TIPI TA' SKOPERTURI:						
0020	Entrati fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu						
0030	Entrati mhux fil-karta bilanċjali soġġetti għar-riskju ta' kreditu						
	Skoperturi / Tranzazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti						

		SKOPERTURA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVER- ŻJONI	LI MINNHOM: ENTRATI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI	VALUR TAL-ISKOPER- TURA	LI MINNHOM: ENTRATI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI	LI MINNHOM: JIRRI- ŻULTAW MIR-RISKJU TA' KREDITU TAL- KONTROPARTI	LI MINNHOM: ENTITA- JJET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTI- TAJJET FINANZJARJI MHUX REGOLATI
		0090	0100	0110	0120	0130	0140
0040	Settijiet ta' netting ta' Tranżazzjonijiet ta' Finan- zjament tat-Titoli						
0050	Settijiet ta' netting ta' Derivattivi u ta' Tranżazz- jonijiet ta' Saldu fit-Tul						
0060	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti						
0070	SKOPERTURI ASSENJATI LILL-GRADI JEW IL- POOLS TAL-OBBLIGANTI: TOTAL						
0080	APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEĊ- JALIZZAT: TOTAL						
0160	TRATTAMENT ALTERNATTIV: GARANTIT BI PROPRJETÀ IMMOBBLI						
0170	SKOPERTURI MINN KONSENJI BLA HLAS LI JAPP- LIKAW PONDERAZZJONIJET TAR-RISKJU BIT- TRATTAMENT ALTERNATTIV JEW 100 % U SKOPERTURI OHRAJN SOĠĠETTI GHAL PONDE- RAZZJONIJET TAR-RISKJU						
0180	RISKJU TA' DILWIZZJONI: RIĊEVIBBLI MIXTRIJA TOTALI						

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU MEQJUS FL-ESTIMI TAL-LGD ESKLUŻ TRATTAMENT DOPPJU TAL-INADEMPJENZA									
		INTUŻAW ESTIMI PROPRJI TAL-LGD: PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA		PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA							
		GARANZIJI	DERIVATTIVI TA' KREDITU	INTUŻAW ESTIMI PROPRJI TAL-LGD: PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA				KOLLATERAL FINANZJARJU ELIĠIBBLI	KOLLATERAL ELIĠIBBLI IEHOR		
				FLUS F'DEPO-ŽITU	POLOZ TAL-ASSIGURAZZJONI FUQ IL-HAJJA	STRUMENTI MIŻMUMA MINN PARTI TERZA			PROPRJETÀ IMMOBBLI	KOLLATERAL FIŻIKU IEHOR	RIĊE-VIBBLI
		0150	0160	0170	0171	0172	0173	0180	0190	0200	0210
0040	Settijiet ta' netting ta' Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli										
0050	Settijiet ta' netting ta' Derivattivi u ta' Tranżazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul										
0060	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti										
0070	SKOPERTURI ASSENJATI LILL-GRADI JEW IL-POOLS TAL-OBBLIGANTI: TOTAL										
0080	APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEĊJALIZZAT: TOTAL										
0160	TRATTAMENT ALTERNATTIV: GARANTIT BI PROPRJETÀ IMMOBBLI										
0170	SKOPERTURI MINN KONSENJI BLA HLAS LI JAPPLIKAW PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU BIT-TRATTAMENT ALTERNATTIV JEW 100 % U SKOPERTURI OHRAJN SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU										
0180	RISKJU TA' DILWIZZJONI: RIĊEVIBBLI MIXTRIJA TOTALI										

		SOĠĠETTI GHAT- TRATTAMENT DOPPJU TAL- INADEMPJENZA	LGD MEDJU PONDERAT GHALL- ISKOPERTURA (%)	LGD MEDJU PONDERAT GHALL- ISKOPERTURA (%) GHAL ENTITAJIET KBAR TAS-SETTUR FINANZJARJU U ENTI- TAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	VALUR TAL-MATU- RITÀ MEDJU (JIEM) PONDERAT GHALL- ISKOPERTURA	AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR- RISKJU QABEL IL- FATTURI TA' APPOĠĠ	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL- FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL- SME (-)	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL- FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL- INFRASTRUT- TURA (-)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA						
		0220						
0010	SKOPERTURI TOTALI							
0015	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME							
0016	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura							
	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT IT-TIPI TA' SKOPERTURI:							
0020	Entrati fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu							
0030	Entrati mhux fil-karta bilanċjali soġġetti għar-riskju ta' kreditu							
	Skoperturi / Tranzazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti							

		SOĠĠETTI GHAT- TRATTAMENT DOPPJU TAL- INADEMPJENZA	LGD MEDJU PONDERAT GHALL- ISKOPERTURA (%)	LGD MEDJU PONDERAT GHALL- ISKOPERTURA (%) GHAL ENTITAJIET KBAR TAS-SETTUR FINANZJARJU U ENTI- TAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	VALUR TAL-MATU- RITÀ MEDJU (JIEM) PONDERAT GHALL- ISKOPERTURA	AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR- RISKJU QABEL IL- FATTURI TA' APPOĠĠ	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL- FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL- SME (-)	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL- FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL- INFRASTRUT- TURA (-)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA						
		0220						
0040	Settijiet ta' netting ta' Tranżazzjonijiet ta' Finan- zjament tat-Titoli							
0050	Settijiet ta' netting ta' Derivattivi u ta' Tranżazz- jonijiet ta' Saldu fit-Tul							
0060	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti							
0070	SKOPERTURI ASSENJATI LILL-GRADI JEW IL- POOLS TAL-OBBLIGANTI: TOTAL							
0080	APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEC- JALIZZAT: TOTAL							
0160	TRATTAMENT ALTERNATTIV: GARANTIT BI PROPRJETÀ IMMOBBLI							
0170	SKOPERTURI MINN KONSENJI BLA HLAS LI JAPP- LIKAW PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU BIT- TRATTAMENT ALTERNATTIV JEW 100 % U SKOPERTURI OHRAJN SOĠĠETTI GHAL PONDE- RAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
0180	RISKJU TA' DILWIZZJONI: RIĊEVIBBLI MIXTRIJA TOTALI							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT' GHAR-RISKJU WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ		ENTRATI TA' MEMORANDUM:			
				AMMONT TA' TELF MISTENNI	AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI (-)	GHADD TA' OBBLIGANTI	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT' GHAR-RISKJU TA' DERIVATTIVI TA' QABEL IL-KREDITU
		0260	0270	0280	0290	0300	0310
0010	SKOPERTURI TOTALI	Ċellola relatata ma' CA					
0015	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-SME						
0016	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ għall-Infrastruttura						
	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT IT-TIPI TA' SKOPERTURI:						
0020	Entrati fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu						
0030	Entrati mhux fil-karta bilanċjali soġġetti għar-riskju ta' kreditu						
	Skoperturi / Tranzazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti						

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ		ENTRATI TA' MEMORANDUM:			
				AMMONT TA' TELF MISTENNI	AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI (-)	GHADD TA' OBBLIGANTI	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU TA' DERIVATTIVI TA' QABEL IL-KREDITU
			LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI				
		0260	0270	0280	0290	0300	0310
0040	Settijiet ta' netting ta' Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli						
0050	Settijiet ta' netting ta' Derivattivi u ta' Tranżazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul						
0060	Minn settijiet ta' netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti						
0070	SKOPERTURI ASSENJATI LILL-GRADI JEW IL-POOLS TAL-OBBLIGANTI: TOTAL						
0080	APPROĊĠ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEĊJALIZZAT: TOTAL						
0160	TRATTAMENT ALTERNATTIV: GARANTIT BI PROPRIETÀ IMMOBBLI						
0170	SKOPERTURI MINN KONSENJI BLA HLAS LI JAPPLIKAW PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU BIT-TRATTAMENT ALTERNATTIV JEW 100 % U SKOPERTURI OHRAJN SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
0180	RISKJU TA' DILWIZZJONI: RIĊEVIBBLI MIXTRIJA TOTALI						

C 08.02 — RISKJI TA’ KREDITU U TA’ KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROČČ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-GRADI JEW IL-POOLS TAL-OBBLIGANTI (CR IRB 2)

Klassi ta’ Skoperturi IRB:

Estimi proprji tal-LGD u/jew fatturi ta’ konverżjoni:

GRAD TAL-OBBLIGANTI (IDENTIFIKATUR TAR-RINGIELA)	SKALA TA' KLASSIFI- KAZZJONI INTERNA	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				
	PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA			(-) PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
	(-) GARANZIJI				(-) DERIVATTIVI TA' KREDITU	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	INFLUSSI TOTALI (+)	
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080

SKOPERTURA WARA LI S-SOSTI- TUZZJONI CRM TAFFETTWA L- FATTURI TA’ QABEL IL-KONVERŻJONI	VALUR TAL-ISKOPERTURA				
	LI MINNHOM: ENTRATI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI	LI MINNHOM: ENTRATI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI	LI MINNHOM: JIRRIŻULTAW MIR- RISKJU TA’ KREDITU TAL-KONTRO- PARTI	LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS- SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	
0090	0100	0110	0120	0130	0140

TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU MEQJUS FL-ESTIMI TAL-LGD ESKLUŻ TRATTAMENT DOPPJU TAL-INADEMPJENZA									
INTUŻAW ESTIMI PROPRJI TAL-LGD: PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA		PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA							
GARANZIJI	DERIVATTIVI TA' KREDITU	INTUŻAW ESTIMI PROPRJI TAL-LGD: PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA				KOLLATERAL FINANZJARJU ELIĠIBBLI	KOLLATERAL ELIĠIBBLI IEHOR		
			FLUS F'DEPOŻITU	POLOZ TAL-ASSIGURAZZJONI FUQ IL-HAJJA	STRUMENTI MIŻMUMA MINN PARTI TERZA		PROPRJETÀ IMMOBBLI	KOLLATERAL FIŻIKU IEHOR	RIĊEVIBBLI
0150	0160	0170	0171	0172	0173	0180	0190	0200	0210

SOĠĠETTI GHAT-TRATTAMENT DOPPJU TAL-INADEMPJENZA	LGD MEDJU PONDERAT GHALL-ISKOPERTURA (%)	LGD MEDJU PONDERAT GHALL-ISKOPERTURA (%) GHAL ENTITAJIET KBAR TAS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	VALUR TAL-MATURITÀ MEDJU (JIEM) PONDERAT GHALL-ISKOPERTURA	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU QABEL IL-FATTURI TA' APPOĠĠ	(-) AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-SME	(-) AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-INFRASTRUTTURA
PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA						
0220	0230	0240	0250	0255	0256	0257

AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ		ENTRATI TA' MEMORANDUM:			
	LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI	AMMONT TA' TEF MISTENNI	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI	GHADD TA' OBBLIGANTI	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU TA' DERIVATTIVI TA' QABEL IL-KREDITU
0260	0270	0280	0290	0300	0310

Klassi ta' Skoperturi IRB:

Estimi proprji tal-LGD
u/jew fatturi ta' konverżjo-
ni:

FIRXA TAL-PD		SKOPERTURI FIL-KARTA BILANĊJALI	FATTURI TA' QABEL IL- KONVER- ŻJONI U SKOPERTURI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI	FATTURI TA' KONVER- ŻJONI MEDJI PONDERATI SKONT L- ISKOPER- TURA	VALUR TAL- ISKOPERTURI WARA L- FATTURI TA' KONVER- ŻJONI U WARA S-CRM	PD MEDJU PONDERAT GHALL-ISKO- PERTURA (%)	GHADD TA' OBBLIGANTI	LGD MEDJU PONDERAT GHALL-ISKO- PERTURA (%)	MATURITÀ MEDJA PONDERATA GHALL-ISKO- PERTURA (SNIN)	AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L- FATTURI TA' APPOĠĠ	AMMONT TA' TELF MISTENNI	AĠĠUSTA- MENTI TAL- VALUR U DISPOŻIZZ- JONIJIET
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	0,00 sa <0,15											
0020	0,00 sa <0,10											
0030	0,10 sa <0,15											
0040	0,15 sa <0,25											
0050	0,25 sa <0,50											
0060	0,50 sa <0,75											
0070	0,75 sa <2,5											
0080	0,75 sa <1,75											
0090	1,75 sa <2,5											

C 08.04 - RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: RAPPORTI TAL-FLUSSI RWEA (CR IRB 4)

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU
		0010
0010	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU FIT-TMIEM TAL-PERJODU TA' RAPPORTAR PREĊEDENTI	
0020	DAQS TAL-ASSI (+/-)	
0030	KWALITÀ TAL-ASSI (+/-)	
0040	AĠĠORNAMENTI TAL-MUDELL (+/-)	
0050	METODOLOĠIJA U POLITIKA (+/-)	
0060	AKKWIŻIZZJONIJET U DISPONIMENTI (+/-)	
0070	MOVIMENTI TAL-KAMBJU (+/-)	
0080	OHRAJN (+/-)	
0090	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU FIT-TMIEM TAL-PERJODU TA' RAPPORTAR	

C 08.05 - RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GĦAR-REKWIŻITI KAPITALI: ITTESTJAR RETROSPETTIV TAL-PD (CR IRB 5)

Klassi ta' Skoperturi IRB:

Estimi proprji tal-LGD u/jew fatturi ta' konverżjoni:

FIRXA TAL-PD		MEDJA ARITMETIKA PD (%)	GHADD TA' OBBLIGANTI FI TMIEM IS-SENA PREĊEDENTI	LI MINNHOM: INADEMPJENTI MATUL IS-SENA	RATA MEDJA TA' INADEMPJENZA OSSERVATA (%)	RATA INADEMPJENTI ANNWALI STORIKA MEDJA (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	0,00 sa <0,15					
0020	0,00 sa <0,10					
0030	0,10 sa <0,15					
0040	0,15 sa <0,25					
0050	0,25 sa <0,50					
0060	0,50 sa <0,75					
0070	0,75 sa <2.5					
0080	0,75 sa <1,75					
0090	1.75 sa <2.5					
0100	2.5 sa <10					
0110	2.5 sa <5					
0120	5 sa <10					
0130	10 sa <100					
0140	10 sa <20					
0150	20 sa <30					
0160	30 sa <100					
0170	100 (Inadempjenti)					

C 08.05.1 - RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: ITTESTJAR RETROSPETTIV TAL-PD SKONT IL-PUNT (f) TAL-ARTIKOLU 180(1) (CR IRB 5)

Klassi ta' Skoperturi IRB:

Estimi proprji tal-LGD u/jew fatturi ta' konverżjoni:

FIRXA TAL-PD	EKWIVALENTI GHALL-KLASSIFIKAZZJONI ESTERNA	MEDJA ARITMETIKA PD (%)	GHADD TA' OBBLIGANTI FI TMIEM IS-SENA PREĊEDENTI	LI MINNHOM: INADEMPJENTI MATUL IS-SENA	RATA MEDJA TA' INADEMPJENZA OSSERVATA (%)	RATA INADEMPJENTI ANNWALI STORIKA MEDJA (%)
0005	0006	0010	0020	0030	0040	0050

Tip ta' self speċjalizzat:

			SKOPER- TURA ORĠINALI QABEL IL- FATTURI TA' KONVER- ŻJONI	SKOPER- TURA WARA LI S- SOSTITUZZ- JONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVER- ŻJONI	LI MINN- HOM: ENTRATI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI	VALUR TAL- ISKOPER- TURA	LI MINN- HOM: ENTRATI MHUX FIL- KARTA BILAN- ĊJALI	LI MINNHOM: JIRRIŻULTAW MIR-RISKJU TA' KREDITU TAL- KONTRO- PARTI	PONDE- RAZZJONI TAR-RISKJU	AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L- FATTURI TA' APPOĠĠ	ENTRATI TA' MEMORANDUM:	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	AMMONT TA' TELF MISTENNI	(-) AĠĠUS- TAMENTI TAL-VALUR U PROVVE- DIMENTI
0010	KATEGORIJA 1	INQAS MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							50 %			
0020		DAQS JEW AKTAR MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							70 %			
0030	KATEGORIJA 2	INQAS MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							70 %			
0040		DAQS JEW AKTAR MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							90 %			
0050	KATEGORIJA 3	INQAS MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							115 %			
0060		DAQS JEW AKTAR MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							115 %			
0070	KATEGORIJA 4	INQAS MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							250 %			
0080		DAQS JEW AKTAR MINN SENTEJN U NOFS (2,5)							250 %			

[illegible]

		VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA TOTALI KIF DEFINIT FL-ARTIKOLU 166 TAS-CRR	VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA TOTALI SOĠĠETT GHAL SA U IRB	PERĊENTWAL TAL- VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL UŻU PARZJALI PERMANENTI TAL- SA (%)	PERĊENTWAL TAL- VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL PJAN TA' IMPLI- MENTAZZJONI (%)	PERĊENTWAL TAL- VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL APPROČĊ IRB (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	GVERNIJET ĊENTRALI JEW BANEK ĊENTRALI					
0020	LI MINNHOM: GVERNIJET REĠJONALI JEW AWTORITAJIET LOKALI					
0030	LI MINNHOM: ENTITAJIET TAS-SETTUR PUBBLIKU					
0040	ISTITUZZJONIJIET					
0050	KORPORATTIVI					
0060	LI MINNHOM: KORPORATTIVI - SELF SPEĊJALIZ- ZAT, ESKLUŻ L-APPROČĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI					
0070	LI MINNHOM: KORPORATTIVI - SELF SPEĊJALIZ- ZAT, INKLUŻ L-APPROČĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI					
0080	LI MINNHOM: KORPORATTIVI – SMEs					
0090	LIVELL TAL-KONSUMATUR					
0100	LI MINNHOM LIVELL TAL-KONSUMATUR – GARANTIT MINN SMES TA' PROPRJETÀ IMMOBBLI					

		VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA TOTALI KIF DEFINIT FL-ARTIKOLU 166 TAS-CRR	VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA TOTALI SOĠĠETT GHAL SA U IRB	PERĊENTWAL TAL- VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL UŻU PARZJALI PERMANENTI TAL- SA (%)	PERĊENTWAL TAL- VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL PJAN TA' IMPLI- MENTAZZJONI (%)	PERĊENTWAL TAL- VALUR TOTALI TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL APPROĊĊ IRB (%)
		0010	0020	0030	0040	0050
0110	LI MINNHOM LIVELL TAL-KONSUMATUR – GARANTIT MINN PROPRJETÀ IMMOBBLI MHUX SME					
0120	LI MINNHOM LIVELL TAL-KONSUMATUR – KWALIFIKATTIVI ROTANTI					
0130	LI MINNHOM LIVELL TAL-KONSUMATUR – SMES OHRAJN					
0140	LI MINNHOM LIVELL TAL-KONSUMATUR – MHUX SMES OHRAJN					
0150	EKWITÀ					
0160	ASSI OHRAJN TA' OBBLIGAZZJONI MHUX KREDITU					
0170	TOTAL					

Pajjiż:

		SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		Inadempjenzi godda osservati ghall-perjodu	Aġġustamenti ġenerali ghar-riskju ta' kreditu	Aġġustamenti speċifiċi ghar- riskju ta' kreditu	Thassir	Aġġustamenti addizzjonali fil- valur u tnaqqis iehor tal-fondi propri
		0010	Skoperturi inadempjenti					
			0020					
0010	Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali							
0020	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali							
0030	Entitajiet tas-settur pubbliku							
0040	Banek Multilaterali tal-Iżvilupp							
0050	Organizzazzjonijiet Internazzjonali							
0060	Istituzzjonijiet							
0070	Korporattivi							
0075	li minnhom: SME							
0080	Livell tal-konsumatur							
0085	li minnhom: SME							
0090	Garantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli							
0095	li minnhom: SME							

		SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		Inadempjenzi godda osservati ghall-perjodu	Aġġustamenti ġenerali ghar-riskju ta' kreditu	Aġġustamenti speċifiċi ghar- riskju ta' kreditu	Thassir	Aġġustamenti addizzjonali fil- valur u tnaqqis iehor tal-fondi propri
		0010	Skoperturi inadempjenti					
			0020					
0100	Skoperturi f'inadempjenza							
0110	Entrati assoċjati ma' riskju għoli partikolari							
0120	Bonds koperti							
0130	Pretensjonijiet fuq istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir							
0140	Impriżi ta' investment kollettiv (CIU)							
0141	Approċċ ta' trasparenza							
0142	Approċċ ibbażat fuq it-tul taż-żmien							
0143	Approċċ ta' riżerva							
0150	Skoperturi ta' ekwità							
0160	Skoperturi oħrajn							
0170	Skoperturi totali							

		Agġustamenti għar-riskju ta' kreditu/ thassir għal inadempjenzi godda osservati	VALUR TAL-ISKOPERTURA	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU QABEL IL-FATTURI TA' APPOĠĠ	(-) AĠĠUSTAMENT GħALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU DOVUT GħALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GħALL-SME	(-) AĠĠUSTAMENT GħALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU DOVUT GħALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GħALL-INFRASTRUTTURA	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ
		0070	0075	0080	0081	0082	0090
0010	Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali						
0020	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali						
0030	Entitajiet tas-settur pubbliku						
0040	Banek Multilaterali tal-Iżvilupp						
0050	Organizzazzjonijiet Internazzjonali						
0060	Istituzzjonijiet						
0070	Korporattivi						
0075	li minnhom: SME						
0080	Livell tal-konsumatur						
0085	li minnhom: SME						
0090	Garantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli						
0095	li minnhom: SME						

		Agġustamenti ghar-riskju ta' kreditu/ thassir ghal inadempjenzi godda osservati	VALUR TAL-ISKOPERTURA	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU QABEL IL-FATTURI TA' APPOĠĠ	(-) AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-SME	(-) AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-INFRASTRUTTURA	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARAL-FATTURI TA' APPOĠĠ
		0070	0075	0080	0081	0082	0090
0100	Skoperturi f'inadempjenza						
0110	Entrati assoċjati ma' riskju għoli partikolari						
0120	Bonds koperti						
0130	Pretensjonijiet fuq istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir						
0140	Impriži ta' investiment kollettiv (CIU)						
0141	Approċċ ta' trasparenza						
0142	Approċċ ibbażat fuq it-tul taż-żmien						
0143	Approċċ ta' riżerva						
0150	Skoperturi ta' ekwità						
0160	Skoperturi oħrajn						
0170	Skoperturi totali						

Pajjiż:

		SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		Inadempjenzi għodda osservati għall-perjodu	Aġġustamenti ġenerali għar- riskju ta' kreditu	Aġġustamenti speċifiċi għar- riskju ta' kreditu	Thassir	Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu/thassir għal inademp- jenzi għodda osservati	(% PD ASSENJAT LILL- GRAD JEW LILL-PULA TAL- OBBLIGANT
		0010	Li minnhom: inadempjenti 0030						
0010	Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali								
0020	Istituzzjonijiet								
0030	Korporattivi								
0042	Li minnhom: Self Speċjalizzat (eskluz SL skont approċċ ta' klassifikazzjoni)								
0045	Li minnhom: Self Speċjalizzat skont approċċ ta' klassifikazzjoni								
0050	Li minnhom: SME								
0060	Livell tal-konsumatur								
0070	Garantiti bi proprjetà immobbli								
0080	SME								
0090	Mhux SME								

		SKOPERTURA ORĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		Inadempjenzi godda osservati ghall-perjodu	Aġġustamenti ġenerali ghar- riskju ta' kreditu	Aġġustamenti speċifiċi ghar- riskju ta' kreditu	Thassir	Aġġustamenti ghar-riskju ta' kreditu/thassir ghal inademp- pjenzi godda osservati	(% PD ASSENJAT LILL- GRAD JEW LILL-PULA TAL- OBBLIGANT
		0010	Li minnhom: inadempjenti						
			0030						
0100	Kwalifikattivi Rotanti								
0110	Ohrajn fil-Livell tal-Konsumatur								
0120	SME								
0130	Mhux SME								
0140	Ekwità								
0150	Skoperturi totali								

		LGD MEDJU PONDERAT GHALL-ISKOPERTURA (%)		VALUR TAL- ISKOPER- TURA	AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR- RISKJU QABEL IL- FATTURI TA' APPOĠĠ	Li minnhom: inadempjenti	AĠĠUSTA- MENT GHALL- AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR- RISKJU DOVUT GHALL- FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL-SME (-)	AĠĠUSTA- MENT GHALL- AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL- FATTUR TA' APPOĠĠ GHALL- INFRASTRUT- TURA (-)	AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L- FATTURI TA' APPOĠĠ	AMMONT TA' TELF MISTENNI
		0090	Li minnhom: inadempjenti 0100							
0010	Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali									
0020	Istituzzjonijiet									
0030	Korporattivi									
0042	Li minnhom: Self Speċjalizzat (eskluz SL skont approċċ ta' klassifikazzjoni)									
0045	Li minnhom: Self Speċjalizzat skont approċċ ta' klassifikazzjoni									
0050	Li minnhom: SME									
0060	Livell tal-konsumatur									
0070	Garantiti bi proprjetà immobbli									
0080	SME									
0090	Mhux SME									

C 09.04 - DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TA' KREDITU RELEVANTI GHALL-KALKOLU TAL-BUFFER KONTROĊIKLIKU SKONT IL-PAJJIŻ U R-RATA TAL-BUFFER KONTROĊIKLIKU SPECIFIKU GHALL-ISTITUZZJONI (CCB)

Pajjiż:

		Ammont	Perċentwal	Informazzjoni kwalitattiva
		0010	0020	0030
Skoperturi rilevanti tal-kreditu — Riskju ta' Kreditu				
0010	Valur tal-iskopertura skont l-Approċċ Standardizzat			
0020	Valur tal-iskopertura skont l-Approċċ IRB			
Skoperturi rilevanti tal-kreditu – ir-riskju tas-suq				
0030	Total tal-pożizzjonijiet twal u qosra ta' skoperturi tal-portafoll tan-negozjar għal approċċi standardizzati			
0040	Valur tal-iskoperturi tal-portafoll tan-negozjar għall-mudelli interni			
Skoperturi rilevanti tal-kreditu — Titolizzazzjoni				
0055	Valur tal-iskopertura ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll bankarju			
Rekwiżiti u l-fatturi ta' ponderazzjoni ta' fondi proprji				
0070	Rekwiżiti ta' fondi proprji totali għas-CCB			
0080	Rekwiżiti ta' fondi proprji għall-iskoperturi tal-kreditu rilevanti – Riskju ta' kreditu			
0090	Rekwiżiti ta' fondi proprji għall-iskoperturi tal-kreditu rilevanti – Riskju tas-suq			
0100	Rekwiżiti ta' fondi proprji għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti – Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll mhux tan-negozjar			
0110	Fatturi ta' ponderazzjoni tal-fondi proprji			
Rati tal-buffer kapitali kontroċikliku				
0120	Rata tal-buffer kapitali kontroċikliku stabbilita mill-Awtorità Mahtura			
0130	Rata tal-buffer kapitali kontroċikliku applikabbli fil-pajjiż tal-istituzzjoni			

		Ammont	Perċentwal	Informazzjoni kwalitattiva
		0010	0020	0030
0140	Rata tal-buffer kapitali kontroċikliku speċifika għall-istituzzjoni			
Użu tal-limitu ta' 2 %				
0150	Użu tal-limitu ta' 2 % għal skoperturi ta' kreditu ġenerali			
0160	Użu tal-limitu ta' 2 % għal skoperturi tal-portafoll tan-negozjar			

C 11.00 — IR-RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA (CR SETT)					
		TRANŻAZZJONIJIET MHUX SALDATI BIL- PREZZ TAS-SALDU	SKOPERTURA TAD- DIFFERENZA TAL- PREZZIJIET DOVUTA GĦAL TRANŻAZZJONIJIET MHUX SALDATI	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA GĦAR-RISKJU TAS- SALDU
		0010	0020	0030	0040
0010	Tranżazzjonijiet totali mhux saldati fil-Portafoll mhux tan-Negożjar				Ċellola relatata ma' CA
0020	Tranżazzjonijiet mhux saldati sa 4 ijiem (Fattur 0 %)				
0030	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 5 u 15-il jum (Fattur 8 %)				
0040	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 16 u 30-il jum (Fattur 50 %)				
0050	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 31 u 45 jum (Fattur 75 %)				
0060	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 46 jum jew iktar (Fattur 100 %)				
0070	Total tat-tranżazzjonijiet mhux saldati fil-Portafoll tan-Negożjar				Ċellola relatata ma' CA
0080	Tranżazzjonijiet mhux saldati sa 4 ijiem (Fattur 0 %)				
0090	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 5 u 15-il jum (Fattur 8 %)				
0100	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 16 u 30-il jum (Fattur 50 %)				
0110	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 31 u 45-il jum (Fattur 75 %)				
0120	Tranżazzjonijiet mhux saldati bejn 46 jum jew iktar (Fattur 100 %)				

C 13.01 — RISKJU TA' KREDITU: TITOLIZZAZZJONIJIET (CR SEC)

		AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZZAZZJONI ORIGINATI	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL-KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI			POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI	SKOPERTURA NETTA MILL-AĠĠUSTAMENT TAL-VALUR U L-PROVVEDIMENT
			PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (Cva) (-)	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	AMMONT NOZZJONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZJONI TAL-KREDITU	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		
				VALURI AĠĠUSTATI TAL-PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINANZJATA (G*) (-)				
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	SKOPERTURI TOTALI							
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET							
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0040	SKOPERTURI TAL-STs							
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME							
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0080	ORIGINATUR: SKOPERTURI TOTALI							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							

		AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZZAZZJONI ORIGINATI	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL-KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI			POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI	SKOPERTURA NETTA MILL-AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U L-PROVVEDIMENTI
			PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (Cva) (-)	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	AMMONT NOZZJONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZJONI TAL-KREDITU	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		
				VALURI AĠĠUSTATI TAL-PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINANZJATA (G*) (-)				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI							
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							

		AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZ- ZAZZJONI ORIĠINATI	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL- KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI			POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZ- ZAZZJONI	(-) AĠĠUSTA- MENTI TAL- VALUR U PROV- VEDIMENTI	SKOPERTURA NETTA MILL- AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U L- PROVVEDIMENTI
			PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (Cva) (-)	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	AMMONT NOZZ- JONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZ- JONI TAL- KREDITU	SKOPERTURA ORIĠINALI QABEL IL- FATTURI TA' KONVERŻJONI		
				VALURI AĠĠUS- TATI TAL- PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINAN- ZJATA (G*) (-)				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI							
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI							
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							

		AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZZAZZJONI ORIGINATI	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL-KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI			POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI	SKOPERTURA NETTA MILL-AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U L-PROVVEDIMENTI
			PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (Cva) (-)	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	AMMONT NOZZJONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZJONI TAL-KREDITU	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI		
				VALURI AĠĠUSTATI TAL-PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINANZJATA (G*) (-)				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0440	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir							

		AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZ- ZAZZJONI ORIGINATI	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL- KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI			POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZ- ZAZZJONI	(-) AĠĠUSTA- MENTI TAL- VALUR U PROV- VEDIMENTI	SKOPERTURA NETTA MILL- AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U L- PROVVEDIMENTI
			PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (Cva) (-)	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI	AMMONT NOZZ- JONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZ- JONI TAL- KREDITU	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL- FATTURI TA' KONVERŻJONI		
				VALURI AĠĠUS- TATI TAL- PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINAN- ZJATA (G*) (-)				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0450	CQS 1							
0460	CQS 2							
0470	CQS 3							
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							
0490	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil							
0500	CQS 1							
0510	CQS 2							
0520	CQS 3							
0530	CQS 4							
0540	CQS 5							
0550	CQS 6							
0560	CQS 7							
0570	CQS 8							

		AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZ- ZAZZJONI ORIĠINATI	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL- KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI			POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZ- ZAZZJONI	(-) AĠĠUSTA- MENTI TAL- VALUR U PROV- VEDIMENTI	SKOPERTURA NETTA MILL- AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U L- PROVVEDIMENTI	
			PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (Cva) (-)	(-) FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI		AMMONT NOZZ- JONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZ- JONI TAL- KREDITU			SKOPERTURA ORIĠINALI QABEL IL- FATTURI TA' KONVERŻJONI
				VALURI AĠĠUS- TATI TAL- PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINAN- ZJATA (G*) (-)					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	
0580	CQS 9								
0590	CQS 10								
0600	CQS 11								
0610	CQS 12								
0620	CQS 13								
0630	CQS 14								
0640	CQS 15								
0650	CQS 16								
0660	CQS 17								
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSEFIKATI								

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				SKOPERTURA NETTA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPENSIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (Cvam)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga) (-)	PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
				FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI		
		0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	SKOPERTURI TOTALI						
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0040	SKOPERTURI TAL-STs						
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME						
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0080	ORİĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI						
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI						
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				SKOPERTURA NETTA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPENSIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (Cvam)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga) (-)	PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
				FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI		
		0080	0090	0100	0110	0120	0130
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI						
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI						
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI						
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				SKOPERTURA NETTA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPENSIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (Cvam)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga) (-)	PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
				FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI		
		0080	0090	0100	0110	0120	0130
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI						
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI						
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI						

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				SKOPERTURA NETTA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPRESIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (Cvam)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga) (-)	PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
				FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI		
		0080	0090	0100	0110	0120	0130
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI						
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI						
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0440	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir						

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				SKOPERTURA NETTA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPRESIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (Cvam)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga) (-)	PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
				FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI		
		0080	0090	0100	0110	0120	0130
0450	CQS 1						
0460	CQS 2						
0470	CQS 3						
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI						
0490	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil						
0500	CQS 1						
0510	CQS 2						
0520	CQS 3						
0530	CQS 4						
0540	CQS 5						
0550	CQS 6						
0560	CQS 7						
0570	CQS 8						

		TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA				SKOPERTURA NETTA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPENSIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (Cvam)
		PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (Ga) (-)	PROTEZZJONI TAL-KREDITU FFINANZJATA (-)	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA DOVUTA GHAS-CRM			
				FLUSSI TA' HRUĠ TOTALI (-)	INFLUSSI TOTALI		
		0080	0090	0100	0110	0120	0130
0580	CQS 9						
0590	CQS 10						
0600	CQS 11						
0610	CQS 12						
0620	CQS 13						
0630	CQS 14						
0640	CQS 15						
0650	CQS 16						
0660	CQS 17						
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI						

		VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*)	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 %	SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBOR-SABBLI (-)	AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GHAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI (-)	VALUR TAL-ISKOPERTURA	IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI (-)	SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZ-JONI GHAR-RISKJU
		0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200
0010	SKOPERTURI TOTALI							
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET							
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0040	SKOPERTURI TAL-STs							
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZ-JONIJIET TAL-SME							
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							

		VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*)	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 %	SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBOR-SABBLI (-)	AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GHAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI (-)	VALUR TAL-ISKOPERTURA	IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI (-)	SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZ-JONI GHAR-RISKJU
		0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI							
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							

		VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*)	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 %	SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBORSABBLI (-)	AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GħAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI (-)	VALUR TAL-ISKOPERTURA	IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI (-)	SOĠĠETTI GħAL PONDERAZZJONI GħAR-RISKJU
		0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0270	LI JIKKWALIFIKAW GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI							
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							

		VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*)	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 %	SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBOR-SABBLI (-)	AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GħAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI (-)	VALUR TAL-ISKOPERTURA	IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI (-)	SOĠĠETTI GħAL PONDERAZZ-JONI GħAR-RISKJU
		0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200
0340	LI JIKKWALIFIKAW GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0390	LI JIKKWALIFIKAW GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GħAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0440	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir							

		VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*)	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 %	SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBOR-SABBLI (-)	AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GĦAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI (-)	VALUR TAL-ISKOPERTURA	IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI (-)	SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZ-JONI GĦAR-RISKJU
		0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200
0450	CQS 1							
0460	CQS 2							
0470	CQS 3							
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							
0490	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil							
0500	CQS 1							
0510	CQS 2							
0520	CQS 3							
0530	CQS 4							
0540	CQS 5							
0550	CQS 6							
0560	CQS 7							
0570	CQS 8							

		VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*)	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 %	SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBOR-SABBLI (-)	AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GHAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI (-)	VALUR TAL-ISKOPERTURA	IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI (-)	SOĠĠETTI GHAL PONDERAZZ-JONI GHAR-RISKJU
		0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200
0580	CQS 9							
0590	CQS 10							
0600	CQS 11							
0610	CQS 12							
0620	CQS 13							
0630	CQS 14							
0640	CQS 15							
0650	CQS 16							
0660	CQS 17							
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
			SEC-IRBA						LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTI- KOLU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)
			DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	
0010	SKOPERTURI TOTALI								
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET								
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0040	SKOPERTURI TAL-STs								
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZ- JONIJIET TAL-SME								
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPI- TALI DIFFERENZJAT								
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET								
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI								
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI								
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT								
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
			SEC-IRBA						LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)
			DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW					1 250 % RW	
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW			
		0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI								
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET								
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI								
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI								
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
			SEC-IRBA						LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)
			DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI								
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET								
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI								
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
			SEC-IRBA						LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)
			DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT								
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI								
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT								
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT								
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI								
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET								
0440	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
			SEC-IRBA						LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)
			DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	
0450	CQS 1								
0460	CQS 2								
0470	CQS 3								
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI								
0490	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil								
0500	CQS 1								
0510	CQS 2								
0520	CQS 3								
0530	CQS 4								
0540	CQS 5								
0550	CQS 6								
0560	CQS 7								
0570	CQS 8								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU							
			SEC-IRBA						LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)
			DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0210	0220	0230	0240	0250	0260	0270	
0580	CQS 9								
0590	CQS 10								
0600	CQS 11								
0610	CQS 12								
0620	CQS 13								
0630	CQS 14								
0640	CQS 15								
0650	CQS 16								
0660	CQS 17								
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		SEC-SA						
		DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW (W MHUX MAGH-RUFA)	1 250 % RW (OHRAJN)
		0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340
0010	SKOPERTURI TOTALI							
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET							
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0040	SKOPERTURI TAL-STs							
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME							
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0080	ORIGINATUR: SKOPERTURI TOTALI							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		SEC-SA						
		DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW (W MHUX MAGH-RUFA)	1 250 % RW (OHRAJN)
		0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI							
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		SEC-SA						
		DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW (W MHUX MAGH-RUFA)	1 250 % RW (OHRAJN)
		0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI							
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		SEC-SA						
		DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW (W MHUX MAGH-RUFA)	1 250 % RW (OHRAJN)
		0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0440	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		SEC-SA						
		DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW (W MHUX MAGH-RUFA)	1 250 % RW (OHRAJN)
		0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340
0450	CQS 1							
0460	CQS 2							
0470	CQS 3							
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							
0490	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil							
0500	CQS 1							
0510	CQS 2							
0520	CQS 3							
0530	CQS 4							
0540	CQS 5							
0550	CQS 6							
0560	CQS 7							
0570	CQS 8							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		SEC-SA						
		DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW						
			=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW (W MHUX MAGH-RUFA)	1 250 % RW (OHRAJN)
		0280	0290	0300	0310	0320	0330	0340
0580	CQS 9							
0590	CQS 10							
0600	CQS 11							
0610	CQS 12							
0620	CQS 13							
0630	CQS 14							
0640	CQS 15							
0650	CQS 16							
0660	CQS 17							
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											
		SEC-ERBA											
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU											
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU QASIR					SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL						
		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS L-OHRAJN KOLLHA		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS 4	CQS 5	CQS 6	CQS 7
		0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460
0010	SKOPERTURI TOTALI												
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET												
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0040	SKOPERTURI TAL-STs												
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME												
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET												
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI												
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI												
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											
		SEC-ERBA											
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU											
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU QASIR					SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL						
		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS L-OHRAJN KOLLHA		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS 4	CQS 5	CQS 6	CQS 7
		0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI												
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET												
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI												
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI												
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											
		SEC-ERBA											
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU											
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU QASIR					SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL						
		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS L-OHRAJN KOLLHA		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS 4	CQS 5	CQS 6	CQS 7
		0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI												
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET												
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI												
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI												

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											
		SEC-ERBA											
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU											
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU QASIR					SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL						
		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS L-OHRAJN KOLLHA	CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS 4	CQS 5	CQS 6	CQS 7	
		0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI												
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT												
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI												
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET												
0440	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir												

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											
		SEC-ERBA											
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU											
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU QASIR					SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL						
		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS L-OHRAJN KOLLHA		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS 4	CQS 5	CQS 6	CQS 7
		0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460
0450	CQS 1												
0460	CQS 2												
0470	CQS 3												
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI												
0490	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil												
0500	CQS 1												
0510	CQS 2												
0520	CQS 3												
0530	CQS 4												
0540	CQS 5												
0550	CQS 6												
0560	CQS 7												
0570	CQS 8												

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											
		SEC-ERBA											
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU											
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU QASIR					SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL						
		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS L-OHRAJN KOLLHA		CQS 1	CQS 2	CQS 3	CQS 4	CQS 5	CQS 6	CQS 7
		0350	0360	0370	0380	0390	0400	0410	0420	0430	0440	0450	0460
0580	CQS 9												
0590	CQS 10												
0600	CQS 11												
0610	CQS 12												
0620	CQS 13												
0630	CQS 14												
0640	CQS 15												
0650	CQS 16												
0660	CQS 17												
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI												

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU										
		SEC-ERBA										
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU										
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL										
		CQS 8	CQS 9	CQS 10	CQS 11	CQS 12	CQS 13	CQS 14	CQS 15	CQS 16	CQS 17	CQS L-OHRAJN KOLLHA
		0470	0480	0490	0500	0510	0520	0530	0540	0550	0560	0570
0010	SKOPERTURI TOTALI											
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET											
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0040	SKOPERTURI TAL-STs											
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME											
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET											
0080	ORIGINATUR: SKOPERTURI TOTALI											
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI											
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU										
		SEC-ERBA										
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU										
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL										
		CQS 8	CQS 9	CQS 10	CQS 11	CQS 12	CQS 13	CQS 14	CQS 15	CQS 16	CQS 17	CQS L-OHRAJN KOLLHA
		0470	0480	0490	0500	0510	0520	0530	0540	0550	0560	0570
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI											
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET											
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI											
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI											
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU										
		SEC-ERBA										
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU										
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL										
		CQS 8	CQS 9	CQS 10	CQS 11	CQS 12	CQS 13	CQS 14	CQS 15	CQS 16	CQS 17	CQS L-OHRAJN KOLLHA
		0470	0480	0490	0500	0510	0520	0530	0540	0550	0560	0570
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI											
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET											
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI											
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI											

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU										
		SEC-ERBA										
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU										
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL										
		CQS 8	CQS 9	CQS 10	CQS 11	CQS 12	CQS 13	CQS 14	CQS 15	CQS 16	CQS 17	CQS L-OHRAJN KOLLHA
		0470	0480	0490	0500	0510	0520	0530	0540	0550	0560	0570
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI											
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT											
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI											
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET											
0440	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir											

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU										
		SEC-ERBA										
		DISAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALA TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU										
		SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU B'TERMINU FIT-TUL										
		CQS 8	CQS 9	CQS 10	CQS 11	CQS 12	CQS 13	CQS 14	CQS 15	CQS 16	CQS 17	CQS L-OHRAJN KOLLHA
		0470	0480	0490	0500	0510	0520	0530	0540	0550	0560	0570
0450	CQS 1											
0460	CQS 2											
0470	CQS 3											
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI											
0490	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil											
0500	CQS 1											
0510	CQS 2											
0520	CQS 3											
0530	CQS 4											
0540	CQS 5											
0550	CQS 6											
0560	CQS 7											
0570	CQS 8											

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU				
		SEC-ERBA				
		DISAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNIJET GHALL-APPLIKAZZJONI TA' SEC-ERBA				
		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTI-KOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTI-KOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROČČI
		0580	0590	0600	0620	0630
0010	SKOPERTURI TOTALI					
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET					
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0040	SKOPERTURI TAL-STIS					
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME					
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET					
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI					
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANČJALI					
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU				
		SEC-ERBA				
		DISAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNIJIET GHALL-APPLIKAZZJONI TA' SEC-ERBA				
		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTIKO-LU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI
		0580	0590	0600	0620	0630
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI					
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET					
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI					
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI					
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU				
		SEC-ERBA				
		DISAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNIJET GHALL-APPLIKAZZJONI TA' SEC-ERBA				
		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROČČI
		0580	0590	0600	0620	0630
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANČJALI					
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET					
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI					
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANČJALI					

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU				
		SEC-ERBA				
		DISAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNIJIET GHALL-APPLIKAZZJONI TA' SEC-ERBA				
		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI
		0580	0590	0600	0620	0630
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI					
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT					
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI					
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET					
0440	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir					

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU				
		SEC-ERBA				
		DISAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNIJET GHALL-APPLIKAZZJONI TA' SEC-ERBA				
		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI
		0580	0590	0600	0620	0630
0450	CQS 1					
0460	CQS 2					
0470	CQS 3					
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSEFIKATI					
0490	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil					
0500	CQS 1					
0510	CQS 2					
0520	CQS 3					
0530	CQS 4					
0540	CQS 5					
0550	CQS 6					
0560	CQS 7					
0570	CQS 8					

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU				
		SEC-ERBA				
		DISAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNIJET GHALL-APPLIKAZZJONI TA' SEC-ERBA				
		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI
		0580	0590	0600	0620	0630
0580	CQS 9					
0590	CQS 10					
0600	CQS 11					
0610	CQS 12					
0620	CQS 13					
0630	CQS 14					
0640	CQS 15					
0650	CQS 16					
0660	CQS 17					
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI					

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		APPROĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA						OHRAJN (RW=1 250 %)
		=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0640	0650	0660	0670	0680	0690	0700
0010	SKOPERTURI TOTALI							
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET							
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0040	SKOPERTURI TAL-STs							
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZ- JONIJIET TAL-SME							
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPI- TALI DIFFERENZJAT							
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA						OHRAJN (RW=1 250 %)
		=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0640	0650	0660	0670	0680	0690	0700
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI							
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA						OHRAJN (RW=1 250 %)
		=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0640	0650	0660	0670	0680	0690	
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI							
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA						OHRAJN (RW=1 250 %)
		=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0640	0650	0660	0670	0680	0690	0700
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI							
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0440	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA						OHRAJN (RW=1 250 %)
		=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0640	0650	0660	0670	0680	0690	
0450	CQS 1							
0460	CQS 2							
0470	CQS 3							
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							
0490	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil							
0500	CQS 1							
0510	CQS 2							
0520	CQS 3							
0530	CQS 4							
0540	CQS 5							
0550	CQS 6							
0560	CQS 7							
0570	CQS 8							

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURI SOĠĠETT GHALL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU						
		APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA						OHRAJN (RW=1 250 %)
		=< 20 % RW	>20 % SA 50 % RW	>50 % SA 100 % RW	>100 % SA < 1 250 % RW	1 250 % RW		
		0640	0650	0660	0670	0680	0690	
0580	CQS 9							
0590	CQS 10							
0600	CQS 11							
0610	CQS 12							
0620	CQS 13							
0630	CQS 14							
0640	CQS 15							
0650	CQS 16							
0660	CQS 17							
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU								
		0710	0720	SEC-IRBA	SEC-SA		SEC-ERBA			
				LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)		LI MINN- HOM: RW=1 250% (W MHUX MAGHRUFA)		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONI- JIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTI- KOLU 254(2) TAS-CRR
		0710	0720	0730	0740	0750	0760	0770	0780	0790
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT									
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI									
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI									
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT									
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI									
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT									
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI									
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET									
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI									
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI									

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU								
		0710	0720	SEC-IRBA	SEC-SA		SEC-ERBA			
				LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKO- LU 255(4) (RIĊE- VIBBLI MIXTRIJA)		LI MINN- HOM: RW=1 250% (W MHUX MAGHRUFA)		SELF GHAL KAROZZI, LOKAZZJONIJIET TA' KAROZZI U LOKAZZJONIJIET TA' TAGHMIR	OPZJONI SEC-ERBA	POŻIZZJONI- JIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTI- KOLU 254(2) TAS-CRR
		0710	0720	0730	0740	0750	0760	0770	0780	0790
0450	CQS 1									
0460	CQS 2									
0470	CQS 3									
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSEFIKATI									
0490	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil									
0500	CQS 1									
0510	CQS 2									
0520	CQS 3									
0530	CQS 4									
0540	CQS 5									
0550	CQS 6									
0560	CQS 7									
0570	CQS 8									

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU						
		SEC-ERBA			APPROĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA		OHRAJN (RW=1 250 %)	LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI
		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTI-KOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTI-KOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI				
		0800	0810	0820	0830	0840	0850	0860
0010	SKOPERTURI TOTALI							
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET							
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0040	SKOPERTURI TAL-STs							
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SME							
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU						
		SEC-ERBA			APPROĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA		OHRAJN (RW=1 250 %)	LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI
		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI		PONDERAZZJONI MEDJA TAR-RISKJU (%)		
		0800	0810	0820	0830	0840	0850	0860
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI							
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU						
		SEC-ERBA			APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA		OHRAJN (RW=1 250 %)	LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI
		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI		PONDERAZZJONI MEDJA TAR-RISKJU (%)		
		0800	0810	0820	0830	0840	0850	0860
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0270	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI							
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU						
		SEC-ERBA			APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA		OHRAJN (RW=1 250 %)	LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI
		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI		PONDERAZZJONI MEDJA TAR-RISKJU (%)		
		0800	0810	0820	0830	0840	0850	0860
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0440	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU						
		SEC-ERBA			APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA		OHRAJN (RW=1 250 %)	LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI
		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI		PONDERAZZJONI MEDJA TAR-RISKJU (%)		
		0800	0810	0820	0830	0840	0850	0860
0450	CQS 1							
0460	CQS 2							
0470	CQS 3							
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							
0490	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil							
0500	CQS 1							
0510	CQS 2							
0520	CQS 3							
0530	CQS 4							
0540	CQS 5							
0550	CQS 6							
0560	CQS 7							
0570	CQS 8							

		AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU						
		SEC-ERBA			APPROĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA		OHRAJN (RW=1 250 %)	LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI
		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTIKOLU 254(2) TAS-CRR	POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLI 254(4) JEW 258(2) TAS-CRR	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊI		PONDERAZZJONI MEDJA TAR-RISKJU (%)		
		0800	0810	0820	0830	0840	0850	0860
0580	CQS 9							
0590	CQS 10							
0600	CQS 11							
0610	CQS 12							
0620	CQS 13							
0630	CQS 14							
0640	CQS 15							
0650	CQS 16							
0660	CQS 17							
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSEFIKATI							

		AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHAL DISKREPANZI FIL- MATURITÀ	EFFETT KUMPLESSIV (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GHAL KSUR TAL-KAPI- TOLU 2 TAR- REGOLAMENT (UE) 2017/2402	QABEL IL- LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU TAL- PONDERAZZ- JONI TAR- RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU KUMPLESSIV	L-AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU	ENTRATA TA' MEMO- RANDUM: AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GHALL-FLUSSI TA' HRUĠ MIT-TITOLIZ- ZAZZJONIJIET LEJN KLASSIJIET OHRA TA' SKOPERTURA
		0870	0880	0890	0900	0910	0920	0930
0010	SKOPERTURI TOTALI						Ċellola rela- tata ma' CA	
0020	TITOLIZZAZZJONIJIET							
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0040	SKOPERTURI TAL-STs							
0050	POŻIZZJONIJIET PRIJORITARJI FIT-TITOLIZZAZZ- JONIJIET TAL-SME							
0060	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPI- TALI DIFFERENZJAT							
0070	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0080	ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0100	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0110	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0120	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							

		AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHAL DISKREPANZI FIL- MATURITÀ	EFFETT KUMPLESSIV (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GHAL KSUR TAL-KAPI- TOLU 2 TAR- REGOLAMENT (UE) 2017/2402	QABEL IL- LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU TAL- PONDERAZZ- JONI TAR- RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU KUMPLESSIV	L-AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU	ENTRATA TA' MEMO- RANDUM: AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GHALL-FLUSSI TA' HRUĠ MIT-TITOLIZ- ZAZZJONIJIET LEJN KLASSIJET OHRA TA' SKOPERTURA
		0870	0880	0890	0900	0910	0920	0930
0130	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0140	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0150	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0160	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0170	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0180	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0190	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI							
0210	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							
0220	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0230	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							

		AĠĠUSTAMENT GĦALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GĦAR-RISKJU DOVUT GĦAL DISKREPANZI FIL- MATURITÀ	EFFETT KUMPLESSIV (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GĦAL KSUR TAL-KAPI- TOLU 2 TAR- REGOLAMENT (UE) 2017/2402	QABEL IL- LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GĦAL- LIMITU TAL- PONDERAZZ- JONI TAR- RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GĦAL- LIMITU KUMPLESSIV	L-AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA PONDERAT GĦAR-RISKJU	ENTRATA TA' MEMO- RANDUM: AMMONT TAL-ISKOP- ERTURA PONDERAT GĦAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GĦALL-FLUSSI TA' HRUĠ MIT-TITOLIZ- ZAZZJONIJIET LEJN KLASSIJIET OHRA TA' SKOPERTURA
		0870	0880	0890	0900	0910	0920	0930
0240	LI MA JIKKWALIFIKAWX GĦAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0250	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0260	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI							
0270	LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0280	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0290	LI MA JIKKWALIFIKAWX GĦAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0300	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0310	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI							
0330	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI							

		AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHAL DISKREPANZI FIL- MATURITÀ	EFFETT KUMPLESSIV (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GHAL KSUR TAL-KAPI- TOLU 2 TAR- REGOLAMENT (UE) 2017/2402	QABEL IL- LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU TAL- PONDERAZZ- JONI TAR- RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU KUMPLESSIV	L-AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU	ENTRATA TA' MEMO- RANDUM: AMMONT TAL-ISKO- PERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GHALL-FLUSSI TA' HRUĠ MIT-TITOLIZ- ZAZZJONIJIET LEJN KLASSIJET OHRA TA' SKOPERTURA
		0870	0880	0890	0900	0910	0920	0930
0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0350	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0360	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0370	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0380	TITOLIZZAZZJONIJIET: ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL- KARTA BILANĊJALI							
0390	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFE- RENZJAT							
0400	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0410	LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT							
0420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI							
0430	RITITOLIZZAZZJONIJIET							
0440	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu qasir							

		AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHAL DISKREPANZI FIL- MATURITÀ	EFFETT KUMPLESSIV (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GHAL KSUR TAL-KAPI- TOLU 2 TAR- REGOLAMENT (UE) 2017/2402	QABEL IL- LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU TAL- PONDERAZZ- JONI TAR- RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU KUMPLESSIV	L-AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU	ENTRATA TA' MEMO- RANDUM: AMMONT TAL-ISKOP- ERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GHALL-FLUSSI TA' HRUĠ MIT-TITOLIZ- ZAZZJONIJIET LEJN KLASSIJET OHRA TA' SKOPERTURA
		0870	0880	0890	0900	0910	0920	0930
0450	CQS 1							
0460	CQS 2							
0470	CQS 3							
0480	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							
0490	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU: Terminu twil							
0500	CQS 1							
0510	CQS 2							
0520	CQS 3							
0530	CQS 4							
0540	CQS 5							
0550	CQS 6							
0560	CQS 7							
0570	CQS 8							

		AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHAL DISKREPANZI FIL- MATURITÀ	EFFETT KUMPLESSIV (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GHAL KSUR TAL-KAPI- TOLU 2 TAR- REGOLAMENT (UE) 2017/2402	QABEL IL- LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU TAL- PONDERAZZ- JONI TAR- RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GHAL- LIMITU KUMPLESSIV	L-AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA PONDERAT GHAR-RISKJU	ENTRATA TA' MEMO- RANDUM: AMMONT TAL-ISKOP- ERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GHALL-FLUSSI TA' HRUĠ MIT-TITOLIZ- ZAZZJONIJIET LEJN KLASSIJET OHRA TA' SKOPERTURA
		0870	0880	0890	0900	0910	0920	0930
0580	CQS 9							
0590	CQS 10							
0600	CQS 11							
0610	CQS 12							
0620	CQS 13							
0630	CQS 14							
0640	CQS 15							
0650	CQS 16							
0660	CQS 17							
0670	CQS L-OHRAJN KOLLHA U MHUX KLASSIFIKATI							

C 14.00 — INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET (Id-Dettalji tas-SEC)

KODIĊI INTERN	IDENTIFIKATUR TAT-TITOLIZZAZZJONI	TITOLIZZAZZJONI INTRAGRUPP, PRIVATA JEW PUBBLIKA?	Rwol TAL-ISTITUZZJONI: (ORIGINATUR / SPONSOR / MUTWANTI ORIGINALI / INVESTITUR)	IDENTIFIKATUR TAL-ORIGINATUR	TIP TA' TITOLIZZAZZJONI: (TRADIZZJONALI / SINTETIKA / PROGRAMM ABCP / TRANŻAZZJONI ABCP)	TRATTAMENT KONTABILISTIKU: SKOPERTURI TITOLIZZATI JINŻAMMU JEW JIENEHHEW MILL-KARTA BILANĊJALI?	TRATTAMENT TA' SOLVENZA: Pożizzjonijiet tat-titolizzazzjoni huma ssoġġetti għal rekwiżiti ta' fondi proprji?	TRASFERIMENT TAR-RISKJU SINIFIKANTI	TITOLIZZAZZJONI JEW RITITOLIZZAZZJONI?	TITOLIZZAZZJONI STS JEW MHUX STS?	TITOLIZZAZZJONIJIET LI JIKKVALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJATI?
0010	0020	0021	0110	0030	0040	0051	0060	0061	0070	0075	0446

ŻAMMA			PROGRAMMI MHUX ABCP			SKOPERTURI TITOLIZZATI									
TIP TA' ŻAMMA APPLIKATA	% TAŻ-ŻAMMA FID-DATA TAR-RAPPORTAR	KONFORMI MAR-REKWIŻIT TAŻ-ŻAMMA?	DATA TAL-ORIĠ-NAZZJONI (ssss-xx-jj)	DATA TAL-AHHAR HRUĠ (ssss-xx-jj)	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TITOLIZZATI FID-DATA TAL-ORIĠ-NAZZJONI	AMMONT TOTALI	SEHEM L-ISTI-TUZZJONI (%)	TIP	% TAL-IRB FL-APPROĊĊ APPLIKAT	GHADD TA' SKOPERTURI	SKOPERTURI FINADEM-PJENZA <u>W</u> (%)	PAJJIŻ	LGD (%)	EL%	UL%
0080	0090	0100	0120	0121	0130	0140	0150	0160	0171	0180	0181	0190	0201	0202	0203

SKOPERTURI TITOLIZZATI						STRUTTURA TAT-TITOLIZZAZZJONI								
MATURITÀ MEDJA PONDERATA SKONT L-ISKOPERTURA TAL-ASSI	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI QABEL IT-TITOLIZZAZZJONI (%) Kirb	% TAL-ISKOPERTURI FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR FPOOLS TAL-IRB	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI QABEL IT-TITOLIZZAZZJONI (%) Ksa	ENTRATI TA' MEMORANDUM	ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI								
					AĠĠUSTAMENTI GĦAR-RISKJU TA' KREDITU MATUL IL-PERJODU KURRENTI	PRIJORITARJU			INTERMEDJU			L-EWWEL TELF		
						AMMONT	PUNT TA' ATTAKKAMENT (%)	CQS	AMMONT	NUMRU TA' SEGMENTI	CQS TAL-IKTAR SUBORDINAT	AMMONT	PUNT TA' DISTAKKAMENT (%)	CQS
0204	0210	0221	0222	0223	0225	0230	0231	0232	0240	0241	0242	0250	0251	0252

STRUTTURA TAT-TITOLIZZAZZJONI								
ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI			MATURITÀ			ENTRATI TA' MEMORANDUM		
PRIJORITARJU	INTERMEDJU	L-EWWEL TELF	L-EWWEL DATA TA' TERMINAZZJONI PREVEDIBBLI	OPZZJONIJIET EŻERĊITABBLI TAL-ORIĠINATUR INKLUŻI FIT-TRANŻAZZJONIJIET	DATA TA' MATURITÀ LEGALI FINALI	PUNT TA' ATTAKKAMENT TAR-RISKJU MIBJUGH (%)	PUNT TA' DISTAKKAMENT TAR-RISKJU MIBJUGH (%)	TRASFERIMENT TA' RISKJU MITLUB MINN ISTITUZZJONI ORIĠINATRIĊI (%)
0260	0270	0280	0290	0291	0300	0302	0303	0304

C 14.01 – INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET SKONT L-APPROĊĊ (Approċċ tad-Dettalji tas-SEC)

Approċċ:

KODIĊI INTERN	IDENTIFIKATUR TAT-TITOLIZZAZZJONI	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI											
		SKOPERTURA ORIĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI								ENTRATI TA' MEMORANDUM: FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI TAL-ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI-			
		ENTRATI FIL-KARTA BILANĊJALI			ENTRATI U DERIVATTIVI MHUX FIL-KARTA BILANĊJALI					SOSTITUTI TAL-KREDITU DIRETT	IRS / CRS	FAĊILITAJIET TA' LIKWIDITÀ	OHRAJN
		PRIJORITARJU	INTERMEDJU	L-EWWEL TELF	PRIJORITARJU	INTERMEDJU	RW KORRISPONDENTI GHALL-FORNITUR / L-ISTRUMENT TAL-PROTEZZJONI	L-EWWEL TELF	RW KORRISPONDENTI GHALL-FORNITUR / L-ISTRUMENT TAL-PROTEZZJONI				
0010	0020	0310	0320	0330	0340	0350	0351	0360	0361	0370	0380	0390	0400

VALUR TAL-ISKOPERTURA	(-) VALUR TAL-ISKOPERTURA MNAQQAS MILL-FONDI PROPRI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU				ENTRATI TA' MEMORANDUM		POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI - PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR		
		QABEL IL-LIMITU	(-) TNAQQIS DOVUT GHALL-LIMITU TAL-PONDERAZZJONI TAR-RISKJU	(-) TNAQQIS DOVUT GHALL-LIMITU KUMPLESSIV	WARA L-LIMITU	AMMONT TA' SKOPERTURA PONDERATA GHAR-RISKJU SKONT IS-SEC-ERBA	AMMONT TA' SKOPERTURA PONDERATA GHAR-RISKJU SKONT IS-SEC-SA	PNK JEW MHUX PNK?	POŻIZZJONIJIET NETTI	
									FIT-TUL	FIL-QOSOR
0411	0420	0430	0431	0432	0440	0447	0448	0450	0460	0470

[illegible]

Skoperturi

APPROĊĊI		GHADD TA' KONTROPARTIJET	GHADD TA' TRANŻAZZJONIJET	NOTIONAL AMMONTI	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), NEGATTIV	MARĠNI TA' VARJAZZJONI (VM), RIĊEVUT	MARĠNI TA' VARJAZZJONI (VM), IDDEPOŻITAT	AMMONT TA' KOLLATERAL INDIPENDENTI NETT (NICA), RIĊEVUT
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	METODU TA' SKOPERTURA ORIĠINALI (GHAD-DERIVATTIVI)								
0020	SA-CRR SIMPLIFIKAT (GHAD-DERIVATTIVI)								
0030	SA-CRR (GHAD-DERIVATTIVI)								
0040	IMM (GHAD-DERIVATTIVI U SFTs)								
0050	Settijiet ta' netting ta' tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli								
0060	Settijiet ta' netting ta' derivattivi u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul								
0070	Minn settijiet ta' netting kuntrattwali bejn prodotti differenti								
0080	METODU SSIMPLIFIKAT TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (GHAL SFTS)								
0090	METODU KOMPRESIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (ghal SFTS)								
0100	VAR ghal SFTS								
0110	TOTAL								
0120	li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR								
0130	Negozju b'marġni								
0140	Negozju mhux b'marġni								

APPROĊĊI		AMMONT TA' KOLLATERAL INDIPENDENTI NETT (NICA), IDDEPOŻITAT	KOST TAS-SOSTITUZZJONI (RC)	SKOPERTURA FUTURA POTENZJALI (PFE)	SKOPERTURA ATTWALI	EEPE	ALPHA UŻATA GHALL-KOMPUTAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA REGOLATORJA	VALUR TAL-ISKOPERTURA QABEL IS-CRM
		0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
0010	METODU TA' SKOPERTURA ORIĠINALI (GHAD-DERIVATTIVI)						1,4	
0020	SA-CRR SIMPLIFIKAT (GHAD-DERIVATTIVI)						1,4	
0030	SA-CRR (GHAD-DERIVATTIVI)						1,4	
0040	IMM (GHAD-DERIVATTIVI U SFTs)							
0050	Settijiet ta' netting ta' tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli							
0060	Settijiet ta' netting ta' derivattivi u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul							
0070	Minn settijiet ta' netting kuntrattwali bejn prodotti differenti							
0080	METODU SSIMPLIFIKAT TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (GHAL SFTS)							
0090	METODU KOMPRENSIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (ghal SFTS)							
0100	VAR ghal SFTS							
0110	TOTAL							
0120	li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR							
0130	Negozju b'marġni							
0140	Negozju mhux b'marġni							

APPROĊĊI		VALUR TAL-ISKOPERTURA TA' WARA CRM	VALUR TAL-ISKOPERTURA		AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU			
			Pożizzjonijiet ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR	Pożizzjonijiet ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR IRB		Pożizzjonijiet ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR	Pożizzjonijiet ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR IRB	
		0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220
0010	METODU TA' SKOPERTURA ORIĠINALI (GHAD-DERIVATTIVI)							
0020	SA-CRR SIMPLIFIKAT (GHAD-DERIVATTIVI)							
0030	SA-CRR (GHAD-DERIVATTIVI)							
0040	IMM (GHAD-DERIVATTIVI U SFTs)							
0050	Settijiet ta' netting ta' tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli							
0060	Settijiet ta' netting ta' derivattivi u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul							
0070	Minn settijiet ta' netting kuntrattwali bejn prodotti differenti							
0080	METODU SSIMPLIFIKAT TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (GHAL SFTS)							
0090	METODU KOMPRESIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (ghal SFTS)							
0100	VAR ghal SFTS							
0110	TOTAL							
0120	li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR							
0130	Negozju b'marġni							
0140	Negozju mhux b'marġni							

L-approċċ CCR

KATEGORIJI TA' RISKJU		MUNITA	IT-TIENI MUNITA FIL- PAR	GHADD TA' TRANŻAZZJO- NIJET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS- SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS- SUQ (CMV), NEGATTIV	ADD-ON
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	TOTAL							
0020	li minnhom: Immappjati ma' 2 kategoriji ta' riskju							
0030	li minnhom: Immappjati ma' 3 kategoriji ta' riskju							
0040	li minnhom: Immappjati ma' aktar minn 3 kategoriji ta' riskju							
0050	RISKJU TAR-RATA TAL-IMGHAX							
0060	li minnhom: Immappjati esklussivament mal-kategorija tar-riskju tar-rata tal-Imghax							
0070	li minnhom: L-akbar munita							
0080	li minnhom: It-tieni l-akbar munita							
0090	li minnhom: It-tielet l-akbar munita							
0100	li minnhom: Ir-raba' l-akbar munita							
0110	li minnhom: Il-hames l-akbar munita							

KATEGORIJI TA' RISKJU		MUNITA	IT-TIENI MUNITA FIL- PAR	GHADD TA' TRANŻAZZJO- NIJET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS- SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS- SUQ (CMV), NEGATTIV	ADD-ON
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0120	RISKJU TAL-KAMBJU							
0130	li minnhom: Immappjati esklussivament għall-kategorija tar-riskju tal-Kambju							
0140	li minnhom: L-akbar par ta' muniti							
0150	li minnhom: It-tieni l-akbar munita							
0160	li minnhom: It-tielet l-akbar munita							
0170	li minnhom: Ir-raba' l-akbar munita							
0180	li minnhom: Il-hames l-akbar munita							
0190	RISKJU TA' KREDITU							
0200	li minnhom: Abbinati esklussivament mal-kategorija tar-riskju tal-kreditu							
0210	Tranżazzjonijiet taht isem wiehed							
0220	Tranżazzjonijiet taht hafna ismijiet							
0230	RISKJU TAL-EKWITÀ							
0240	li minnhom: Immappjati esklussivament mal-katego- rija tar-riskju tal-Ekwità							
0250	Tranżazzjonijiet taht isem wiehed							
0260	Tranżazzjonijiet taht hafna ismijiet							

KATEGORIJI TA' RISKJU		MUNITA	IT-TIENI MUNITA FIL- PAR	GHADD TA' TRANŻAZZJO- NIJJIET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS- SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS- SUQ (CMV), NEGATTIV	ADD-ON
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0270	RISKJU TAL-KOMODITAJIET							
0280	li minnhom: Immappjati esklussivament mal-kategorija tar-riskju tal-Komodità							
0290	Energija							
0300	Metalli							
0310	Prodotti agrikoli							
0320	Kundizzjonijiet klimatiċi							
0330	Komoditajiet oħrajn							
0340	RISKJI OĦRAJN							

C 34.04 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAS-CCR ITTRATTATI BIL-METODU TA' SKOPERTURA ORIGINALI (OEM) (CCR 4)

KATEGORIJI TA' RISKJU		GHADD TA' TRANŻAZZJONI-JIET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), NEGATTIV	SKOPERTURA FUTURA POTENZJALI (PFE)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	TOTAL					
0020	RISKJU TAR-RATA TAL-IMGHAX					
0030	RISKJU TAL-KAMBJU					
0040	RISKJU TA' KREDITU					
0050	RISKJU TAL-EKWITÀ					
0060	RISKJU TAL-KOMODITAJIET					
0070	li minnhom: elettriku					

C 34.05 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAS-CCR TRATTATI BIL-METODU TAL-MUDELL INTERN (IMM) (CCR 5)

STRUMENTI			MARĠNAT							
			GHADD TA' TRANŻAZZJONI-JIET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), NEGATTIV	SKOPERTURA ATTWALI	EEPE	Stress EEPE	VALUR TAL-ISKO-PERTURA
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	TOTAL									
0020	li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR									
0030	Settijiet ta' netting ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR									
0040	Settijiet ta' netting ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR IRB									
0050	DERIVATTIVI OTC	RATA TAL-IMGHAX								
0060		MUNITA BARRANIJA								
0070		KREDITU								
0080		EKWITÀ								
0090		KOMODITÀ								
0100		OHRAJN								
0110		TOTAL								
0120	DERIVATTIVI NNEGOZJATI BORŻA	RATA TAL-IMGHAX								
0130		MUNITA BARRANIJA								
0140		KREDITU								
0150		EKWITÀ								
0160		KOMODITÀ								
0170		OHRAJN								
0180		TOTAL								

STRUMENTI			MARĠNAT							
			GHADD TA' TRANŻAZZJONI-JIET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), NEGATTIV	SKOPERTURA ATTWALI	EEPE	Stress EEPE	VALUR TAL-ISKO-PERTURA
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0190	TRANSAZZJONIJIET TA' FINANZJAMENT TAT-TITOLI	BOND SOTTOSTANTI								
0200		EKWITÀ SOTTOSTANTI								
0210		OĦRAJN SOTTOSTANTI								
0220		TOTAL								
0230	SETTIJIET TA' NETTING KUNTRATTWALI BEJN PRODOTTI DIFFERENTI									

STRUMENTI			MHUX MARĠINAT							VALUR TAL-ISKOPERTURA	
			GHADD TA' TRANŻAZZJONIJIET	AMMONTI NOZZJONALI	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), NEGATTIV	SKOPERTURA ATTWALI	EEPE	Stress EEPE		VALUR TAL-ISKOPERTURA
			0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150		0160
0010	TOTAL										
0020	li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR										
0030	Settijiet ta' netting ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR										
0040	Settijiet ta' netting ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR IRB										
0050	DERIVATTIVI OTC	RATA TAL-IMGHAX									
0060		MUNITA BARRANIJA									
0070		KREDITU									
0080		EKWITÀ									
0090		KOMODITÀ									
0100		OHRAJN									
0110		TOTAL									
0120	DERIVATTIVI NNEGOZJATI BORŻA	FIL-	RATA TAL-IMGHAX								
0130			MUNITA BARRANIJA								
0140			KREDITU								
0150			EKWITÀ								
0160			KOMODITÀ								
0170			OHRAJN								
0180			TOTAL								

C 34.06 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: L-AQWA GHOXRIN KONTROPARTI (CCR 6)

ISEM	KODIĊI	TIP TA' KODIĊI	KODIĊI NAZZ- JONALI	SETTUR TAL- KONTRO- PARTI	TIP TAL- KONTRO- PARTI	RESIDENZA TAL- KONTRO- PARTI	GHADD TA' TRANŻAZZ- JONJIET	AMMONTI NOZZJO- NALI	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), POŻITTIV	VALUR ATTWALI TAS-SUQ (CMV), NEGATTIV	VALUR TAL- ISKOPER- TURA TA' WARA CRM	VALUR TAL- ISKOPER- TURA	AMMONTI TAL-ISKO- PERTURA PONDERATI GHAR- RISKJU
0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130

Klassi ta' Skoperturi IRB

Estimi proprji tal-LGD u/jew
fatturi ta' konverżjoni:

Skala tal-PD		Valur tal-iskopertura	PD medju ponderat għall-iskopertura (%)	Għadd ta' obbliganti	LGD medju ponderat għall-iskopertura (%)	Maturità medja ponderata għall-iskopertura (snin)	Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju	Densità tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	0,00 sa < 0,15							
0020	0,00 sa < 0,10							
0030	0,10 sa < 0,15							
0040	0,15 sa < 0,25							
0050	0,25 sa < 0,50							
0060	0,50 sa < 0,75							
0070	0,75 sa < 2,50							
0080	0,75 sa < 1,75							
0090	1.75 sa < 2.5							
0100	2,50 sa < 10,00							
0110	2,50 sa < 5,00							

Skala tal-PD		Valur tal-iskopertura	PD medju ponderat għall-iskopertura (%)	Għadd ta' obbliganti	LGD medju ponderat għall-iskopertura (%)	Maturità medja ponderata għall-iskopertura (snin)	Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju	Densità tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0120	5,00 sa < 10,00							
0130	10,00 sa < 100,00							
0140	10,00 sa < 20,00							
0150	20,00 sa < 30,00							
0160	30,00 sa < 100,00							
0170	100,00 (Inadempjenti)							
0180	Total							

C 34.08 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: KOMPOŻIZZJONI TAL-KOLLATERAL GHALL-ISKOPERTURI GHAS-CCR (CCR 8)

Tip ta' kollateral		Kollateral użat fi tranżazzjonijiet derivattivi							
		Valur ġust tal-kollateral riċevut				Valur ġust tal-kollateral iddepożitat			
		Segregat		Mhux segregat		Segregat		Mhux segregat	
		Margni inizjali	Margni ta' varjazzjoni	Margni inizjali	Margni ta' varjazzjoni	Margni inizjali	Margni ta' varjazzjoni	Margni inizjali	Margni ta' varjazzjoni
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Flus - munita domestika								
0020	Flus - muniti oħrajn								
0030	Dejn sovrani domestiku								
0040	Dejn sovrani ieħor								
0050	Dejn ta' aġenzija tal-gvern								
0060	Bonds korporattivi								
0070	Titoli ta' ekwità								
0080	Kollateral ieħor								
0090	Total								

C 34.09 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: SKOPERTURI TA' DERIVATI TAL-KREDITU (CCR 9)

Tip ta' prodott		AMMONTI NOZZJONALI		VALUR ĠUSTI	
		PROTEZZJONI MIXTRIJA	PROTEZZJONI MIBJUGHA	PROTEZZJONI MIXTRIJA	PROTEZZJONI MIBJUGHA
		0010	0020	0030	0040
0010	Swaps ta' inadempjenza ta' kreditu taht isem wiehed				
0020	Swaps ta' inadempjenza ta' kreditu tal-indiċi				
0030	Swaps tar-reddittu totali				
0040	Opzjonijiet ta' kreditu				
0050	Derivattivi ta' kreditu ohrajn				
0060	Total				
DIŻAGREGAZZJONI TAL-VALUR ĠUST					
0070	Valur ġust pożittiv (assi)				
0080	Valur ġust negattiv (obbligazzjoni)				

C 34.10 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: SKOPERTURI GHAL CCPS (CCR 10)

		VALUR TAL-ISKOPERTURA	AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU
		0010	0020
0010	Skoperturi ghal QCCPs (total)		
0020	Skoperturi ghan-negozjar fi QCCPs (esklużi l-marġni inizjali u l-kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza); li minnhom		
0030	(i) derivattivi OTC		
0040	(ii) derivattivi nnegożjati fil-borża		
0050	(iii) SFTs		
0060	(iv) Settijiet tan-netting fejn netting bejn prodotti differenti jkun ġie approvat		
0070	Marġni inizjali segregat		
0080	Marġni inizjali mhux segregat		
0090	Kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza prefinanzzjati		
0100	Kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza mhux iffinanzzjati		
0110	Skoperturi mhux ghal QCCPs (total)		
0120	Skoperturi ghan-negozjar mhux fi QCCPs (esklużi l-marġni inizjali u l-kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza); li minnhom		
0130	(i) derivattivi OTC		
0140	(ii) derivattivi nnegożjati fil-borża		
0150	(iii) SFTs		
0160	(iv) Settijiet tan-netting fejn netting bejn prodotti differenti jkun ġie approvat		
0170	Marġni inizjali segregat		
0180	Marġni inizjali mhux segregat		
0190	Kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza prefinanzzjati		
0200	Kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza mhux iffinanzzjati		

C 34.11 — RISKJU TA' KREDITU TA' KONTROPARTI: RAPPORT TAL-FLUSS TAL-RWEA TA' SKOPERTURI GHAS-CCR SKONT L-IMM (CCR 11)

		AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU	
		FLUSSI TRIMESTRALI	FLUSSI ANNWALI
		0010	0020
0010	Ammonti tal-Iskopertura Ponderati ghar-Riskju fit-tmiem tal-perjodu ta' rapportar preċedenti		
0020	Daqs tal-assi		
0030	Kwalità kreditizzija tal-kontropartijiet		
0040	Aġġornamenti tal-mudell (IMM biss)		
0050	Metodoloġija u politika (IMM biss)		
0060	Akkwiżizzjonijiet u disponimenti		
0070	Ċaqliq fil-kambju		
0080	Ohrajn		
0090	Ammonti tal-iskopertura ponderati ghar-riskju fit-tmiem tal-perjodu ta' rapportar attwali		

C 16.00 — RISKJU OPERAZZJONALI (OPR)

ATTIVITAJIET BANKARJI		INDIKATUR RELEVANTI			SELF U AVVANZI (F'KAŻ TAL-APPLIKAZZJONI TAL-ASA)			FONDI PROPRIJ REKWIŻITI	Ammont totali tal-iskopertura għar-riskju operazzjonali
		YEAR-3	YEAR-2	IS-SENA L-OHRA	YEAR-3	YEAR-2	IS-SENA L-OHRA		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060		0071
0010	1. ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GĦALL-APPROĊĊ TAL-INDIKATUR BAŻIKU (BIA)								Ċellola relatata ma' CA2
0020	2. ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GĦAL STANDARDIZZAZZJONI (TSA) / APPROĊĊI TA' STANDARDIZZAZZJONI ALTERNATTIVI (ASA)								Ċellola relatata ma' CA2
	<u>SOĠĠETTI GĦAL TSA:</u>								
0030	FINANZI KORPORATTIVI (CF)								
0040	NEGOZJAR U BEJGH (TS)								
0050	SENSERIJA FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR (RBr)								
0060	SERVIZZI BANKARJI KUMMERĊJALI (CB)								
0070	OPERAZZJONIJIET BANKARJI GĦALL-KONSUMATUR (RB)								
0080	PAGAMENTI U SALDU (PS)								
0090	SERVIZZI TA' AĠENZIJA (AS)								

ATTIVITAJIET BANKARJI		INDIKATUR RELEVANTI			SELF U AVVANZI (F'KAŻ TAL-APPLIKAZZJONI TAL-ASA)			FONDI PROPRII REKWIŻITI	Ammont totali tal-iskopertura għar-riskju operazzjonali
		YEAR-3	YEAR-2	IS-SENA L-OHRA	YEAR-3	YEAR-2	IS-SENA L-OHRA		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060		
0100	IMMANIĠĠJAR TA' ASSI (AM)								
	<u>SOĠĠETTI GHAL ASA:</u>								
0110	SERVIZZI BANKARJI KUMMERĊJALI (CB)								
0120	OPERAZZJONIJIET BANKARJI GHALL-KONSUMATUR (RB)								
0130	3. ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GHAL APPROĊĊI TA' KEJL AVVANZAT AMA								Ċellola relatata ma' CA2

ATTIVITAJIET BANKARJI		ENTRATI TAL-MEMORANDUM AMA LI JIĠU RRAPPORTATI JEKK APPLIKABBLI				
		LI MINNHOM: DOVUTI GHAL MEKKANIZMU TA' ALLOKAZZJONI	REKWIŻIT TA' FONDI PROPRJI QABEL IT-TNAQQIS DOVUT GHAL TELF MISTENNI, DIVERSIFIKAZZJONI U TEKNIKI TAL-MITIGAZZJONI TAR-RISKJU	TNAQQIS TAR-REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRJI DOVUT GHAT-TELF MISTENNI MĠARRAB FI PRATTIKI TAN-NEGOZJU (-)	TNAQQIS TAR-REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRJI DOVUT GHAL DIVERSIFIKAZZJONI (-)	TNAQQIS TAR-REKWIŻIT TAL-FONDI PROPRJI DOVUT GHAL TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU (ASSIGURAZZJONI U MEKKANIZMI OHRAJN TA' TRASFERIMENT TAR-RISKJU) (-)
		0080	0090	0100	0110	0120
0010	1. ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GĦALL-APPROĊ TAL-INDIKATUR BAŻIKU (BIA)					
0020	2. ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GĦAL STANDARDIZZAZZJONI (TSA) / APPROĊĊI TA' STANDARDIZZAZZJONI ALTERNATTIVI (ASA)					
	<u>SOĠĠETTI GĦAL TSA:</u>					
0030	FINANZI KORPORATTIVI (CF)					
0040	NEGOZJAR U BEJGH (TS)					
0050	SENSERIJA FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR (RBr)					
0060	SERVIZZI BANKARJI KUMMERĊJALI (CB)					
0070	OPERAZZJONIJIET BANKARJI GĦALL-KONSUMATUR (RB)					
0080	PAGAMENTI U SALDU (PS)					
0090	SERVIZZI TA' AĠENZIJA (AS)					

ATTIVITAJIET BANKARJI		ENTRATI TAL-MEMORANDUM AMA LI JIĠU RRAPPORTATI JEKK APPLIKABBLI				
		LI MINNHOM: DOVUTI GHAL MEKKANIŻMU TA' ALLOKAZZJONI	REKWIŻIT TA' FONDI PROPRJI QABEL IT-TNAQQIS DOVUT GHAL Telf MISTENNI, DIVERSIFIKAZZJONI U TEKNIKI TAL-MITIGAZZJONI TAR-RISKJU	TNAQQIS TAR-REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRJI DOVUT GHAT-Telf MISTENNI MĠARRAB FI PRATTIKI TAN-NEGOZJU (-)	TNAQQIS TAR-REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRJI DOVUT GHAL DIVERSIFIKAZZJONI (-)	TNAQQIS TAR-REKWIŻIT TAL-FONDI PROPRJI DOVUT GHAL TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU (ASSIGURAZZJONI U MEKKANIŻMI OHRAJN TA' TRASFERIMENT TAR-RISKJU) (-)
		0080	0090	0100	0110	0120
0100	IMMANIĠĠJAR TA' ASSI (AM)					
	<u>SOĠĠETTI GHAL ASA:</u>					
0110	SERVIZZI BANKARJI KUMMERĠJALI (CB)					
0120	OPERAZZJONIJIET BANKARJI GHALL-KONSUMATUR (RB)					
0130	3. ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GHAL APPROĊĊI TA' KEJL AVVANZAT AMA					

C 17.01 - RISKJU OPERAZZJONALI: Telf u rkupru minn linji operatorji u t-tipi ta' avvenimenti fl-aħħar sena (dettalji tal-opr 1)

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHĦLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	[CF] FINANZI KORPORATTIVI	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0020		Ammont ta' telf gross (eventi ġodda)										
0030		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0040		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0050		Telf uniku massimu										
0060		Somma tal-ikbar ħames eventi ta' telf										
0070		Irkupru totali ta' telf dirett										
0080		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0110	U BEJGH NEGOZJAR [TS]	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0120		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0130		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0140		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0150		Telf uniku massimu										
0160		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0170		Irkupru totali ta' telf dirett										
0180		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0210	SENSERIJA FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR [RBr]	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0220		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0230		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0240		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0250		Telf uniku massimu										
0260		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0270		Irkupru totali ta' telf dirett										
0280		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0310	[CB] SERVIZZI BANKARJI KUMMERĊJALI	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0320		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0330		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0340		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0350		Telf uniku massimu										
0360		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0370		Irkupru totali ta' telf dirett										
0380		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0410	FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR SERVIZZI BANKARJI [RB]	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0420		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0430		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0440		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0450		Telf uniku massimu										
0460		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0470		Irkupru totali ta' telf dirett										
0480		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0510	PAGAMENTI U SALDU [PS]	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0520		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0530		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0540		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0550		Telf uniku massimu										
0560		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0570		Irkupru totali ta' telf dirett										
0580		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0610	TA' AĠENZIJA SERVIZZ [AS]	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0620		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0630		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0640		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0650		Telf uniku massimu										
0660		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0670		Irkupru totali ta' telf dirett										
0680		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0710	IMMANIĠĠGAR TA' ASSI [AM]	Ghadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0720		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0730		Ghadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0740		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0750		Telf uniku massimu										
0760		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0770		Irkupru totali ta' telf dirett										
0780		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0810	[CI] ENTRATI KORPORATTIVI	Għadd ta' eventi (eventi ġodda)										
0820		Ammont ta' telf gross (avvenimenti ġodda)										
0830		Għadd ta' eventi soġġetti għall-perizja teknika										
0840		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0850		Telf uniku massimu										
0860		Somma tal-ikbar hames eventi ta' telf										
0870		Irkupru totali ta' telf dirett										
0880		Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMERĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMERĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0910	LINJI TOTAL OPERATORJI	Għadd ta' avvenimenti (avvenimenti godda). Li minnhom:										
0911		relatati ma' telf $\geq 10\,000$ u $< 20\,000$										
0912		relatati ma' telf $\geq 20\,000$ u $< 100\,000$										
0913		relatat ma' telf $\geq 100\,000$ u $< 1\,000\,000$										
0914		relatat ma' telf $\geq 1\,000\,000$										
0920		Ammont ta' telf gross (avvenimenti godda) Li minnhom:										
0921		relatati ma' telf $\geq 10\,000$ u $< 20\,000$										
0922		relatati ma' telf $\geq 20\,000$ u $< 100\,000$										

IMMAPPJAR TAT-TELF MAL-LINJI KUMMERĊJALI			TIPI TA' AVVENIMENT							TIPI TA' AVVENIMENTI TOTALI	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA	
			FRODI INTERNA	FRODI ESTERNA	PRASSI TAL-IMPJEGAR U S-SIGURTÀ FUQ IL-POST TAX-XOGHOL	KLIJENTI, PRODOTTI U PRASSI KUMMER-ĊJALI	HSARA FL-ASSI FIŻIĊI	TFIXKIL KUMMER-ĊJALI U NUQQAS TA' FUNZJONAMENT TAS-SISTEMI	EŻEKUZZJONI, KONSENJA U MMANIĠĠJAR TAL-PROĊESSI		L-INQAS	L-OGHLA
Ringieli			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0923		relatat ma' telf ≥ 100 000 u < 1 000 000										
0924		relatat ma' telf ≥ 1 000 000										
0930		Għadd ta' avvenimenti soġġetti għall-aġġustamenti tat-telf. Li minnhom:										
0935		li minnhom: għadd ta' avvenimenti b'perizja teknika pożittiva										
0936		li minnhom: għadd ta' avvenimenti b'perizja teknika negattiva										
0940		Perizja teknika li tirrelata ma' perjodi ta' rapportar preċedenti										
0945		li minnhom: ammonti ta' perizja teknika pożittiva (+)										
0946		li minnhom: ammonti ta' perizja teknika negattiva (-)										

[illegible]

Munita:

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJATI FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR							Ċellola relatata ma' CA2
0011	Riskju ġenerali							
0012	Derivattivi							
0013	Assi u obbligazzjonijiet oħrajn							
0020	Approċċ ibbażat fuq il-maturità							
0030	Żona 1							
0040	0 ≤ 1 xhar							
0050	> 1 ≤ 3 xhur							
0060	> 3 ≤ 6 xhur							
0070	> 6 ≤ 12-il xhar							

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040			
0080	Żona 2							
0090	> 1 ≤ 2 (1.9 għal kupun ta' inqas minn 3 %) snin							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0120	Żona 3							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0140	> 5 ≤ 7 (> 4.3 ≤ 5.7 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7.3 ≤ 9.3 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0180	> 20 (> 10.6 ≤ 12.0 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0200	(> 20 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0210	Approċċ ibbażat fuq it-tul taż-żmien							
0220	Żona 1							
0230	Żona 2							
0240	Żona 3							
0250	Riskju speċifiku							
0251	Rekwiżit ta' fondi proprji għall-istrumenti ta' dejn mhux ta' titolizzazzjoni							
0260	Titoli ta' dejn skont l-ewwel kategorija fit-Tabella 1							
0270	Titoli ta' dejn skont it-tieni kategorija fit-Tabella 1							
0280	B'terminu residwu ≤ 6 xhur							
0290	B'terminu residwu > 6 xhur u ≤ 24 xahar							
0300	B'terminu residwu > 24 xahar							
0310	Titoli ta' dejn taht it-tielet kategorija fit-Tabella 1							
0320	Titoli ta' dejn skont ir-raba' kategorija fit-Tabella 1							

		POŻIZZJONIJET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040			
0321	Derivattivi tal-kreditu klassifikati fil-post n biex isiru inadempjenti							
0325	Rekwiżit ta' fondi proprji għal strumenti ta' titolizzazzjoni							
0330	Rekwiżit ta' fondi proprji għall-portafoll kummerċjali ta' korrelazzjoni							
0350	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji non-delta)							
0360	Metodu simplifikat							
0370	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma							
0380	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega							
0385	Approċċ delta plus - opzjoni u warrants mhux ta' kontinwità							
0390	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju							

C 19.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAL RISKJU SPECIFIKU FTITOLIZZAZZJONIJIET (MKR SA SEC)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		(-) POŻIZZJONIJIET IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI		POŻIZZJONIJIET NETTI	
		TWAL	QOSRA	TWAL (-)	QOSRA (-)	TWAL	QOSRA
		0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	SKOPERTURI TOTALI						
0020	Li minnhom: RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0030	ORIGINATUR: SKOPERTURI TOTALI						
0040	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0041	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRAT-TAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0050	RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0060	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI						
0070	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0071	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRAT-TAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0080	RITITOLIZZAZZJONIJIET						
0090	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI						
0100	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0101	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRAT-TAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT						
0110	RITITOLIZZAZZJONIJIET						

[illegible]

[illegible]

C 20.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJU SPEĊIFIKU FIL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI (MKR SA PNK)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		(-) POŻIZZJONIJIET IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRI		POŻIZZJONIJIET NETTI	
		TWAL	QOSRA	TWAL (-)	QOSRA (-)	TWAL	QOSRA
		0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	SKOPERTURI TOTALI						
	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI:						
0020	ORIGINATUR: SKOPERTURI TOTALI						
0030	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0040	POŻIZZJONIJIET OHRAJN TAL-PNK						
0050	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI						
0060	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0070	POŻIZZJONIJIET OHRAJN TAL-PNK						
0080	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI						
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET						
0100	POŻIZZJONIJIET OHRAJN TAL-PNK						
	DERIVATTIVI TAL-KREDITU FIL-POST N BIEX ISIRU INADEMPJENTI:						
0110	DERIVATTIVI TAL-KREDITU FIL-POST N BIEX ISIRU INADEMPJENTI:						
0120	POŻIZZJONIJIET OHRAJN TAL-PNK						

C 21.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJU TAL-POŻIZZJONI F'EKWITAJIET (MKR SA EQU)

Suq nazzjonali:

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040			
0010	EKWITAJIET FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR							Ċellola relatata ma' CA
0020	Riskju ġenerali							
0021	Derivattivi							
0022	Assi u obbligazzjonijiet oħrajn							
0030	Futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjat fil-borża diversifikati sew soġġetti għal approċċ partikulari							
0040	Ekwitajiet oħrajn minbarra l-futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjati fil-borża diversifikati sew							
0050	Riskju speċifiku							
0090	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji non-delta)							
0100	Metodu simplifikat							
0110	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma							
0120	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega							

		POŻIZZJONIJET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040			
0125	Approċċ delta plus - opzjoni u warrants mhux ta' kontinwità							
0130	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju							

C 22.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROČĊI STANDARDIZZATI GHAR-RISKJU TAL-KAMBJU (MKR SA FX)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (Inkluzi ridistribuzzjonijiet ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0010	POŻIZZJONIJIET TOTALI									Ċellola relatata ma' CA
0020	Muniti korrelati mill-qrib									
0025	li minnhom: munita tar-rapportaġġ									
0030	Muniti l-oħra kollha (inkluzi CIUs trattati bħala muniti differenti)									
0040	Deheb									
0050	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji non-delta)									
0060	Metodu simplifikat									
0070	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma									
0080	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega									

		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI (Inkluzi ridistribuzzjonijiet ta’ pożizzjonijiet mhux imqabbla f’muniti mhux ta’ rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA’ FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
						TWAL	QOSRA	TWAL		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0085	Approċċ delta plus - opzjoni u warrants mhux ta’ kontinwità									
0090	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju									
POŻIZZJONIJET TOTALI (MUNITA TAR-RAPPORTAR INKLUŻA) DIŻAGGREGATI SKONT IT-TIP TA’ SKOPERTURA										
0100	Assi u obbligazzjonijiet oħrajn minbarra entrati u derivattivi mhux fil-karta bilanċjali									
0110	Entrati mhux fil-karta bilanċjali									
0120	Derivattivi									
Entrati ta’ memorandum: POŻIZZJONIJET TAL-MUNITA										
0130	Euro									
0140	Lek									
0150	Peso Argentini									
0160	Dollaru Awstraljan									
0170	Real Braziljan									

		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR- REKWIŻIT KAPITALI (Inklużi ridistribuzz- jonijiet ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA GHAR- RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0180	Lev Bulgaru									
0190	Dollari Kanadiż									
0200	Krona Ċeka									
0210	Krona Daniża									
0220	Lira Eġizzjana									
0230	Lira Sterlina									
0240	Forint									
0250	Yen									
0270	Litas Litwan									
0280	Denar									
0290	Peso Messikan									
0300	Zloty									

		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR- REKWIŻIT KAPITALI (Inklużi ridistribuzz- jonijiet ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA GHAR- RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0310	Leu Rumun									
0320	Rublu Russa									
0330	Dinar Serb									
0340	Krona Żvediża									
0350	Frank Żvizzeru									
0360	Lira Torka									
0370	Hryvnia									
0380	Dollari Amerikan									
0390	Krona İzlandiża									
0400	Krona Norveġiża									

		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR- REKWIŻIT KAPITALI (Inklużi ridistribuzz- jonijiet ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPER- TURA GHAR- RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0410	Dollaru ta' Hong Kong									
0420	Dollaru ġdid tat-Tajwan									
0430	Dollaru tan-New Zealand									
0440	Dollaru ta' Singapore									
0450	Won									
0460	Renminbi-yuan									
0470	Ohrajn									
0480	Kuna									

C 23.00 - RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊI STANDARDIZZATI GHAL KOMODITAJIET (MKR SA COM)

		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040			
0010	POŻIZZJONIJET TOTALI F'KOMODITAJIET							Ċellola relatata ma' CA
0020	Metalli prezzjużi (minbarra d-deheb)							
0030	Metalli bażiċi							
0040	Prodotti agrikoli (komoditajiet agrikoli)							
0050	Ohrajn							
0060	Li minnhom prodotti tal-enerġija (żejt, gass)							
0070	Approċċ tal-iskala tal-maturità							
0080	Approċċ estiż tal-iskala tal-maturità							
0090	Approċċ simplifikat: Il-pożizzjonijiet kollha							

		POŻIZZJONIJET KOLLHA		POŻIZZJONIJET NETTI		POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAR-REKWIŻIT KAPITALI	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	AMMONT TOTALI TAL- ISKOPERTURA GHAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040		0060	0070
0100	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji non-delta)							
0110	Metodu simplifikat							
0120	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma							
0130	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega							
0135	Approċċ delta plus - opzjoni u warrants mhux ta' kontinwità							
0140	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju							

		REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU	Numru ta' qbiż fil-valur matul il-250 jum tax-xoghol preċedenti	Fattur tal-multiplikazzjoni VaR (m_e)	Fattur tal-multiplikazzjoni SVaR (m_s)	TARIFFA PREŻUNTA GHALL-MINIMU TAL-PNK — POŻIZZJONIJIET TWAL NETTI PONDERATI WARAL-LIMITU	TARIFFA PREŻUNTA GHALL-MINIMU TAL-PNK — POŻIZZJONIJIET QOSRA NETTI PONDERATI WARAL-LIMITU
		0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	POŻIZZJONIJIET TOTALI		Ċellola relatata ma' CA					
	Entrati ta' memorandum: DIŻAGREGAZZJONI TAR-RISKJU TAS-SUQ							
0020	Strumenti ta' dejn negozjat							
0030	TDI — Riskju ġenerali							
0040	TDI — Riskju speċifiku							
0050	Ekwitajiet							
0060	Ekwitajiet — Riskju ġenerali							
0070	Ekwitajiet — Riskju speċifiku							
0080	Riskju tal-Kambju							
0090	Riskju tal-Komoditajiet							
0100	Ammont totali tar-riskju ġenerali							
0110	Ammont totali tar-riskju speċifiku							

C 25.00 — RISKJU TAL-AĠĠUSTAMENT TAL-VALUR TAL-KREDITU (CVA)

		VALUR TAL-ISKOPERTURA			VaR		VaR TAHT STRESS	
			li minnhom: Derivattivi OTC	li minnhom: SFT	FATTUR TAL-MULTIPLI-KAZZJONI (m_t) x MEDJA TAL-AHHAR 60 JUM TAX-XOGHOL (VaR_{avg})	JUM TA' QABEL (VaR_{t-1})	FATTUR TAL-MULTIPLI-KAZZJONI (m_s) x MEDJA TAS-60 JUM TAX-XOGHOL PREĊEDENTI ($SVaR_{avg}$)	L-AHHAR DISPONIBBLI ($SVaR_{t-1}$)
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Total tar-riskju CVA							
0020	Skont il-Metodu avanzat							
0030	Skont il-Metodu standardizzat							
0040	Abbazi tal-OEM							

		FONDI PROPRI REKWIZITI	RISKJU TOTALI AMMONT TA' SKOPERTURI	ENTRATI TA' MEMORANDUM			NOZZJONALI TAL-HEĠĠ TAR-RISKJI CVA	
				Ghadd ta' kontro-partijiet	li minnhom: intużat approssimazzjoni biex tiġi determinata l-firxa ta' kreditu	CVA MĠARRBIN	CDS TAHT ISEM WIEHED	CDS TAL-INDIĊI
				0100	0110	0120	0130	0140
0010	Total tar-riskju CVA		Marbuta ma' {CA2;r640;c010}					
0020	Skont il-Metodu avanzat		Marbuta ma' {CA2;r650;c010}					
0030	Skont il-Metodu standardizzat		Marbuta ma' {CA2;r660;c010}					
0040	Abbazi tal-OEM		Marbuta ma' {CA2;r670;c010}					

C 32.01 - Valwazzjoni Prudenti: Valuri Ġusti tal-Assi u tal-Obbligazzjonijiet (PRUVAL 1)

			VALURI ĠUSTI TAL- ASSI U TAL- OBBLI- GAZZJONI- JIET	LI MINN- HOM: PORTAFOLL TAN- NEGOZJAR	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U TAL-OBBLIGAZZJONIJIET ESKLUŻI MINHABBA L-IMPATT PARZJALI FUQ CET1				VALURI ĠUSTI TAL- ASSI U TAL- OBBLIGAZZ- JONIJIET INKLUŻI FIL- LIMITU TAL- ART. 4(1)	PORTAFOLL TAN- NEGOZJAR LI MINN- HOM:	
					RIKONĊIL- JATI EŻAT- TAMENT	KONTABI- LITÀ GĦALL- IHHEĠĠJAR	FILTRI PRUDEN- ZJALI	OHRAJN			KUMMENTI GĦAL OHRAJN
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	1	VALURI ĠUSTI TOTALI TAL-ASSI U L-OBBLIGAZZJONIJIET									
0020	1,1	TOTALI TAL-VALURI ĠUSTI TAL-ASSI									
0030	1.1.1	ASSI FINANZJARJI MIŻMUMIN GĦAN-NEGOZJAR									
0040	1.1.2	ASSI FINANZJARJI TAN-NEGOZJAR									
0050	1.1.3	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR B'MOD OBBLIGATORJU BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTA JEW TELF									
0060	1.1.4	ASSI FINANZJARJI INDIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTA JEW TELF									
0070	1.1.5	ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR									
0080	1.1.6	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI MKEJLIN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTA JEW TELF									
0090	1.1.7	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI MKEJLIN BIL-VALUR ĠUST MAL-EKWITÀ									
0100	1.1.8	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI OHRAJN									

C 32.02 - Valwazzjoni Prudenti: Strateġija ewlenija (PRUVAL 2)

			LIVELL TAL-KATEGORIJA AVA									
									POŻIZZJO- NIJET KONĊEN- TRATI	KOSTIJJET AMMINIS- TRATTIVI FUTURI	TERMI- NAZZJONI BIKRIJA	RISKJU OPERAZZJO- NALI
			INĊER- TEZZA TAL- PREZZ TAS- SUQ	LI MINN- HOM: IKKAL- KOLAT BL- UŻU TAL- APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ L- ESPERTI	KOSTIJJET TAL- GHELUQ	LI MINN- HOM: IKKAL- KOLAT BL- UŻU TAL- APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ L- ESPERTI	RISKJU TAL- MUDELL	LI MINN- HOM: IKKAL- KOLAT BL- UŻU TAL- APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ L- ESPERTI				
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	TOTALI TAL-APPROĊĊ EWLIENI										
0020		LI MINNHOM: PORTAFOLL TAN- NEGOZJAR										
0030	1,1	PORTAFOLLI SKONT L-ARTIKOLI 9 SA 17 — IL-LIVELL TAL-KATEGORIJA TOTALI WARA D-DIVERSIFIKAZZJONI										
0040	1.1.1	IL-LIVELL TAL-KATEGORIJA TOTALI QABEL ID-DIVERSIFIKAZZJONI										
0050	1.1.1*	LI MINNHOM: FIRXIET TAL-KREDITU MHUX IGGWADANJATI AVA										
0060	1.1.1**	LI MINNHOM: KOSTIJJET TA' INVESTI- MENT U FINANZJAMENT AVA										
0070	1.1.1**	LI MINNHOM: AVA VALUTATI LI JKOLLHOM VALUR ŻERO SKONT L- ARTIKOLU 9(2) TAR-REGOLAMENT DELEGAT (UE) 2016/101										
0080	1.1.1****	LI MINNHOM: AVA VVALUTATI LI JKOLLHOM IL-VALUR ŻERO SKONT IL- PARAGRAFI 2 U 3 TAL-ARTIKOLU 10 TAR-REGOLAMENT DELEGAT (UE) 2016/101										

			TOTAL TAL-AVA	INĊERTEZZA POŻIT- TIVA	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U TAL-OBBLIGAZZ- JONIJIET		QTD DHUL	IPV DIFFERENZA
					ASSI B'VALUR ĠUST	OBBLIGAZZJONIJIET B'VALUR ĠUST		
			0110	0120	0130	0140	0150	0160
0010	1	TOTALI TAL-APPROĊĊ EWLIENI						
0020		LI MINNHOM: PORTAFOLL TAN- NEGOZJAR						
0030	1,1	PORTAFOLLI SKONT L-ARTIKOLI 9 SA 17 — IL-LIVELL TAL-KATEGORIJA TOTALI WARA D-DIVERSIFIKAZZJONI						
0040	1.1.1	IL-LIVELL TAL-KATEGORIJA TOTALI QABEL ID-DIVERSIFIKAZZJONI						
0050	1.1.1*	LI MINNHOM: FIRXIET TAL-KREDITU MHUX IGGWADANJATI AVA						
0060	1.1.1**	LI MINNHOM: KOSTIJIET TA' INVESTI- MENT U FINANZJAMENT AVA						
0070	1.1.1**	LI MINNHOM: AVA VALUTATI LI JKOLLHOM VALUR ŻERO SKONT L- ARTIKOLU 9(2) TAR-REGOLAMENT DELEGAT (UE) 2016/101						
0080	1.1.1****	LI MINNHOM: AVA VVALUTATI LI JKOLLHOM IL-VALUR ŻERO SKONT IL- PARAGRAFI 2 U 3 TAL-ARTIKOLU 10 TAR-REGOLAMENT DELEGAT (UE) 2016/101						

			TOTAL TAL-AVA	INĊERTEZZA POŻIT- TIVA	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U TAL-OBBLIGAZZ- JONIJIET		QTD DHUL	IPV DIFFERENZA
					ASSI B'VALUR ĠUST	OBBLIGAZZJONIJIET B'VALUR ĠUST		
			0110	0120	0130	0140	0150	0160
0090	1.1.1.1	IR-RATI TAL-IMGHAX						
0100	1.1.1.2	MUNITA BARRANIJA						
0110	1.1.1.3	KREDITU						
0120	1.1.1.4	EKWITAJIET						
0130	1.1.1.5	KOMODITAJIET						
0140	1.1.2	(-) BENEFIĊĊJI TA' DIVERSIFIKAZZJONI						
0150	1.1.2.1	(-) BENEFIĊĊJU TA' DIVERSIFIKAZZJONI KKALKOLAT BL-UŻU TAL-METODU 1						
0160	1.1.2.2	(-) BENEFIĊĊJU TA' DIVERSIFIKAZZJONI KKALKOLAT BL-UŻU TAL-METODU 2						
0170	1.1.2.2*	ENTRATA TA' MEMORANDUM: AVAS TA' QABEL ID-DIVERSIFIKAZZJONI MNAQQSA B'AKTAR MINN 90 % SKONT ID-DIVERSIFIKAZZJONI SKONT IL-METODU 2						

			TOTAL TAL-AVA	INĊERTEZZA POŻIT- TIVA	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U TAL-OBBLIGAZZ- JONIJIET		QTD DHUL	IPV DIFFERENZA
					ASSI B'VALUR ĠUST	OBBLIGAZZJONIJIET B'VALUR ĠUST		
			0110	0120	0130	0140	0150	0160
0180	1,2	PORTAFOLLI SKONT L-APPROĊĊ TA' RIŻERVA						
0190	1.2.1	100 % TAL-PROFITTA MHUX REALIZZAT NETT						
0200	1.2.2	10 % TAL-VALUR NOZZJONALI						
0210	1.2.3	25 % TAL-VALUR INIZJALI						

[illegible]

[illegible]

[illegible]

C 32.04 - Valwazzjoni Prudenti: Pożizzjonijiet Koncentrati AVA (PRUVAL 4)

[illegible]

C 33.00 - SKOPERTURI GHAL GVERNIJJIET ĠENERALI SKONT IL-PAJJIŻ TAL-KONTROPARTI (GOV)

Pajjiż:

		Skoperturi diretti						
		Skoperturi fil-karta bilanċjali						
		Assi finanzjarji mhux derivattivi skont il-portafolli tal-kontabilità						
		Ammont gross totali riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi	Ammont totali riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi (nett ta' pożizzjonijiet qosra)	Assi finanzjarji miżmumin ghan- negozjar	Assi finanzjarji tan- negozjar	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju bil-valur gust permezz tal- profitt jew telf	Assi finanzjarji indi- kati bil-valur gust permezz tal-profitt jew telf	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejl bil-valur gust permezz tal-profitt jew telf
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Skoperturi totali							
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IR-RISKJU, L-APPROĊĊ REGOLATORJU U L-KLASSIJET TA' SKOPERTURI:								
0020	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju ta' kreditu							
0030	Approċċ Standardizzat							
0040	Gvernijiet ċentrali							
0050	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali							
0060	Entitajiet tas-settur pubbliku							
0070	Organizzazzjonijiet Internazzjonali							
0075	Skoperturi oħrajn tal-gvern ġenerali soġġetti għall-Approċċ Standardizzat							
0080	Approċċ IRB							
0090	Gvernijiet ċentrali							
0100	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Gvernijiet ċentrali]							
0110	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Istituzzjonijiet]							
0120	Entitajiet tas-settur pubbliku [Gvernijiet ċentrali]							

		Skoperturi diretti						
		Skoperturi fil-karta bilanċjali						
		Assi finanzjarji mhux derivattivi skont il-portafolli tal-kontabilità						
		Ammont gross totali riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi	Ammont totali riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi (nett ta' pożizzjonijiet qosra)	Assi finanzjarji miżmumin għan-negozjar	Assi finanzjarji tan-negozjar	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	Assi finanzjarji indikati bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0130	Entitajiet tas-settur pubbliku [Istituzzjonijiet]							
0140	Organizzazzjonijiet Internazzjonali [Gvernijiet ċentrali]							
0155	Skoperturi oħrajn tal-gvernijiet ġenerali soġġetti għal Approċċ IRB							
0160	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju tas-suq							
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IL-MATURITÀ RESIDWA:								
0170	[0 - 3X [							
0180	[3X - 1S [							
0190	[1S - 2S [							
0200	[2S - 3S [							
0210	[3S - 5S [							
0220	[5S - 10S [							
0230	[10S - aktar							

		Skoperturi diretti						
		Skoperturi fil-karta bilanċjali						
		Assi finanzjarji mhux derivattivi skont il-portafolli tal-kontabilità					Pożizzjonijiet qosra	Li minnhom: Pożizzjonijiet qosra minn self ta' retroakkwist rivers klassifikat bħala miżmumin għan-negożjar jew l-assi finanzjarji tan-negożjar
		Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin bil-valur ġust għall-ekwi	Assi finanzjarji bil-kost amortizzat	Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negożjar oħrajn		
		0080	0090	0100	0110	0120		
0010	Skoperturi totali							
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IR-RISKJU, L-APPROĊĊ REGOLATORJU U L-KLASSIJET TA' SKOPERTURI:								
0020	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju ta' kreditu							
0030	Approċċ Standardizzat							
0040	Gvernijiet ċentrali							
0050	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali							
0060	Entitajiet tas-settur pubbliku							
0070	Organizzazzjonijiet Internazzjonali							
0075	Skoperturi oħrajn tal-gvern generali soġġetti għall-Approċċ Standardizzat							
0080	Approċċ IRB							
0090	Gvernijiet ċentrali							
0100	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Gvernijiet ċentrali]							
0110	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Istituzzjonijiet]							
0120	Entitajiet tas-settur pubbliku [Gvernijiet ċentrali]							

		Skoperturi diretti						
		Skoperturi fil-karta bilanċjali						
		Assi finanzjarji mhux derivattivi skont il-portafolli tal-kontabilità					Pożizzjonijiet qosra	Li minnhom: Pożizzjonijiet qosra minn self ta' retroakkwist rivers klassifikat bhala miżmumin ghan-negożjar jew l-assi finanzjarji tan-negożjar
		Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin bil-valur ġust għall-ekwità	Assi finanzjarji bil-kost amortizzat	Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negożjar ohrajn		
		0080	0090	0100	0110	0120		
0130	Entitajiet tas-settur pubbliku [Istituzzjonijiet]							
0140	Organizzazzjonijiet Internazzjonali [Gvernijiet ċentrali]							
0155	Skoperturi ohrajn tal-gvernijiet ġenerali soġġetti għal Approċċ IRB							
0160	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju tas-suq							
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IL-MATURITÀ RESIDWA:								
0170	[0 - 3X [							
0180	[3X - 1S [							
0190	[1S - 2S [							
0200	[2S - 3S [							
0210	[3S - 5S [							
0220	[5S - 10S [							
0230	[10S - aktar							

[illegible]

		Skoperturi diretti								
		Indeboliment akkumulat					Derivattivi			
							Derivattivi b'valur ġust pożittiv		Derivattivi b'valur ġust negattiv	
					li minnhom: minn assi finanzjarji b'valur ġust permezz ta' dhul komprensiv iehor jew minn assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negożjar imkejla bil-valur ġust ghall-ekwità	Bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust dovuti ghar- riskju ta' kreditu	li minnhom: minn assi finanzjarji mhux tan- negożjar b'mod obbliga- torju f'valur ġust permezz ta' profitt jew telf, assi finanzjarji speċifikati fil- valur ġust permezz ta' profitt jew telf jew minn assi finanzjarji mhux tan- negożjar imkejla bil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	li minnhom: minn assi finanzjarji b'valur ġust permezz ta' dhul komprensiv iehor jew minn assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negożjar imkejla bil-valur ġust ghall-ekwità	Ammont riportat	Ammont nozzjonali
0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230		
0130	Entitajiet tas-settur pubbliku [Istituzzjonijiet]									
0140	Organizzazzjonijiet Internazzjonali [Gvernijiet ċentrali]									
0155	Skoperturi oħrajn tal-gvernijiet ġenerali sōġġetti għal Approċċ IRB									
0160	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju tas-suq									
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IL-MATURITÀ RESIDWA:										
0170	[0 - 3X [									
0180	[3X - 1S [									
0190	[1S - 2S [									
0200	[2S - 3S [									
0210	[3S - 5S [									
0220	[5S - 10S [									
0230	[10S - aktar									

		Skoperturi diretti			Entrata ta' memorandum: derivattivi tal-kreditu mibjughin fuq skoperturi tal-gvern generali		Valur tal-iskopertura	Ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju
		Skoperturi li ma jidhrux fuq il-karta bilanċjali						
		Ammont nominali	Provvedimenti	Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust dovuti ghar-riskju ta' kreditu	Derivattivi b'valur ġust pożittiv - Ammont riportat	Derivattivi b'valur ġust negattiv - Ammont riportat		
		0240	0250	0260	0270	0280		
0010	Skoperturi totali							
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IR-RISKJU, L-APPROĊĊ REGOLATORJU U L-KLASSIJET TA' SKOPERTURI:								
0020	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju ta' kreditu							
0030	Approċċ Standardizzat							
0040	Gvernijiet ċentrali							
0050	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali							
0060	Entitajiet tas-settur pubbliku							
0070	Organizzazzjonijiet Internazzjonali							
0075	Skoperturi oħrajn tal-gvern generali soġġetti għall-Approċċ Standardizzat							
0080	Approċċ IRB							
0090	Gvernijiet ċentrali							
0100	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Gvernijiet ċentrali]							
0110	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Istituzzjonijiet]							
0120	Entitajiet tas-settur pubbliku [Gvernijiet ċentrali]							

		Skoperturi diretti			Entrata ta' memorandum: derivattivi tal-kreditu mibjughin fuq skoperturi tal-gvern ġenerali		Valur tal-iskopertura	Ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju
		Skoperturi li ma jidhrux fuq il-karta bilanċjali						
		Ammont nominali	Provvedimenti	Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust dovuti ghar-riskju ta' kreditu	Derivattivi b'valur ġust pożittiv - Ammont riportat	Derivattivi b'valur ġust negattiv - Ammont riportat		
		0240	0250	0260	0270	0280		
0130	Entitajiet tas-settur pubbliku [Istituzzjonijiet]							
0140	Organizzazzjonijiet Internazzjonali [Gvernijiet ċentrali]							
0155	Skoperturi oħrajn tal-gvernijiet ġenerali soġġetti għal Approċċ IRB							
0160	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju tas-suq							
SKOPERTURI TOTALI DIŻAGGREGATI SKONT IL-MATURITÀ RESIDWA:								
0170	[0 - 3X [							
0180	[3X - 1S [							
0190	[1S - 2S [							
0200	[2S - 3S [							
0210	[3S - 5S [							
0220	[5S - 10S [							
0230	[10S - aktar							

C 35.02 - KOPERTURA TAT-TELF NPE: REKWIŻITI TA' KOPERTURA MINIMI U VALURI TA' SKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI ESKLUŻI SKOPERTURI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C (6) TAS-CRR (NPE LC2)

		Perjodu ta' żmien minn meta l-iskopertura giet ikklassifikata bħala improduttiva										Total
		<= 1 sena	> sena 1 <= 2 snin	> 2 snin <= 3 snin	> 3 snin <= 4 snin	> 4 snin <= 5 snin	> 5 snin <= 6 snin	> 6 snin <= 7 snin	> 7 snin <= 8 snin	> 8 snin <= 9 snin	> 9 snin	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	
0010	REKWIŻIT TA' KOPERTURA MINIMA TOTALI											
0020	Parti mhux garantita tal-NPE											
0030	Parti tal-NPE garantita bi proprjetà immobbli jew self residenzjali garantit minn fornitur ta' protezzjoni eliġibbli											
0040	Parti tal-NPE garantita bi protezzjoni oħra ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata											
0050	Parti tal-NPE ggarantita jew assicurata minn aġenzija uffiċjali ta' kreditu għall-esportazzjoni											
0060	VALUR TAL-ISKOPERTURA											
0070	Parti mhux garantita tal-NPE											
	Fattur			0,35	1	1	1	1	1	1	1	

		Perjodu ta' żmien minn meta l-iskopertura giet ikklassifikata bħala improduttiva										Total
		<= 1 sena	> sena 1 <= 2 snin	> 2 snin <= 3 snin	> 3 snin <= 4 snin	> 4 snin <= 5 snin	> 5 snin <= 6 snin	> 6 snin <= 7 snin	> 7 snin <= 8 snin	> 8 snin <= 9 snin	> 9 snin	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	
0080	Parti tal-NPE garantita bi proprjetà immobbli jew self residenzjali garantit minn fornitur ta' protezzjoni eligibbli											
	<i>Fattur</i>				0,25	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0090	Parti tal-NPE garantita bi protezzjoni ohra ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata											
	<i>Fattur</i>				0,25	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0100	Parti tal-NPE ggarantita jew assicurata minn aġenzija uffiċjali ta' kreditu għall-esportazzjoni											
	<i>Fattur</i>								1	1	1	

C 35.03 - KOPERTURA TAT-TELF NPE: REKWIŻITI TA' KOPERTURA MINIMI U VALURI TA' SKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C (6) TAS-CRR (NPE LC3)

		Perjodu ta' żmien minn meta l-iskopertura giet ikklassifikata bħala improduttiva										TOTAL
		<= 1 sena	> sena 1 <= 2 snin	> 2 snin <= 3 snin	> 3 snin <= 4 snin	> 4 snin <= 5 snin	> 5 snin <= 6 snin	> 6 snin <= 7 snin	> 7 snin <= 8 snin	> 8 snin <= 9 snin	> 9 snin	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	
0010	REKWIŻIT TA' KOPERTURA MINIMA TOTALI											
0020	Parti mhux garantita tal-NPE											
0030	Parti tal-NPE garantita bi proprjetà immobbli jew self residenzjali garantit minn fornitur ta' protezzjoni eliġibbli											
0040	Parti tal-NPE garantita bi protezzjoni ohra ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata											
0050	VALUR TAL-ISKOPERTURA											
0060	Il-parti mhux garantita tal-NPE L-ewwel miżura ta' trażżin applikata bejn sena u sentejn wara l-klassifikazzjoni bħala improduttiva (>1 sena; <=sentejn)											
	Fattur		0	0	1	1	1	1	1	1	1	
0070	Parti tal-NPE garantita bi proprjetà immobbli jew self residenzjali garantit minn fornitur ta' protezzjoni eliġibbli Diżaggregazzjoni skont il-punt fiż-żmien tal-ghoti tal-ewwel miżura ta' trażżin											
0080	> 2 u <= 3 snin wara l-klassifikazzjoni bħala NPE											
	Fattur			0	0	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1	

		Perjodu ta' żmien minn meta l-iskopertura giet ikklassifikata bhala improduttiva										TOTAL
		<= 1 sena	> sena 1 <= 2 snin	> 2 snin <= 3 snin	> 3 snin <= 4 snin	> 4 snin <= 5 snin	> 5 snin <= 6 snin	> 6 snin <= 7 snin	> 7 snin <= 8 snin	> 8 snin <= 9 snin	> 9 snin	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	
0090	> 3 u <= 4 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur				0,25	0,25	0,55	0,7	0,8	0,85	1	
0100	> 4 u <= 5 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur					0,35	0,35	0,7	0,8	0,85	1	
0110	> 5 u <= 6 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur						0,55	0,55	0,8	0,85	1	
0120	Parti tal-NPE garantita bi protezzjoni ohra ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata Dizaggregazzjoni skont il-punt fiż-żmien tal-ghoti tal-ewwel miżura ta' trażżin											
0130	> 2 u <= 3 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur			0	0	0,35	0,55	0,8	1	1	1	
0140	> 3 u <= 4 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur				0,25	0,25	0,55	0,8	1	1	1	
0150	> 4 u <= 5 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur					0,35	0,35	0,8	1	1	1	
0160	> 5 u <= 6 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE											
	Fattur						0,55	0,55	1	1	1	

ANNEX II

STRUZZJONIJET DWAR IR-RAPPORTAR DWAR FONDI PROPRJI U DWAR REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJET ĠENERALI	258
1. STRUTTURA U KONVENZJONIJET	258
1.1. STRUTTURA	258
1.2. IL-KONVENZJONI DWAR IN-NUMERAZZJONI	258
1.3. IL-KONVENZJONI DWAR IS-SINJALI	258
1.4. ABBREVJAZZJONIJET	259
PARTI II: STRUZZJONIJET RELATATI MAL-FORMOLI	259
1. HARSA ĠENERALI LEJN L-ADEGWATEZZA KAPITALI ("CA")	259
1.1. RIMARKI ĠENERALI	259
1.2. C 01.00 - FONDI PROPRJI (CA1)	260
1.2.1. STRUZZJONIJET DWAR POŻIZZJONIJET SPEĊIFIĊI	260
1.3. C 02.00 - REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI (CA2)	273
1.3.1. STRUZZJONIJET DWAR POŻIZZJONIJET SPEĊIFIĊI	273
1.4. C 03.00 - PROPORZJON KAPITALI U LIVELLI KAPITALI (CA3)	279
1.4.1. STRUZZJONIJET DWAR POŻIZZJONIJET SPEĊIFIĊI	279
1.5. C 04.00 - ENTRATI FIL-MEMORANDUM (CA4)	282
1.5.1. STRUZZJONIJET DWAR POŻIZZJONIJET SPEĊIFIĊI	282
1.6. DISPOŻIZZJONIJET TRANŻIZZJONALI U STRUMENTI ANTERJORATI: STRUMENTI LI MA JIKKOSTITWIXXUX GĦAJNUNA MILL-ISTAT (CA5)	296
1.6.1. RIMARKI ĠENERALI	296
1.6.2. C 05.01 - DISPOŻIZZJONIJET TRANŻIZZJONALI (CA5.1)	297
1.6.2.1. STRUZZJONIJET DWAR POŻIZZJONIJET SPEĊIFIĊI	297
1.6.3. C 05.02 - STRUMENTI ANTERJORATI: STRUMENTI LI MA JIKKOSTITWIXXUX GĦAJNUNA MILL-ISTAT (CA5.2)	301

1.6.3.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	301
2.	SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI (GS)	303
2.1.	RIMARKI ĠENERALI	303
2.2.	INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IS-SOLVENZA TAL-GRUPP	303
2.3.	L-INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONIJIET TA' ENTITAJIET INDIVIDWALI GHAS-SOLVENZA TAL-GRUPP	303
2.4.	C 06.01 - SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI — TOTAL (TOTAL GS)	304
2.5.	C 06.02 - SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI (GS)	304
3.	IL-FORMOLI TAR-RISKJU TA' KREDITU	312
3.1.	RIMARKI ĠENERALI	312
3.1.1.	RAPPORTAR TAT-TEKNIKI TAS-CRM B'EFFETT TA' SOSTITUZZJONI	312
3.1.2.	RAPPORTAR TAR-RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI	312
3.2.	C 07.00 - IR-RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-REKWIŻIT KAPITALI (CR SA)	312
3.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	312
3.2.2.	L-AMBITU TAL-FORMOLA TAS-CR SA	312
3.2.3.	ASSENJAMENT TA' SKOPERTURI GHAL KLASSIJIET TAL-ISKOPERTURI SKONT L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT	314
3.2.4.	KJARIFIKI DWAR L-AMBITU TA' XI KLASSIJIET TAL-ISKOPERTURI SPEĊIFIĊI MSEMMIJIN FL-ARTIKOLU 112 CRR	317
3.2.4.1.	IL-KLASSI TAL-ISKOPERTURI "ISTITUZZJONIJIET"	317
3.2.4.2.	IL-KLASSI TA' SKOPERTURI "BONDS KOPERTI"	317
3.2.4.3.	IL-KLASSI TA' SKOPERTURI "IMPRIŻI TA' INVESTIMENT KOLLETTIV"	318
3.2.5.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	318
3.3.	RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: L-APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI (CR IRB)	326
3.3.1.	AMBITU TAL-FORMOLA CR IRB	326
3.3.2.	DIŻAGREGAZZJONI TAL-FORMOLA CR IRB	327

3.3.3.	C 08.01 - IR-RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (CR IRB 1)	328
3.3.3.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	328
3.3.4.	C 08.02 - IR-RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-GRADI JEW IL-GRUPPI TAL-OBBLIGANTI (FORMOLA CR IRB 2)	337
3.3.1.	C 08.03 - IR-RISKJI TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FIRXIET TAL-PD (CR IRB 3))	337
3.3.1.1.	RIMARKI ĠENERALI	337
3.3.1.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	337
3.3.2.	C 08.04 - IR-RISKJI TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (DIKJARAZZJONIJIET TAL-FLUSS TAL-RWEA (CR IRB 4))	339
3.3.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	339
3.3.2.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	340
3.3.3.	C 08.05 - IR-RISKJI TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (ITTESTJAR RETROSPETTIV TA' PD (CR IRB 5))	341
3.3.3.1.	RIMARKI ĠENERALI	341
3.3.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	341
3.3.4.	C 08.05.1 - IR-RISKJU TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI: ITTESTJAR RETROSPETTIV TA' PD (CR IRB 5)	342
3.3.4.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	342
3.3.5.	C 08.06 - IR-RISKJI TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEĊJALIZZAT (CR IRB 6))	343
3.3.5.1.	RIMARKI ĠENERALI	343
3.3.5.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	343
3.3.6.	C 08.07 - IR-RISKJI TA' KREDITU U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ IRB GHAR-REKWIŻITI KAPITALI (KAMP TA' APPLIKAZZJONI TAL-UŻU TAL-APPROĊĊI IRB U SA (CR IRB 7))	344
3.3.6.1.	RIMARKI ĠENERALI	344
3.3.6.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	344

3.4.	RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: INFORMAZZJONI B'DIŻAGGREGAZZJONI ĠEOGRAFIKA	345
3.4.1.	C 09.01 – DIŻAGGREGAZZJONI ĠEOGRAFIKA TA' SKOPERTURI SKONT IR-RESIDENZA TAL-OBBLIGANT: SKOPERTURI SA (CR GB 1)	346
3.4.1.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	346
3.4.2.	C 09.02 – DIŻAGGREGAZZJONI ĠEOGRAFIKA TA' SKOPERTURI SKONT IR-RESIDENZA TAD-DEBITUR: SKOPERTURI IRB (CR GB 2)	349
3.4.2.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	349
3.4.3.	C 09.04 – DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TA' KREDITU RELEVANTI GHALL-KALKOLU TAR-RIŻERVA KONTROĊIKLIKA SKONT IL-PAJJIŻ U R-RATA TAR-RIŻERVA KONTROĊIKLIKA SPEĊIFIKA GHALL-ISTITUZZJONI (CCB)	352
3.4.3.1.	RIMARKI ĠENERALI	352
3.4.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	352
3.5.	C 10.01 U C 10.02 – L-ISKOPERTURI TAL-EKWITÀ SKONT L-APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ IL-KLASSIFIKAZZJONI INTERNA (CR EQU IRB 1 U CR EQU IRB 2)	356
3.5.1.	RIMARKI ĠENERALI	356
3.5.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI (APPLIKABBLI KEMM GHAL CR EQU IRB 1 KIF UKOLL GHAL CR EQU IRB 2)	357
3.6.	C 11.00 – IR-RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA (CR SETT)	359
3.6.1.	RIMARKI ĠENERALI	359
3.6.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	360
3.7.	C 13.01 - RISKJU TA' KREDITU – TITOLIZZAZZJONIJIET (CR SEC)	362
3.7.1.	RIMARKI ĠENERALI	362
3.7.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	362
3.8.	INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET (SEC DETTALJI)	371
3.8.1.	AMBITU TAL-FORMOLA SEC DETTALJI	371
3.8.2.	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-FORMOLA SEC DETTALJI	371
3.8.3.	C 14.00 – L-INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET (SEC DETTALJI)	372

3.8.4.	C 14.01 – INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET (SEC DETTALJI 2)	383
3.9.	RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI	385
3.9.1.	AMBITU TAL-FORMOLI TAR-RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI	385
3.9.2.	C 34.01 — DAQS TAN-NEGOZJU TAD-DERIVATTIVI	386
3.9.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	386
3.9.2.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	386
3.9.3.	C 34.02 - SKOPERTURI TAS-CCR SKONT L-APPROĊĊ	387
3.9.3.1.	RIMARKI ĠENERALI	387
3.9.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	387
3.9.4.	C 34.03 — SKOPERTURI TAS-CCR TRATTATI B'APPROĊĊI STANDARDIZZATI: SA-CCR U SA-CCR SIMPLIFIKAT	393
3.9.4.1.	RIMARKI ĠENERALI	393
3.9.4.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	393
3.9.5.	C 34.04 - SKOPERTURI TAS-CCR TRATTATI BIL-METODU TAL-ISKOPERTURA ORIĠINALI (OEM)	395
3.9.5.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	395
3.9.6.	C 34.05 - SKOPERTURI TAS-CCR TRATTATI BIL-METODU TAL-MUDELLI INTERNI (IMM)	396
3.9.6.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	396
3.9.7.	C 34.06 — L-EWWEL GHOXRIN KONTROPARTI	397
3.9.7.1.	RIMARKI ĠENERALI	397
3.9.7.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	397
3.9.8.	C 34.07– APPROĊĊ IRB – SKOPERTURI TAS-CCR SKONT IL-KLASSI TAL-ISKOPERTURI U L-ISKALA TAL-PD ...	399
3.9.8.1.	RIMARKI ĠENERALI	399
3.9.8.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	399
3.9.9.	C 34.08- KOMPOŻIZZJONI TAL-KOLLATERAL GHALL-ISKOPERTURI TAS-CCR	401
3.9.9.1.	RIMARKI ĠENERALI	401

3.9.9.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	401
3.9.10.	C 34.09 - SKOPERTURI TA' DERIVATTIVI TA' KREDITU	402
3.9.10.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	402
3.9.11.	C 34.10 - SKOPERTURI GHAL CCPS	403
3.9.11.1.	RIMARKI ĠENERALI	403
3.9.11.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	403
3.9.12.	C 34.11 - DIKJARAZZJONIJIET TAL-FLUSS TAL-AMMONTI TA' SKOPERTURI PONDERATI GHAR-RISKJU TAL-ISKOPERTURI (RWEA) TAS-CCR SKONT L-IMM	404
3.9.12.1.	RIMARKI ĠENERALI	404
3.9.12.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	404
4.	IL-FORMOLI TAR-RISKJU OPERAZZJONALI	405
4.1.	C 16.00 – IR-RISKJU OPERAZZJONALI (OPR)	405
4.1.1.	RIMARKI ĠENERALI	405
4.1.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	406
4.2.	RISKJU OPERAZZJONALI: INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TELF FL-AHHAR SENA (OPR DETTALJI) ...	408
4.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	408
4.2.2.	C 17.01: TELF U RKUPRU TA' RISKJU OPERAZZJONALI SKONT IL-LINJI TAN-NEGOZJU U T-TIP TA' EVENTI TA' EVENTI TELF FL-AHHAR SENA (OPR DETTALJI 1)	409
4.2.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	409
4.2.2.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	410
4.2.3.	C 17.02: RISKJU OPERAZZJONALI: INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR L-IKBAR EVENTI TA' TELF FL-AHHAR SENA (OPR DETTALJI 2)	415
4.2.3.1.	RIMARKI ĠENERALI	415
4.2.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	416
5.	IL-FORMOLI TAR-RISKJU TAS-SUQ	417
5.1.	C 18.00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI FI STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJATI (MKR SA TDI)	417

5.1.1.	RIMARKI ĠENERALI	417
5.1.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	418
5.2.	C 19.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU FTITOLIZZAZZJONIJIET (MKR SA SEC)	419
5.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	420
5.2.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	420
5.3.	C 20.00 - RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU GĦAL POŻIZZJONIJIET ASSENJATI GĦALL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI (MKR SA CTP)	421
5.3.1.	RIMARKI ĠENERALI	422
5.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	422
5.4.	C 21,00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI F'EKWITAJIET (MKR SA EQU)	424
5.4.1.	RIMARKI ĠENERALI	424
5.4.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	424
5.5.	C 22,00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZATI GĦAR-RISKJU TAL-KAMBJU (MKR SA FX)	426
5.5.1.	RIMARKI ĠENERALI	426
5.5.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	426
5.6.	C 23,00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZATI GĦAL KOMODITAJIET (MKR SA COM)	428
5.6.1.	RIMARKI ĠENERALI	428
5.6.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	428
5.7.	C 24.00 - IL-FORMOLA TAR-RISKJU TAS-SUQ INTERN (MKR IM)	429
5.7.1.	RIMARKI ĠENERALI	429
5.7.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	429
5.8.	C 25.00 - IR-RISKJU TA' AĠĠUSTAMENT TAL-VALWAZZJONI TAL-KREDITU (CVA)	432
5.8.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	432
6.	VALUTAZZJONI PRUDENTI (PRUVAL)	434

6.1.	C 32.01 - VALWAZZJONI PRUDENTI: ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET B'VALUR ĠUST (PRUVAL 1)	434
6.1.1.	RIMARKI ĠENERALI	434
6.1.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	435
6.2.	C 32.02 - VALWAZZJONI PRUDENTI: APPROĊĊ EWLIENI (PRUVAL 2)	439
6.2.1.	RIMARKI ĠENERALI	439
6.2.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	439
6.3.	C 32.03 - VALWAZZJONI PRUDENTI: MUDELL TAR-RISKJU AVA (PRUVAL 3)	447
6.3.1.	RIMARKI ĠENERALI	447
6.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	448
6.4.	C 32.04 - VALWAZZJONI PRUDENTI: POŻIZZJONIJIET KONĊENTRATI AVA (PRUVAL 4)	450
6.4.1.	RIMARKI ĠENERALI	450
6.4.2.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	450
7.	C 33.00 - SKOPERTURA GĦAL GVERNIJIET ĠENERALI (GOV)	452
7.1.	RIMARKI ĠENERALI	452
7.2.	AMBITU TAL-FORMOLA DWAR L-ISKOPERTURI GĦAL "GVERNIJIET ĠENERALI"	453
7.3.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	453
8.	KOPERTURA TAT-TELF TAL-NPE (NPE LC)	462
8.1.	RIMARKI ĠENERALI	462
8.2.	C 35.01 – IL-KALKOLU TA' TNAQQIS GĦAL SKOPERTURI MHUX PRODUTTIVI (NPE LC1)	463
8.2.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	463
8.3.	C 35.02 – REKWIŻITI MINIMI TA' KOPERTURA U VALURI TAL-ISKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI, ESKLUŻI SKOPERTURI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C(6) CRR (NPE LC2)	466
8.3.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	466
8.4.	C 35.03 – REKWIŻITI MINIMI TA' KOPERTURA U VALURI TAL-ISKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C(6) CRR (NPE LC3)	467
8.4.1.	STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI	467

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI**1. STRUTTURA U KONVENZJONIJIET****1.1. STRUTTURA****1. B'kollox, il-qafas ikopri sitt suġġetti:**

- (a) adegwatezza kapitali, harsa ġenerali lejn il-kapital regolatorju; ammont tal-iskopertura totali għar-riskju; valwazzjoni prudenti; kopertura tat-telf tal-NPE;
- (b) solvenza tal-grupp, harsa ġenerali lejn is-sodisfar tar-rekwiżiti tas-solvenza mill-entitajiet individwali kollha inklużi fl-ambitu ta' konsolidazzjoni tal-entità li tirrapporta;
- (c) riskju ta' kreditu (inklużi riskji ta' kontroparti, dilwizzjoni u saldu);
- (d) riskju tas-suq (inklużi riskju ta' pożizzjoni fil-portafoll tan-negozjar, riskju tal-kambju, riskju tal-komoditajiet u riskju tas-CVA);
- (e) riskju operazzjonali;
- (f) skoperturi tal-gvern estiż

- 2. Għal kull formola huma pprovduti referenzi legali. Informazzjoni aktar dettaljata rigward aspetti aktar ġenerali tar-rapportar ta' kull blokk ta' formoli, struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi kif ukoll eżempji u regoli dwar il-validazzjoni huma inklużi f'din il-parti tar-Regolament ta' Implimentazzjoni.
- 3. L-istruzzjonijiet għandhom jirrapportaw biss dawk il-formoli li huma rilevanti skont l-approċċ użat għad-determinazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.

1.2. IL-KONVENZJONI DWAR IN-NUMERAZZJONI

- 4. Id-dokument isegwi l-konvenzjoni dwar it-tikkettar stabbilita fil-punti minn 5 sa 8, meta ssir referenza għall-kolonna, ir-ringieli u ċ-celloli tal-formoli. Dawk il-kodiċijiet numerici jintużaw b'mod estensiv fir-regoli ta' validazzjoni.
- 5. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġejja: {Formola; Ringiela; Kolonna}.
- 6. Fil-każ ta' validazzjonijiet fil-formola, li fih jintużaw biss punti ta' data ta' dik il-formola, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal formola: {Ringiela; Kolonna}.
- 7. Fil-każ ta' formoli b'kolonna wahda biss, issir referenza għar-ringieli biss. {Formola; Ringiela}
- 8. Jintuża sinjal ta' asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew il-kolonna speċifikati qabel.

1.3. IL-KONVENZJONI DWAR IS-SINJALI

- 9. Kull ammont li jżid ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jew kapitali għandu jiġi rrapportat bħala cifra pożittiva. Min-naha l-oħra, kull ammont li jnaqqas ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jew tal-kapital totali għandu jiġi rrapportat bħala cifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata ebda cifra pożittiva għal dik l-entrata.

1.4. ABBREVJAZZJONIJIET

10. Għall-finijiet ta' dan l-Anness, ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁾ jissejjah "CRR", id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽²⁾ tissejjah "CRD", id-Direttiva 2013/34/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽³⁾ tissejjah "AD", id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE ⁽⁴⁾ tissejjah "BAD" u d-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽⁵⁾ tissejjah "BRRD".

PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI

1. HARSA ĠENERALI LEJN L-ADEGWATEZZA KAPITALI ("CA")

1.1. RIMARKI ĠENERALI

11. Il-formoli tas-CA fihom informazzjoni dwar numeraturi (fondi proprji, Grad 1, Grad 1 tal-Ekwità Komuni), denominatur (rekwiżiti ta' fondi proprji) tal-Pilastru 1, u l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tas-CRR u tas-CRD u huma strutturati f'fhemmi formoli:
- (a) Il-formola CA1 fiha l-ammont ta' fondi proprji tal-istituzzjonijiet, diżaggregati fl-entrati mehtieġa biex jintlaħaq dak l-ammont. L-ammont ta' fondi proprji miksubin jinkludi l-effett aggregat tal-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tas-CRR u tas-CRD għal kull tip ta' kapital;
 - (b) Il-formola CA2 tiġbor fil-qosor l-ammonti ta' skoperturi totali għar-riskju kif definit fl-Artikolu 92(3) CRR;
 - (c) Il-formola CA3 fiha l-proporzjonijiet li għalihom is-CRR jiddikjara livell minimu, il-proporzjonijiet tal-Pilastru 2 u xi *data* ohra relatata;
 - (d) Il-formola CA4 fiha entrati tal-memoranda mehtieġa, fost l-ohrajn, għall-kalkolu tal-entrati f'CA1 kif ukoll informazzjoni rigward ir-riżervi kapitali tas-CRD;
 - (e) Il-formola CA5 fiha d-*data* mehtieġa għall-kalkolu tal-effett tal-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tas-CRR fil-fondi proprji. Is-CA5 ma tibqax teżisti ladarba jiskadu dawk id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali.
12. Il-formoli għandhom jintużaw mill-entitajiet relatati kollha, irrelevanti mil-liema standards kontabilistiċi jintużaw, għad li xi entrati fin-numeratur huma speċifiki għal entitajiet li japplikaw regoli dwar il-valwazzjoni tat-tip IAS/IFRS. Ġeneralment, l-informazzjoni fid-denominatur hija marbuta mar-riżultati finali rrapportati fil-formoli korrispondenti għall-kalkolu tal-ammont tal-iskopertura ta' riskju totali.
13. Il-fondi proprji totali jikkonsistu f'tipi differenti ta' kapital: Il-Kapital tal-Grad 1 (T1), li huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1) u l-Kapital Addizzjonali tal-Grad 1 (AT1) kif ukoll kapital tal-Grad 2 (T2).
14. L-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tas-CRR u tas-CRD hija ttrattata kif ġej fil-formoli CA:
- (a) L-entrati f'CA1 huma ġeneralment gross bl-aġġustamenti tranżizzjonali. Dak ifisser li ċ-ċifri fl-entrati tas-CA1 huma kkalkolati f'konformità mad-dispożizzjonijiet finali (jiġifieri daqslikieku ma kienx hemm dispożizzjonijiet tranżizzjonali), bl-eċċezzjoni ta' entrati li jiġbru fil-qosor l-effett ta' dawk id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali. Għal kull tip ta' kapital (jiġifieri CET1; AT1 u T2), hemm tliet entrati differenti li fihom l-aġġustamenti kollha li huma dovuti għad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali li huma inkluzi.

⁽¹⁾ Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1).

⁽²⁾ Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-supervizzjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u tad-ditti tal-investment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (ĠU L 176 27.6.2013, p. 338).

⁽³⁾ Id-Direttiva 2013/34/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill dwar id-dikjarazzjonijiet finanzjarji annwali, id-dikjarazzjonijiet finanzjarji kkonsolidati u r-rapporti relatati ta' ċerti tipi ta' impriżi, u li temenda d-Direttiva 2006/43/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill u li tħassar id-Direttivi tal-Kunsill 78/660/KEE u 83/349/KEE (ĠU L 182, 29.6.2013, p. 19).

⁽⁴⁾ Id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE tat-8 ta' Diċembru 1986 dwar il-kontijiet annwali u l-kontijiet konsolidati ta' banek u istituzzjonijiet finanzjarji oħrajn (ĠU L 372, 31.12.1986, p. 1).

⁽⁵⁾ Id-Direttiva 2014/59/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Mejju 2014 li tistabbilixxi qafas għall-irkupru u r-riżoluzzjoni ta' istituzzjonijiet ta' kreditu u ditti ta' investment u li temenda d-Direttiva tal-Kunsill 82/891/KEE u d-Direttivi 2001/24/KE, 2002/47/KE, 2004/25/KE, 2005/56/KE, 2007/36/KE, 2011/35/UE, 2012/30/UE u 2013/36/UE, u r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010 u (UE) Nru 648/2012, tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 190–348).

- (b) Id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali jistgħu jaffettwaw ukoll in-nuqqas fl-AT1 u t-T2 (jiġifieri AT1 jew T2 l-eċċess tat-tnaqqis, irregolat fil-punt (j) tal-Artikoli 36(1) u fil-punt (e) tal-Artikolu 56 CRR rispettivament), u b'hekk l-entrati li fihom daww nuqqasijiet jistgħu jirriflettaw b'mod indirett l-effett ta' daww id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali.
- (c) Il-formola CA5 tintuża esklussivament għar-rapportar tal-effett minhabba l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tas-CRR.
15. It-trattament tar-rekwiżiti tal-Pilastru II jista' jkun differenti fl-Unjoni (l-Artikolu 104a(1) CRD irid jiġi traspost fir-regolament nazzjonali). Huwa biss l-impatt tar-rekwiżiti tal-Pilastru II fuq il-proporzjon tas-solvenza jew il-proporzjon fil-mira li għandu jiġi inkluż fir-rapportar tas-solvenza meħtieġ mis-CRR.
- (a) Il-formoli CA1, CA2 jew CA5 fihom biss *data* dwar kwistjonijiet tal-Pilastru I.
- (b) Il-formola CA3 fiha l-impatt tar-rekwiżiti addizzjonali tal-Pilastru II dwar il-proporzjon tas-solvenza fuq bażi aggregata. Tiffoka prinċipalment fuq il-proporzjonijiet fil-mira nfushom. Ma hemm l-ebda rabta ulterjuri mal-formoli CA1, CA2 jew CA5.
- (c) Il-formola CA4 tinkludi ċellola rigward rekwiżiti ta' fondi proprji addizzjonali relatati mal-Pilastru II. Dik iċ-ċellola ma għandha l-ebda rabta permezz ta' regoli ta' validazzjoni mal-proporzjonijiet tal-kapital tal-formola CA3 u tirrifletti l-Artikolu 104a(1) CRD li jsemmi b'mod esplicitu r-rekwiżiti addizzjonali tal-fondi proprji bħala possibiltà għad-deċiżjonijiet tal-Pilastru II.
- 1.2. C 01.00 - FONDI PROPRII (CA1)
- 1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. Fondi proprji Il-punt (118) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 72 CRR Il-fondi proprji ta' istituzzjoni għandhom jikkonsistu mis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha.
0015	1.1. Kapital tal-Grad 1 L-Artikolu 25 CRR Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali
0020	1.1.1. Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni L-Artikolu 50 CRR
0030	1.1.1.1. Strumenti tal-kapital eliġibbli bħala Kapital CET1 Il-punti (a) u (b) tal-Artikoli 26(1), l-Artikoli minn 27 sa 30, il-punt (f) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 42 CRR
0040	1.1.1.1.1. Strumenti tal-kapital kompletament imħallsa Il-punt (a) tal-Artikolu 26(1) u l-Artikoli minn 27 sa 31 CRR Għandhom ikunu inklużi l-istrumenti tal-kapital ta' soċjetajiet mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (l-Artikoli 27 u 29 CRR). Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż. L-istrumenti tal-kapital sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom ikunu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 CRR ikunu ssodisfati.
0045	1.1.1.1.1* Li minnhom: Strumenti tal-kapital sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza L-Artikolu 31 CRR L-istrumenti tal-kapital sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom ikunu inklużi fil-kapital CET1 jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 CRR ikunu ssodisfati.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0050	1.1.1.1.2* Entrata ta' memorandum: Strumenti kapitali mhux eliġibbli Il-punti (b), (l) u (m) tal-Artikolu 28(1) CRR Il-kundizzjonijiet f'dawk il-punti jirriflettu sitwazzjonijiet differenti tal-kapital li huma reversibbli, u b'hekk l-ammont irrapportat hawn jista' jkun eliġibbli f'perjodi sussegwenti. L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti
0060	1.1.1.1.3. Primjum azzjonarju Il-punt (124) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 26(1) CRR Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bhal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jkun irrapportat f'din l-entrata jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti tal-kapital kompletament imhallsa".
0070	1.1.1.1.4. (-) Strumenti proprji tas-CET1 Il-punt (f) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 42 CRR CET1 proprji miżmumin mill-istituzzjoni jew il-grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għall-eċċezzjonijiet fl-Artikolu 42 CRR. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bhala "strumenti tal-kapital mhux eliġibbli" ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji. L-entrati minn 1.1.1.1.4 sa 1.1.1.1.4.3 ma jinkludux obbligi reali jew kontingenti għax-xiri ta' strumenti proprji tas-CET1. Obbligi reali jew kontingenti biex jinxtraw strumenti tas-CET1 proprji huma rrapportati separatament fl-entrata 1.1.1.1.5.
0080	1.1.1.1.4.1. (-) Partecipazzjonijiet diretti ta' strumenti tas-CET1 Il-punt (f) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 42 CRR Strumenti tal-Grad 1 tal-Ekwità Komuni inklużi fl-entrata 1.1.1.1 miżmumin minn istituzzjonijiet tal-grupp konsolidat. L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun jinkludi partecipazzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar ikkalkolati fuq il-bażi tal-pożizzjoni netta twila, kif jingħad fil-punt (a) tal-Artikolu 42 CRR.
0090	1.1.1.1.4.2. (-) Partecipazzjonijiet indiretti ta' strumenti tas-CET1 Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1), il-punt (f) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 42 CRR
0091	1.1.1.1.4.3. (-) Partecipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti tas-CET1 Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1), il-punt (f) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 42 CRR
0092	1.1.1.1.5. (-) Obbligi reali jew kontingenti biex jinxtraw strumenti proprji tas-CET1 Il-punt (f) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 42 CRR F'konformità mal-punt (f) tal-Artikolu 36(1) CRR, "strumenti proprji ta' Ekwità Komuni ta' Grad 1 li istituzzjoni jkollha obbligu reali jew kontingenti li tixtri fuq il-bażi ta' obbligu kuntrattwali eżistenti" għandhom jitnaqqsu.
0130	1.1.1.2. Qligh imfaddal Il-punt (c) tal-Artikolu 26(1) u l-Artikolu 26(2) CRR Il-qligh miżmum jinkludi l-qligh miżmum tas-sena ta' qabel flimkien mal-interim eliġibbli jew il-profitti ta' tmiem is-sena

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0140	1.1.1.2.1. Qligh imfaddal tas-snin ta' qabel Il-punt (123) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (c) tal-Artikolu 26(1) CRR Il-punt (123) tal-Artikolu 4(1) CRR jiddefinixxi l-qligh imfaddal bhala "Profitti jew telf riportat bhala riżultat tal-applikazzjoni finali tal-profitt jew it-telf skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli".
0150	1.1.1.2.2. Profitt jew telf eligibbli Il-punt (121) tal-Artikolu 4(1), l-Artikolu 26(2) u l-punt (a) tal-Artikolu 36(1) CRR L-Artikolu 26(2) CRR jippermetti li jiġi inklużi bhala qligh imfaddal profitti interim jew ta' tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jintlahqu ċerti kundizzjonijiet. Min-naħa l-oħra, it-telf għandu jitnaqqas mis-CET1, kif iddikjarat fil-punt (a) tal-Artikolu 36(1) CRR.
0160	1.1.1.2.2.1. Profitt jew telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija omm L-Artikolu 26(2) u l-punt (a) tal-Artikolu 36(1) CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun il-profitt jew it-telf irrapportat fir-rapport tal-introjt kontabilistiku.
0170	1.1.1.2.2.2. (-) Parti mill-profitt interim jew ta' tmiem is-sena mhux eligibbli L-Artikolu 26(2) CRR Din ir-ringiela ma tippreżenta l-ebda cifra jekk, għall-perjodu ta' referenza, l-istituzzjoni tkun irrapportat telf, għaliex it-telf għandu jitnaqqas kollu kemm hu mis-CET1. Jekk l-istituzzjoni tirrapporta profitti, għandha tiġi rrapportata l-parti li mhijiex eligibbli f'konformità mal-Artikolu 26(2) CRR (jiġifieri profitti mhux awditjati u imposti jew dividendi prevedibbli). Kun af li, fil-każ ta' profitti, l-ammont li għandu jitnaqqas ikun tal-inqas id-dividendi interim.
0180	1.1.1.3. Introjt iehor komprensiv akkumulat Il-punt (100) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 26(1) CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun nett minn kwalunkwe imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu, u qabel l-applikazzjoni ta' filtri prudenzjali. L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun determinat f'konformità mal-Artikolu 13(4) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 241/2014 ⁽⁶⁾.
0200	1.1.1.4. Riżervi oħrajn Il-punt (117) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (e) tal-Artikolu 26(1) CRR Riżervi oħra huma definiti fis-CRR bhala "riżervi fi hdan it-tifsira tal-qafas tal-kontabbiltà applikabbli li jkunu meħtieġa li jintwerew skont l-istandard tal-kontabbiltà applikabbli, bl-eskluzjoni ta' kwalunkwe ammonti diġà inklużi fi introjt iehor komprensiv akkumulat jew qligh miżmum". L-ammont li għandu jkun irrapportat ikun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
0210	1.1.1.5. Fondi għar-riskju bankarju ġenerali Il-punt (112) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (f) tal-Artikolu 26(1) CRR Il-fondi għal riskju bankarju ġenerali huma ddefiniti fl-Artikolu 38 BAD bhala "Ammonti li istituzzjoni ta' kreditu tiddeciedi li twarrab biex jiġu koperti dawn ir-riskji meta dan hu meħtieġ mir-riskji partikolari assoċjati mal-bankar". L-ammont li għandu jkun irrapportat ikun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.

⁽⁶⁾ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 241/2014 tas-7 ta' Jannar 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għar-Rekwiżiti tal-Fondi Propriji għall-istituzzjonijiet (ĠU L 74, 14.3.2014, p. 8).

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0220	1.1.1.6. Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital CET1 mogħtija anterjorità Il-paragrafi 1, 2 u 3 tal-Artikolu 483 u l-Artikoli minn 484 sa 487 CRR L-ammont ta' strumenti tal-kapital anterjorati b'mod tranżizzjonali bhala CET1. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkiseb direttament minn CA5.
0230	1.1.1.7. Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1 Il-punt (120) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 84 CRR Is-somma tal-ammonti kollha tal-interessi minoritarji tas-sussidjarji li hija inkluża fis-CET1 ikkonsolidat.
0240	1.1.1.8. Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba interessi minoritarji addizzjonali L-Artikoli 479 u 480 CRR Aġġustamenti fl-interessi minoritarji dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. Din l-entrata tinkiseb direttament mis-CA5.
0250	1.1.1.9. Aġġustamenti fis-CET1 minhabba filtri prudenzjali L-Artikoli minn 32 sa 35 CRR
0260	1.1.1.9.1. (-) Iż-żidiet fl-ekwità li jirriżultaw minn assi titolizzati L-Artikolu 32(1) CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din iż-żieda fl-ekwità tal-istituzzjoni li tirriżulta minn assi titolizzati, f'konformità mal-istandard kontabilistiku applikabbli. Pereżempju, din l-entrata tinkludi l-introjt ta' margini futur li jirriżulta fi qligħ minn bejgħ għall-istituzzjoni, jew, għall-originatori, il-qligħ nett li jirriżulta mill-kapitalizzazzjoni ta' introjtu futur mill-assi titolizzati li jipprovdut tishih fil-kreditu lill-pożizzjonijiet fit-titolizzazzjoni.
0270	1.1.1.9.2. Riżerva heġġ tal-fluss ta' flus Il-punt (a) tal-Artikolu 33(1) CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat jista' jkun pożittiv jew negattiv. Għandu jkun pożittiv jekk il-heġġijiet tal-flussi tal-flus jirriżultaw f'telf (jiġifieri jekk tnaqqas l-ekwità kontabilistika) u viċi versa. B'hekk, is-sinjal għandu jkun kontra dak użat fir-rapporti kontabilistiċi. L-ammont għandu jkun nett minn kull imposta ta' taxxa li tista' tkun mistennija fil-mument tal-kalkolu.
0280	1.1.1.9.3. Qligħ u telf kumulattiv dovut għall-bidliet fir-riskju tal-kreditu proprju fuq obbligazzjonijiet b'valur ġust Il-punt (b) tal-Artikolu 33(1) CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat jista' jkun pożittiv jew negattiv. Għandu jkun pożittiv jekk hemm telf dovut għal bidliet fir-riskju ta' kreditu proprju (jiġifieri jekk inaqqas l-ekwità kontabilistika) u viċi versa. B'hekk, is-sinjal għandu jkun kontra dak użat fir-rapporti kontabilistiċi. Profitt mhux awditjat ma għandux jiġi inkluz f'din l-entrata.
0285	1.1.1.9.4. Il-qligħ u telf b'valur ġust li jirriżulta mir-riskju proprju ta' kreditu tal-istituzzjoni marbut mal-obbligazzjonijiet derivattivi Il-punt (c) tal-Artikolu 33(1) u l-Artikolu 33(2) CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat jista' jkun pożittiv jew negattiv. Għandu jkun pożittiv jekk hemm telf dovut għal bidliet fir-riskju ta' kreditu proprju u viċi versa. B'hekk, is-sinjal għandu jkun kontra dak użat fir-rapporti kontabilistiċi. Profitt mhux awditjat ma għandux jiġi inkluz f'din l-entrata.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0290	1.1.1.9.5. (-) L-aġġustamenti tal-valur dovuti għar-reqwiziti għal valwazzjoni prudenti L-Artikoli 34 u 105 CRR Aġġustamenti fil-valur ġust tal-iskoperturi inklużi fil-portafoll tan-negozjar jew il-portafoll mhux ta' negozjar minhabba l-istandards aktar iebesin għal valwazzjoni prudenti stabbiliti fl-Artikolu 105 CRR
0300	1.1.1.10. (-) L-avvjament Il-punt (113) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 37 CRR
0310	1.1.1.10.1. (-) L-avvjament li jingħadd bħala assi intangibbli Il-punt (113) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 36(1) CRR Avvjament għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat hawnhekk ikun l-istess bhall-ammont li huwa rrapportat fil-karta bilanċjali.
0320	1.1.1.10.2. (-) L-avvjament inkluż fil-valwazzjoni ta' investimenti importanti Il-punt (b) tal-Artikolu 37 u l-Artikolu 43 CRR
0330	1.1.1.10.3. L-obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati mal-avvjament Il-punt (a) tal-Artikolu 37 CRR L-ammont ta' obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li jispicċaw jekk l-avvjament jiġi indebolit jew ikun ġie dekontabilizzat skont l-istandard rilevanti tal-kontabilità.
0335	1.1.1.10.4. Rivalwazzjoni tal-kontabilità tal-avvjament tas-sussidjarji derivata mill-konsolidazzjoni ta' sussidjarji attribwibbli lil persuni terzi Il-punt (c) tal-Artikolu 37 CRR L-ammont tar-rivalwazzjoni kontabilistika tal-avvjament tas-sussidjarji derivati mill-konsolidazzjoni ta' sussidjarji attribwibbli għal persuni għajr l-imprizi inklużi fil-konsolidazzjoni skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Ewwel Parti.
0340	1.1.1.11. (-) Assi intangibbli oħrajn Il-punt (115) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 36(1) u l-punt (a) u (c) tal-Artikolu 37 CRR Assi intangibbli oħrajn huma assi intangibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, nieqes minnhom l-avvjament, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli.
0350	1.1.1.11.1. (-) Assi intangibbli oħra qabel it-tnaqqis ta' obbligazzjonijiet ta' taxxa differita Il-punt (115) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 36(1) CRR Assi intangibbli oħrajn huma assi intangibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, nieqes minnhom l-avvjament, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat hawnhekk jikkorrispondi għall-ammont irrapportat fil-karta bilanċjali tal-assi intangibbli, minbarra l-avvjament.
0360	1.1.1.11.2. L-obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati ma' assi intangibbli oħrajn Il-punt (a) tal-Artikolu 37 CRR L-ammont ta' obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li jispicċaw jekk l-assi intangibbli, minbarra l-avvjament jiġu indeboliti jew jiġu dekontabilizzati skont l-istandard rilevanti tal-kontabilità.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0365	1.1.1.11.3. Rivalwazzjoni tal-kontabilità ta' assi intangibbli oħrajn tas-sussidjarji derivati mill-konsolidazzjoni ta' sussidjarji attribwibbli lil persuni terzi Il-punt (c) tal-Artikolu 37 CRR L-ammont tar-rivalwazzjoni kontabilistika tal-assi intangibbli l-oħra tas-sussidjarji għajr l-avvjament derivati mill-konsolidazzjoni ta' sussidjarji attribwibbli għal persuni għajr l-imprizi inklużi fil-konsolidazzjoni skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Ewwel Parti.
0370	1.1.1.12. (-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jfegġux minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati Il-punt (c) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 38 CRR
0380	1.1.1.13. (-) Nuqqas IRB ta' aġġustamenti ta' riskju ta' kreditu għat-telf mistenni Il-punt (d) tal-Artikolu 36(1), l-Artikoli 40, 158 u 159 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat ma għandux jitnaqqas "permezz ta' zieda fil-livell tal-assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura, jew effetti oħra ta' taxxa addizzjonali, li jistgħu jsehhu li kieku l-provvedimenti kellhom jiżdedu sal-livell ta' telf mistenni" (l-Artikolu 40 CRR).
0390	1.1.1.14. (-) Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti Il-punt (109) tal-Artikolu 4(1), il-punt (e) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 41 CRR
0400	1.1.1.14.1. (-) Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti Il-punt (109) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (e) tal-Artikolu 36(1) CRR Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti huma definiti bħala "l-assi ta' fond jew pjan tal-pensjonijiet definiti, kif applikabbli, ikkalkolati wara li jkun tnaqqsu bl-ammont ta' obbligazzjonijiet skont l-istess fond jew pjan". L-ammont li għandu jiġi rrapportat hawnhekk jikkorrispondi għall-ammont irrapportat fil-karta bilanċjali (jekk irrapportat b'mod separat).
0410	1.1.1.14.2. Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati ma' assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti Il-punti (108) u (109) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (a) tal-Artikolu 41(1) CRR L-ammont ta' obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li jispiċċaw jekk l-assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti jiġu indeboliti jew jiġu dekontabilizzati skont l-istandard rilevanti tal-kontabilità.
0420	1.1.1.14.3. Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti li l-istituzzjoni tista' tuża mingħajr restrizzjonijiet Il-punt (109) tal-Artikolu 4(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 41(1) CRR Din l-entrata tippreżenta biss xi ammont jekk hemm kunsens minn qabel tal-awtorità kompetenti biex jitnaqqas l-ammont tal-assi tal-fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti li għandhom jitnaqqsu. L-assi inklużi f'din ir-ringiela għandhom jirċievu piż tar-riskju għal rekwiżiti ta' riskju ta' kreditu.
0430	1.1.1.15. (-) Parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'Kapital CET1 Il-punt (122) tal-Artikolu 4(1), il-punt (g) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 44 CRR Parteċipazzjonijiet fi strumenti tat-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta jkun hemm parteċipazzjoni inkroċjata reċiproka li l-awtorità kompetenti tqis li tfasslet biex tonfoħ b'mod artifiċjali l-fondi proprji tal-istituzzjoni. L-ammont li għandu jiġi rrapportat jiġi kkalkolat fuq il-bażi tal-pożizzjonijiet gross twal, u jinkludi entrati tal-assigurazzjoni tal-fondi proprji tal-Grad 1.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0440	1.1.1.16. (-) Eċċess ta' tnaqqis minn entrati minn AT1 fuq il-Kapital AT1 Il-punt (j) tal-Artikolu 36(1) CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat jittiehed direttament mill-entrata tas-CA 1 "It-tnaqqis eċċessiv fl-entrati tal-AT1 fuq Kapital AT1". L-ammont irid jitnaqqas minn CET1.
0450	1.1.1.17. (-) Parteċipazzjonijiet kwalifikanti li mhumex mis-settur finanzjarju li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 % Il-punt (36) tal-Artikolu 4(1), il-punt (k)(i) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikoli minn 89 sa 91 CRR Parteċipazzjonijiet kwalifikanti huma definiti bħala "parteċipazzjonijiet diretti jew indiretti f'impriza li tirrapprezenta 10 % jew aktar tal-kapital jew tad-drittijiet tal-vot jew li jagħmluha possibbli li tkun eżerċitata influwenza sinifikanti fuq il-manigment ta' dik l-impriza". Skont il-punt (k)(i) tal-Artikolu 36(1) CRR, parteċipazzjonijiet kwalifikanti jistgħu, inkella, jitnaqqsu minn CET1 (billi tintuża din l-entrata), jew ikunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 %.
0460	1.1.1.18. (-) Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 % Il-punt (b) tal-Artikolu 244(1), il-punt (b) tal-Artikolu 245(1) u l-Artikolu 253(1) CRR. Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li huma soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 %, iżda li inkella, jistgħu jitnaqqsu mis-CET1 (il-punt (k)(ii) tal-Artikolu 36(1) CRR), għandhom ikunu rrapportati f'din l-entrata.
0470	1.1.1.19. (-) Il-konsenji bla hlas li inkella jistgħu jkunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 % Il-punt (k)(iii) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 379(3) CRR Il-konsenji bla hlas huma soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 % wara hamest ijiem wara t-tieni pagament kuntrattwali jew komponent ta' konsenja sakemm tispicċa t-tranzazzjoni, skont ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju ta' saldu. Inkella, huma jistgħu jitnaqqsu mis-CET1 (il-punt (k)(iii) tal-Artikolu 36(1) CRR). F'dan l-aħhar każ, għandhom ikunu rrapportati f'din l-entrata.
0471	1.1.1.20. (-) Pożizzjonijiet f'basket li għalihom istituzzjoni ma tistax tiddetermina l-piż tar-riskju bl-Approċċ IRB, u li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 % Il-punt (k)(iv) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 153(8) CRR Skont il-punt (k)(iv) tal-Artikolu 36(1) CRR, pożizzjonijiet f'basket li għalihom istituzzjoni ma tistax tiddetermina l-piż tar-riskju skont l-Approċċ IRB jistgħu, b'mod alternattiv, jitnaqqsu mis-CET1 (billi tintuża din l-entrata), jew ikunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 %.
0472	1.1.1.21. (-) Skoperturi tal-ekwità b'approċċ ta' mudelli interni li alternattivament jistgħu jkunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 % Il-punt (k)(v) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 155(4) CRR Skont il-punt (k)(v) tal-Artikolu 36(1) CRR, skoperturi tal-ekwità taht approċċ tal-mudelli interni jistgħu, inkella, jitnaqqsu minn CET1 (billi tintuża din l-entrata), jew ikunu soġġetti għal piż tar-riskju ta' 1 250 %.
0480	1.1.1.22. (-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (27) tal-Artikolu 4(1), il-punt (h) tal-Artikolu 36(1), l-Artikoli minn 43 sa 46, il-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 49 u l-Artikolu 79 CRR Parti mill-partiċipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment importanti li jrid jitnaqqas minn CET1. Ara l-alternattivi għat-tnaqqis meta tiġi applikata l-konsolidazzjoni (il-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 49).

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0490	1.1.1.23. (-) Assi ta' taxxa differita deducibbli li jiddependu mill-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji Il-punt (c) tal-Artikolu 36(1); L-Artikolu 38 u l-punt (a) tal-Artikolu 48(1) CRR Parti mill-assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u li jirriżultaw minn differenzi temporanji (netti mill-parti tal-obbligazzjonijiet ta' taxxa differita assoċjati allokat għal assi ta' taxxa differita li jirriżultaw minn differenzi temporanji), li skont il-punt (b) tal-Artikolu 38(5)CRR, trid titnaqqas billi jiġi applikat il-livell limitu ta' 10 % imsemmi fil-punt (a) tal-Artikolu 48(1) CRR.
0500	1.1.1.24. (-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (27) tal-Artikolu 4(1), il-punt (i) tal-Artikolu 36(1); L-Artikoli 43, 45, 47, il-punt (b) tal-Artikolu 48(2), il-paragrafi 1, 2 u 3 tal-Artikolu 49 u l-Artikolu 79 CRR Parti mill-partecipazzjonijiet tal-istituzzjoni fi strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni jkollha investiment importanti li jrid jitnaqqas, billi jiġi applikat il-livell limitu ta' 10 % imsemmi fil-punt(b) tal-Artikolu 48(1) CRR. Ara l-alternattivi għat-tnaqqis meta tiġi applikata l-konsolidazzjoni (il-paragrafi 1, 2 u 3 tal-Artikolu 49 CRR).
0510	1.1.1.25. (-) Ammont li jaqbeż il-livell limitu ta' 17,65 % L-Artikolu 48(2) CRR Parti mill-assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji, u partecipazzjonijiet diretti, indiretti u sintetiċi mill-istituzzjoni tal-istrumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni jkollha investiment importanti li jrid jitnaqqas, billi jiġi applikat il-livell limitu ta' 17,65 % fl-Artikolu 48(2) CRR.
0511	1.1.1.25.1. (-) Ammont li jaqbeż il-livell limitu ta' 17,65 % relatat ma' strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti
0512	1.1.1.25.2. (-) Ammont li jaqbeż il-livell limitu ta' 17,65 % relatat ma' assi ta' taxxa differita li jirriżultaw minn differenzi temporanji
0513	1.1.1.25 A (-) Kopertura insuffiċjenti għal skoperturi improduttivi Il-punt (m) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 47c CRR
0514	1.1.1.25B (-) Nuqqas ta' impenji b'valur minimu Il-punt (n) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 132c(2) CRR
0515	1.1.1.25C (-) imposti oħra prevedibbli tat-taxxa Il-punt (l) tal-Artikolu 36(1) CRR Imposti tat-taxxa relatati ma' entrati tas-CET1 prevedibbli fil-mument tal-kalkolu għajr l-imposti tat-taxxa li diġà ġew ikkunsidrati fxi waħda mir-ringieli l-oħra li jirriflettu l-entrati tas-CET1 billi jitnaqqas l-ammont tal-entrata tas-CET1 inkwistjoni.
0520	1.1.1.26. Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn fil-Kapital CET1 L-Artikoli minn 469 sa 478 u 481 CRR Aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkiseb direttament minn CA5.
0524	1.1.1.27. (-) Tnaqqis addizzjonali ta' Kapital CET1 dovut għall-Artikolu 3 CRR L-Artikolu 3 CRR

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0529	1.1.1.28. Elementi jew tnaqqis fil-Kapital CET1 - oħrajn Din ir-ringiela hija mahsuba biex tipprovi flessibilità għal skopijiet ta' rapportar biss. Għandha timtela biss f'każijiet rari fejn ma tkun ittiehdet ebda deċiżjoni finali fuq ir-rapportar ta' entrati/tnaqqis kapitali speċifiċi fil-formola CA1 kurrenti. Bħala konsegwenza, din ir-ringiela għandha timtela biss jekk element ta' kapital CET1 jew tnaqqis minn element tas-CET1 ma jkunx jista' jiġi assenjat f'xi waħda mir-ringieli minn 020 sa 524. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex jiġu assenjati entrati/tnaqqis ta' kapital li mhumiex koperti mis-CRR fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza (pereż. assenjament ta' entrati/tnaqqis ta' kapital nazzjonali li ma jaqgħux fl-ambitu tas-CRR).
0530	1.1.2. KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 61 CRR
0540	1.1.2.1. L-istrumenti tal-kapital eliġibbli bħala Kapital AT1 Il-punt (a) tal-Artikolu 51, l-Artikoli 52, 53 u 54, il-punt (a) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 57 CRR
0551	1.1.2.1.1. Strumenti tal-kapital imħallsa totalment u mahruġa direttament Il-punt (a) tal-Artikolu 51 u l-Artikoli 52, 53 u 54 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti
0560	1.1.2.1.2 (*) Entrata ta' memorandum: Strumenti kapitali mhux eliġibbli Il-punti (c), (e) u (f) tal-Artikolu 52(1) CRR Il-kundizzjonijiet f'dawk il-punti jirriflettu sitwazzjonijiet differenti tal-kapital li huma reversibbli, u b'hekk l-ammont irrapportat hawn jista' jkun eliġibbli f'perjodi sussegwenti. L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti
0571	1.1.2.1.3. Primjum azzjonarju Il-punt (b) tal-Artikolu 51 CRR Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jkun irrapportat f'din l-entrata jkun il-parti relatata mal-"istrumenti tal-kapital imħallsa totalment u mahruġa direttament".
0580	1.1.2.1.4. (-) Strumenti proprji AT1 Il-punt (b) tal-Artikolu 52(1), il-punt (a) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 57 CRR Strumenti proprji AT1 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għall-eċċezzjonijiet fl-Artikolu 57 CRR. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala "istrumenti tal-kapital mhux eliġibbli" ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji. L-entrati minn 1.1.2.1.4 sa 1.1.2.1.4.3 ma jinkludux obbligi attwali jew kontingenti għax-xiri ta' strumenti proprji tas-CET1. Obbligi attwali jew kontingenti għax-xiri ta' strumenti proprji AT1 huma rrapportati b'mod separat fl-entrata 1.1.2.1.5.
0590	1.1.2.1.4.1. (-) Partecipazzjonijiet diretti ta' strumenti AT1 Il-punt (144) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 52(1), il-punt (a) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 57 CRR Strumenti tal-Grad 1 addizzjonali inklużi fl-entrata 1.1.2.1.1 miżmumin mill-istituzzjonijiet tal-grupp ikkonsolidat.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0620	1.1.2.1.4.2. (-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti AT1 Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 52(1), il-punt (a) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 57 CRR
0621	1.1.2.1.4.3. (-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti AT1 Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 52(1), il-punt (a) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 57 CRR
0622	1.1.2.1.5. (-) Obbligi reali jew kontingenti biex jinxtraw strumenti proprji AT1 Il-punt (a) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 57 CRR Skont il-punt (a) tal-Artikolu 56 CRR, "strumenti proprji ta' Grad 1 Addizzjonali li istituzzjoni tista' tkun obbligata li tixtri bhala riżultat ta' obbligi kuntrattwali eżistenti" għandhom jitnaqqsu.
0660	1.1.2.2. Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital AT1 mogħtija anterjorità Il-paragrafi 4 u 5 tal-Artikolu 483, l-Artikoli minn 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 CRR L-ammont ta' strumenti tal-kapital anterjorati b'mod tranżizzjonali bhala AT1. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkiseb direttament minn CA5.
0670	1.1.2.3. Strumenti mahruġa mis-sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital AT1 L-Artikoli 83, 85 u 86 CRR Somma tal-ammonti kollha ta' kapital T1 kwalifikanti ta' sussidjarji li huwa inkluż fil-AT1 konsolidat. Kapital kwalifikanti AT1 mahruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 CRR) għandu jkun inkluż.
0680	1.1.2.4. Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta' strumenti mahruġin minn sussidjarji L-Artikolu 480 CRR Aġġustamenti fil-kapital T1 kwalifikanti inkluż fil-Kapital AT1 konsolidat dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitozzjonali. Din l-entrata tinkiseb direttament mis-CA5.
0690	1.1.2.5. (-) Parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'Kapital AT1 Il-punt (122) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 56 u l-Artikolu 58 CRR Parteċipazzjonijiet fi strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta jkun hemm parteċipazzjoni inkroċjata reċiproka li l-awtorità kompetenti tqis li tfasslet biex tonfoq b'mod artifiċjali l-fondi proprji tal-istituzzjoni. L-ammont li għandu jiġi rrapportat jiġi kkalkolat fuq il-bażi tal-pożizzjonijiet grossi twal, u jinkludi entrati tal-assigurazzjoni ta' fondi proprji ta' Grad 1 addizzjonali.
0700	1.1.2.6. (-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (27) tal-Artikolu 4(1), il-punt (c) tal-Artikolu 56; L-Artikoli 59, 60 u 79 CRR Parti mill-parteċipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment importanti li jrid jitnaqqas minn AT1.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0710	1.1.2.7. (-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (27) tal-Artikolu 4(1), il-punt (d) tal-Artikolu 56, l-Artikoli 59 u 79 CRR Partecipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti tal-AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti jitnaqqsu kompletament
0720	1.1.2.8. (-) Eċċess ta' tnaqqis minn entrati minn T2 fuq il-Kapital T2 Il-punt (e) tal-Artikolu 56 CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat jittiehed direttament mill-entrata tas-CA1 "It-tnaqqis eċċessiv minn entrati tat-T2 fuq Kapital tat-T2 (imnaqqas fl-AT1).
0730	1.1.2.9. Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn fil-Kapital AT1 L-Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 CRR Aġġustamenti dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkiseb direttament minn CA5.
0740	1.1.2.10. Eċċess fit-tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1 (imnaqqas fis-CET1) Il-punt (j) tal-Artikolu 36(1) CRR Il-Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li tnaqqis AT1 ikun ikbar mill-Kapital AT1 magħdud mal-primjum azzjonarju relatat. Meta jiġri hekk, l-AT1 irid ikun żero, u t-tnaqqis eċċessiv tal-AT1 irid jitnaqqas mis-CET1. B'din l-entrata, jinkiseb li r-riżultat tas-somma tal-entrati minn 1.1.2.1 sa 1.1.2.12 qatt ma jkun inqas minn żero. Meta din l-entrata turi cifra pożittiva, l-entrata 1.1.1.16 għandha tkun l-invers ta' dik iċ-ċifra.
0744	1.1.2.11. (-) Tnaqqis addizzjonali fil-Kapital AT1 minhabba l-Artikolu 3 CRR L-Artikolu 3 CRR
0748	1.1.2.12. Elementi jew tnaqqis fil-Kapital AT1 - oħrajn Din ir-ringiela hija mahsuba biex tipprovdi flessibilità għal skopijiet ta' rapportar biss. Għandha timtela biss f'każijiet rari fejn ma tkun ittiehdet ebda deċiżjoni finali fuq ir-rapportar ta' entrati/tnaqqis kapitali speċifiċi fil-formola CA1 kurrenti. Bhala konsegwenza, din ir-ringiela għandha timtela biss jekk element ta' kapital AT1 jew tnaqqis minn element AT1 ma jkunx jista' jiġi assenjat lil xi wahda mir-ringieli minn 530 sa 744. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex jiġi assenjati entrati/tnaqqis ta' kapital li mhumie x koperti mis-CRR fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza (pereż. assenjament ta' entrati/tnaqqis kapitali nazzjonali li ma jaqghux fl-ambitu tas-CRR).
0750	1.2. KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 71 CRR
0760	1.2.1. L-istrumenti tal-kapital eliġibbli bhala Kapital T2 Il-punt (a) tal-Artikolu 62, l-Artikoli minn 63 sa 65, il-punt (a) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 67 CRR
0771	1.2.1.1. Strumenti tal-kapital imħallsa totalment u mahruġa direttament Il-punt (a) tal-Artikolu 62, l-Artikoli 63 u 65 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti. L-istrumenti tal-kapital jistgħu jkun jikkonsistu f'ekwità jew obbligazzjonijiet, inkluż self subordinat li jissodisfa l-kriterji ta' eliġibbiltà.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0780	1.2.1.2 (*) Entrata ta' memorandum: Strumenti kapitali mhux eliġibbli Il-punti (c), (e) u (f) tal-Artikolu 63 u l-Artikolu 64 CRR Il-kundizzjonijiet f'dawk il-punti jirriflettu sitwazzjonijiet differenti tal-kapital li huma reversibbli, u b'hekk l-ammont irrapportat hawn jista' jkun eliġibbli f'perjodi sussegwenti. L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti. L-istrumenti tal-kapital jistgħu jkun jikkonsistu f'ekwità jew obbligazzjonijiet, inkluż self subordinat.
0791	1.2.1.3. Primjum azzjonarju Il-punt (b) tal-Artikolu 62 u l-Artikolu 65 CRR Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jkun irrapportat f'din l-entrata jkun il-parti relatata mal-"istrumenti tal-kapital imħallsa totalment u mahruġa direttament".
0800	1.2.1.4. (-) Strumenti proprji T2 Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 63, il-punt (a) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 67 CRR Strumenti proprji T2 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għall-eċċezzjonijiet fl-Artikolu 67 CRR. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala "strumenti tal-kapital mhux eliġibbli" ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji. L-entrati minn 1.2.1.4 sa 1.2.1.4.3 ma jinkludux obbligi reali jew kontingenti għax-xiri ta' strumenti proprji T2. Obbligi proprji jew kontingenti għax-xiri ta' strumenti proprji tat-T2 huma rrapportati b'mod separat fl-entrata 1.2.1.5.
0810	1.2.1.4.1. (-) Partecipazzjonijiet diretti ta' strumenti T2 Il-punt (b) tal-Artikolu 63, il-punt (a) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 67 CRR Strumenti tal-Grad 2 inklużi fl-entrata 1.2.1.1 miżmumin minn istituzzjonijiet tal-grupp ikkonsolidat.
0840	1.2.1.4.2. (-) Partecipazzjonijiet indiretti ta' strumenti T2 Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 63, il-punt (a) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 67 CRR
0841	1.2.1.4.3. (-) Partecipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti T2 Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 63, il-punt (a) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 67 CRR
0842	1.2.1.5. (-) Obbligi reali jew kontingenti biex jinxtraw strumenti proprji T2 Il-punt (a) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 67 CRR F'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 66 CRR, "strumenti proprji ta' Grad 2 li istituzzjoni tista' tkun obbligata li tixtri bħala riżultat ta' obbligi kuntrattwali eżistenti" għandhom jitnaqqsu.
0880	1.2.2. Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital T2 mogħtija anterjorità Il-paragrafi 6 u 7 tal-Artikolu 483, l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 CRR L-ammont ta' strumenti tal-kapital anterjorati b'mod tranżizzjonali bħala T2. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkiseb direttament minn CA5.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0890	1.2.3. Strumenti mahruġa minn sussidjarji li jinghataw rikonoxximent fil-kapital T2 L-Artikoli 83, 87 u 88 CRR Is-somma tal-ammonti kollha ta' fondi proprji kwalifikanti ta' sussidjarji li huma inklużi fit-T2 ikkonsolidat. Kapital kwalifikanti tal-Grad 2 mahruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 CRR) għandu jiġi inkluż.
0900	1.2.4. Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital T2 ta' strumenti mahruġin minn sussidjarji L-Artikolu 480 CRR Aġġustamenti fil-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. Din l-entrata tinkiseb direttament mis-CA5.
0910	1.2.5. Eċċess ta' provvedimenti IRB fuq telf eliġibbli mistenni Il-punt (d) tal-Artikolu 62 CRR Għal istituzzjonijiet li jikkalkolaw ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju skont l-Approċċ IRB, din l-entrata għandu jkun fiha l-ammonti pożittivi li jirriżultaw mit-tqabbil tal-provvedimenti u t-telf mistenni li huma eliġibbli bħala kapital T2.
0920	1.2.6. Aġġustamenti generali tar-riskju ta' kreditu SA Il-punt (c) tal-Artikolu 62 CRR Għal istituzzjonijiet li jikkalkolaw ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju skont l-approċċ standard, din l-entrata għandu jkun fiha l-aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu generali eliġibbli bħala kapital T2.
0930	1.2.7. (-) Parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'Kapital T2 Il-punt (122) tal-Artikolu 4(1), il-punt (b) tal-Artikolu 66 u l-Artikolu 68 CRR Parteċipazzjonijiet fi strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fl-Artikolu 4(1)(27) CRR) meta jkun hemm parteċipazzjoni inkroċjata reċiproka li l-awtorità kompetenti tqis li tfasslet biex tonfoq il-fondi proprji tal-istituzzjoni b'mod artifiċjali. L-ammont li għandu jiġi rrapportat jiġi kkalkolat fuq il-bażi tal-pożizzjonijiet grossi twal, u jinkludi entrati tal-assigurazzjoni tal-fondi proprji ta' Grad 2 u ta' Grad 3.
0940	1.2.8. (-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (27) tal-Artikolu 4(1), il-punt (c) tal-Artikolu 66, l-Artikoli minn 68 sa 70 u l-Artikolu 79 CRR Parti mill-partiċipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment importanti li jrid jitnaqqas minn T2.
0950	1.2.9. (-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (27) tal-Artikolu 4(1), il-punt (d) tal-Artikolu 66, l-Artikoli 68, 69 u l-Artikolu 79 CRR Parteċipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR) meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti għandhom jitnaqqas kompletament.
0955	1.2.9 A (-) Eċċess ta' tnaqqis minn obbligazzjonijiet eliġibbli fuq obbligazzjonijiet eliġibbli L-Artikolu 66(e) CRR.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0960	1.2.10. Agġustamenti tranżizzjonali oħra għall-Kapital T2 L-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 CRR Agġustamenti dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. L-ammont li għandu jiġi rrapportat jinkiseb direttament mis-CA5.
0970	1.2.11. Eċċess fit-tnaqqis minn entrati T2 fuq il-Kapital T2 (mnaqqas f'AT1) Il-punt (e) tal-Artikolu 56 CRR Il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis T2 ikun ikbar mill-Kapital T2 magħdud mal-primjum azzjonarju relatat. Meta jiġri hekk, T2 għandu jkun żero, u l-eċċess tat-tnaqqis T2 jitnaqqas mill-AT1. B'din l-entrata, is-somma tal-entrati minn 1.2.1 sa 1.2.13 qatt ma tkun inqas minn żero. Meta din l-entrata turi cifra pożittiva, l-entrata 1.1.2.8 għandha tkun l-invers ta' dik iċ-ċifra.
0974	1.2.12. (-) Tnaqqis addizzjonali ta' Kapital T2 dovut għall-Artikolu 3 CRR L-Artikolu 3 CRR
0978	1.2.13. Elementi jew tnaqqis fil-Kapital T2 - oħrajn Din ir-ringiela tipprovdi flessibbiltà għal skopijiet ta' rapportar biss. Għandha timtela biss f'każijiet rari fejn ma tkun ittiehdet ebda deċiżjoni finali fuq ir-rapportar ta' entrati/tnaqqis kapitali speċifiċi fil-formola CA1 kurrenti. Bħala konsegwenza, din ir-ringiela għandha timtela biss jekk element ta' kapital T2 jew tnaqqis minn element T2 ma jkunx jista' jiġi assenajt lil xi wahda mir-ringieli minn 750 sa 974. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex jiġu assenjati entrati/tnaqqis ta' kapital li mhumiex koperti mis-CRR fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza (pereż. assenjament ta' entrati/tnaqqis kapitali nazzjonali li ma jaqgħux fl-ambitu tas-CRR).

1.3. C 02.00 - REKWIŻITI TA' FONDI PROPRII (CA2)

1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU L-Artikolu 92(3) u l-Artikoli 95, 96 u 98 CRR
0020	1* Li minnhom: Ditti tal-investment skont il-paragrafu 2 tal-Artikolu 95 u l-Artikolu 98 CRR Għal ditti tal-investment f'konformità mal-Artikolu 95(2) u l-Artikolu 98 CRR
0030	1** Li minnhom: Ditti tal-investment skont il-paragrafu 2 tal-Artikolu 96 u l-Artikolu 97 CRR Għal ditti tal-investment f'konformità mal-Artikolu 96(2) u l-Artikolu 97 CRR
0040	1.1. AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU TA' KREDITU, TAL-KREDITU TAL-KONTROPARTI U TAR-RISKJI TA' DILWIZZJONI U L-KONSENJI BLA HLAS Il-punti (a) u (f) tal-Artikolu 92(3) CRR
0050	1.1.1. Approċċ Standardizzat (SA) Formoli ta' CR SA u SEC SA fil-livell ta' skoperturi totali

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0051	1.1.1* Li minnhom: Ir-rekwiżiti prudenzjali addizzjonali aktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 124 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti addizzjonali ta' skopertura ta' riskju meħtieġa sabiex jikkonformaw mar-rekwiżiti prudenzjali aktar stretti kif ikkomunikati lill-istituzzjonijiet wara li jkunu ġew ikkonsultati mal-EBA, f'konformità mal-paragrafi 2 u 5 tal-Artikolu 124 CRR.
0060	1.1.1.1. Klassijiet ta' skoperturi SA esklużi l-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjonijiet Formola ta' CR SA fil-livell ta' skoperturi totali. Il-klassijiet ta' skoperturi tal-SA huma daww imsemmijin fl-Artikolu 112 CRR esklużi l-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni.
0070	1.1.1.1.01. Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali Ara l-formola CR SA
0080	1.1.1.1.02. Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali Ara l-formola CR SA
0090	1.1.1.1.03. Entitajiet tas-settur pubbliku Ara l-formola CR SA
0100	1.1.1.1.04. Banek Multilaterali tal-Iżvilupp Ara l-formola CR SA
0110	1.1.1.1.05. Organizzazzjonijiet Internazzjonali Ara l-formola CR SA
0120	1.1.1.1.06. Istituzzjonijiet Ara l-formola CR SA
0130	1.1.1.1.07. Impriżi Ara l-formola CR SA
0140	1.1.1.1.08. Livell tal-konsumatur Ara l-formola CR SA
0150	1.1.1.1.09. Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli Ara l-formola CR SA
0160	1.1.1.1.10. Skoperturi f'inadempjenza Ara l-formola CR SA
0170	1.1.1.1.11. Entrati assoċjati ma' riskju għoli partikolari Ara l-formola CR SA
0180	1.1.1.1.12. Bonds koperti Ara l-formola CR SA
0190	1.1.1.1.13. Pretensjonijiet fuq istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir Ara l-formola CR SA
0200	1.1.1.1.14. Impriżi ta' investiment kollettiv (CIU) Ara l-formola CR SA

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0210	1.1.1.1.15. Ekwiżità Ara l-formola CR SA
0211	1.1.1.1.16. Entrati oħra Ara l-formola CR SA
0240	1.1.2. Approċċ ibbażat fuq klassifikazzjonijiet interni (IRB)
0241	1.1.2* Li minnhom: Ir-rekwiżiti prudenzjali addizzjonali aktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 164 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti addizzjonali ta' skopertura ta' riskju meħtieġa sabiex jikkonformaw mar-rekwiżiti prudenzjali aktar stretti kif ikkomunikati lill-istituzzjonijiet wara li jkunu ġew innotifikati lill-EBA, f'konformità mal-paragrafi 5 u 7 tal-Artikolu 164 CRR.
0242	1.1.2** Li minnhom: Ir-rekwiżiti prudenzjali addizzjonali aktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 124 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti addizzjonali ta' skoperturi għar-riskju meħtieġa sabiex jikkonformaw mar-rekwiżiti prudenzjali aktar stretti stabbiliti mill-awtoritajiet kompetenti wara li jkunu kkonsultaw lill-EBA, kif stipulat fil-paragrafi 2 u 5 tal-Artikolu 124 CRR u li huma relatati mal-limiti fuq il-valur tas-suq eliġibbli tal-kollateral kif stipulat fil-punt (d) tal-Artikolu 125(2) u l-punt (d) tal-Artikolu 126(2) CRR.
0250	1.1.2.1. Approċċi IRB meta ma jintużaw la stimi proprji tal-LGD u lanqas Fatturi ta' Konverżjoni Formola tas-CR IRB fil-livell ta' skoperturi totali (meta ma jintużawx stimi proprji tal-LGD jew is-CCF)
0260	1.1.2.1.01. Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali Ara l-formola CR IRB
0270	1.1.2.1.02. Istituzzjonijiet Ara l-formola CR IRB
0280	1.1.2.1.03. Impriżi - SME Ara l-formola CR IRB
0290	1.1.2.1.04. Impriżi – Self speċjalizzat Ara l-formola CR IRB
0300	1.1.2.1.05. Korporattivi – Oħrajn Ara l-formola CR IRB
0310	1.1.2.2. Approċċi IRB meta jintużaw stimi proprji tal-LGD u/jew Fatturi ta' Konverżjoni Formola tas-CR IRB fil-livell ta' skoperturi totali (meta jintużaw stimi proprji tal-LGD u/jew is-CCF)
0320	1.1.2.2.01. Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali Ara l-formola CR IRB
0330	1.1.2.2.02. Istituzzjonijiet Ara l-formola CR IRB
0340	1.1.2.2.03. Impriżi - SME Ara l-formola CR IRB

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0350	1.1.2.2.04. Impriżi – Self speċjalizzat Ara l-formola CR IRB
0360	1.1.2.2.05. Korporattivi – Ohrajn Ara l-formola CR IRB
0370	1.1.2.2.06. Fil-livell tal-konsumatur – iggarantiti bi proprjetà immobbli ta' SME Ara l-formola CR IRB
0380	1.1.2.2.07. Fil-livell tal-konsumatur – iggarantiti bi proprjetà immobbli mhux ta' SME Ara l-formola CR IRB
0390	1.1.2.2.08. Fil-livell tal-konsumatur – Rotanti kwalifikanti Ara l-formola CR IRB
0400	1.1.2.2.09. Fil-livell tal-konsumatur – SME ohra Ara l-formola CR IRB
0410	1.1.2.2.10. Fil-livell tal-konsumatur – Mhux SME ohra Ara l-formola CR IRB
0420	1.1.2.3. Ekwità IRB Ara l-formola CR EQU IRB
0450	1.1.2.5. Assi ohrajn b'obbligi mhux ta' kreditu L-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju kif ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 156 CRR.
0460	1.1.3. Ammont ta' skopertura ta' riskju għal kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadem-pjenza ta' CCP L-Artikoli 307, 308 u 309 CRR
0470	1.1.4 Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni Ara l-formola CR SEC
0490	1.2. AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA TA' RISKJU Għal SALDU/KONSENJA Il-punt (c)(ii) tal-Artikolu 92(3) u l-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR
0500	1.2.1. Riskju tas-saldu/konsenja fil-Portafoll mhux tan-negozjar Ara l-formola CR SETT
0510	1.2.2. Riskju tas-saldu/tal-konsenja fil-Portafoll tan-negozjar Ara l-formola CR SETT
0520	1.3. SKOPERTURA TOTALI Għar-RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-KAMBJU U TAL-KOMODITAJIET Il-punti (b)(i), (c)(i) u (c)(iii) tal-Artikolu 92(3) u l-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR
0530	1.3.1. Skopertura totali għar-riskju tal-pożizzjoni, tal-kambju u tal-komoditajiet skont l-Approċċi Standardizzati (SA)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0540	1.3.1.1. Strumenti ta' dejn negozjat Formola ta' MKR SA TDI fil-livell tal-muniti totali.
0550	1.3.1.2. Ekwità Formola ta' MKR SA EQU fil-livell tas-swieq nazzjonali totali.
0555	1.3.1.3. Approċċ partikolari ghar-riskju tal-pożizzjoni fis-CIUs L-Artikolu 348(1), il-punt (c) tal-Artikolu 350(3) u l-punt (a) tal-Artikolu 364(2) CRR L-iskopertura totali ghar-riskju tal-pożizzjonijiet fis-CIU jekk ir-rekwiżiti ta' kapital jiġu kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 348 (1) CRR kemm minnufih kif ukoll bhala konsegwenza tal-limitu massimu stabbilit fil-punt (c) tal-Artikolu 350(3) CRR. Is-CRR ma jassenjax b'mod esplicitu dawk il-pożizzjonijiet ghar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax jew ghar-riskju ta' ekwità. Fejn ikun applikat l-approċċ partikolari stabbilit fl-ewwel sentenza tal-Artikolu 348(1) CRR, l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun 32 % tal-pożizzjoni netta tal-iskopertura tas-CIU inkwistjoni, mmultiplikati bi 12,5. Fejn ikun applikat l-approċċ partikolari stabbilit fit-tieni sentenza tal-Artikolu 348(1) CRR, l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-inqas mit-32 % tal-pożizzjoni netta tal-iskopertura rilevanti tas-CIU u d-differenza bejn 40 % ta' din il-pożizzjoni netta u r-rekwiżiti ta' fondi proprji li ġejjin mir-riskju tal-kambju assoċjat ma' din l-iskopertura tas-CIU, mmultiplikati bi 12,5 rispettivament.
0556	1.3.1.3.* Entrata tal-Memorandum: CIUs investiti esklussivament fi strumenti ta' dejn negozjat L-iskopertura totali ghar-riskju għal pożizzjonijiet f'CIUs jekk s-CIU tiġi investita esklussivament fi strumenti soġġetti ghar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax.
0557	1.3.1.3.** CIUs investiti esklussivament fi strumenti ta' ekwità jew fi strumenti mħallta L-iskopertura totali ghar-riskju għal pożizzjonijiet f'CIUs jekk s-CIU tiġi investita jew esklussivament fi strumenti soġġetti għal riskju ta' ekwità jew fi strumenti mħallta jew jekk il-kostitwenti tas-CIU mhumix magħrufa.
0560	1.3.1.4. Kambju Ara l-formola ta' MKR SA FX
0570	1.3.1.5. Komoditajiet Ara l-formola ta' MKR SA COM
0580	1.3.2. Ammont ta' skopertura ghar-riskji tal-pożizzjonijiet, tal-kambju u tal-komoditajiet skont il-mudelli interni (IM) Ara l-formola ta' MKR IM
0590	1.4. SKOPERTURA TOTALI GHAR-RISKJU OPERAZZJONALI (OpR) Il-punt (e) tal-Artikolu 92(3) u l-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR Għal ditti tal-investment fl-Artikoli 95(2) u 96(2) u l-Artikolu 98 CRR, dan l-element għandu jkun żero.
0600	1.4.1. Approċċ tal-Indikatur Bażiku tal-OpR (BIA) Ara l-formola OPR
0610	1.4.2. L-approċċ Standardizzat (TSA)/Standardizzat Alternattiv (ASA) tal-OpR Ara l-formola OPR

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0620	1.4.3. Approċċi avvanzati tal-kejl tal-OpR (AMA) Ara l-formola OPR
0630	1.5. AMMONT TA' SKOPERTURA GHAR-RISKJU ADDIZZJONALI MINHABBA SPEJJEŻ ĠENERALI FISSI L-Artikoli 95(2) u 96(2), l-Artikolu 97 u l-punt (a) tal-Artikolu 98(1) CRR Biss għal ditti tal-investment tal-Artikolu 95(2), l-Artikolu 96(2) u l-Artikolu 98 CRR. Ara wkoll l-Artikolu 97 CRR. Ditti tal-investment fl-Artikolu 96 CRR għandhom jirrapportaw l-ammont imsemmi fl-Artikolu 97 multiplikat bi 12,5. Id-ditti tal-investment fl-Artikolu 95 CRR għandhom jirrapportaw kif ġej: — Fejn l-ammont imsemmi fil-punt (a) tal-Artikolu 95(2) CRR huwa ikbar mill-ammont imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 95(2) CRR, l-ammont li jrid jiġi rrapportat huwa żero. — Fejn l-ammont imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 95(2) CRR huwa ikbar mill-ammont imsemmi fil-punt (a) tal-Artikolu 95(2) CRR, l-ammont li jrid jiġi rrapportat huwa r-riżultat tat-tnaqqis tal-ammont imsemmi l-aħħar minn dak imsemmi l-ewwel.
0640	1.6. SKOPERTURA TOTALI GHAR-RISKJU GĦAL AĠĠUSTAMENT TAL-VALWAZZJONI TAL-KREDITU Il-punt (d) tal-Artikolu 92(3) CRR Ara l-formola CVA.
0650	1.6.1. Metodu avvanzat Rekwiziti ta' fondi proprji għal riskju ta' aġġustament tal-valwazzjoni tal-kreditu f'konformità mal-Artikolu 383 CRR. Ara l-formola CVA.
0660	1.6.2. Metodu standardizzat Rekwiziti ta' fondi proprji għal riskju ta' aġġustament tal-valwazzjoni tal-kreditu f'konformità mal-Artikolu 384 CRR. Ara l-formola CVA.
0670	1.6.3. Fuq il-bażi tal-OEM Rekwiziti ta' fondi proprji għal riskju ta' aġġustament tal-valwazzjoni tal-kreditu f'konformità mal-Artikolu 385 CRR. Ara l-formola CVA.
0680	1.7. SKOPERTURA TOTALI GHAR-RISKJU RELATAT MA' SKOPERTURI KBAR FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 92(3) u l-Artikoli minn 395 sa 401 CRR
0690	1.8. AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GHAR-RISKJU L-Artikoli 3, 458 u 459 CRR u l-ammonti ta' skopertura għar-riskju li ma jistgħux jiġu assenjati f'waha mill-entrati ta' bejn 1.1 u 1.7. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti mehtieġa biex ikunu konformi ma' dan li ġej: Rekwiziti prudenżjali aktar stretti imposti mill-Kummissjoni, f'konformità mal-Artikoli 458 u 459 CRR. Ammonti addizzjonali ta' skopertura għar-riskju dovuti għall-Artikolu 3 CRR. Din l-entrata ma għandhiex rabta ma' formola tad-dettalji.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0710	1.8.2. Li minnhom: Ir-rekwiżiti prudenzjali addizzjonali aktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 458 CRR L-Artikolu 458 CRR
0720	1.8.2* Li minnhom: rekwiżiti għal skoperturi kbar L-Artikolu 458 CRR
0730	1.8.2** Li minnhom: minhabba piżijiet tar-riskju modifikati mmirati lejn il-bżieġaq tal-assi fil-proprietà residenzjali u kummerċjali L-Artikolu 458 CRR
0740	1.8.2*** Li minnhom: minhabba skoperturi fis-settur intrafinanzjarju L-Artikolu 458 CRR
0750	1.8.3. Li minnhom: Ir-rekwiżiti prudenzjali addizzjonali aktar stretti bbażati fuq l-Artikolu 459 CRR L-Artikolu 459 CRR
0760	1.8.4. Li minnhom: Ammont addizzjonali ta' skopertura ta' riskju dovut għall-Artikolu 3 CRR L-Artikolu 3 CRR L-ammont addizzjonali ta' skopertura ta' riskju għandu jiġi rrapportat. L-ammont addizzjonali tal-iskopertura għar-riskju għandu jiġi rrapportat u jinkludi biss l-ammonti addizzjonali (pereż. jekk skopertura ta' 100 għandha piż tar-riskju ta' 20 % u l-istituzzjoni tapplika piż tar-riskju ta' 50 % fuq il-bażi tal-Artikolu 3 CRR, l-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa ta' 30).

1.4. C 03.00 - PROPORZJON KAPITALI U LIVELLI KAPITALI (CA3)

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringieli	
0010	1 Proporzjon tal-Kapital CET1 Il-punt (a) tal-Artikolu 92(2) CRR Il-proporzjon kapitali tas-CET1 huwa l-kapital CET1 tal-istituzzjoni espress bħala perċentwal tal-ammont tal-iskopertura totali għar-riskju.
0020	2 Surplus(+)/Defiċit(-) fil-kapital CET1 Din l-entrata turi, f'cifri assoluti, l-ammont ta' surplus jew defiċit kapitali tas-CET1 relatat mar-rekwiżit stabbilit fil-punt (a) tal-Artikolu 92(1) CRR (4,5 %), jiġifieri bla ma jkunu kkunsidrati r-rizervi kapitali u d-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq il-proporzjon.
0030	3 Proporzjon tal-Kapital T1 Il-punt (b) tal-Artikolu 92(2) CRR Il-proporzjon kapitali T1 huwa l-kapital T1 tal-istituzzjoni espress bħala perċentwal tal-ammont tal-iskopertura totali għar-riskju.
0040	4 Surplus(+)/Defiċit(-) fil-kapital T1 Din l-entrata turi, f'cifri assoluti, l-ammont ta' surplus jew defiċit kapitali tat-T1 relatat mar-rekwiżit stabbilit fil-punt (b) tal-Artikolu 92(1) CRR (6 %), jiġifieri bla ma jkunu kkunsidrati r-rizervi kapitali u d-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq il-proporzjon.
0050	5 Proporzjon kapitali totali Il-punt (c) tal-Artikolu 92(2) CRR Il-proporzjon kapitali totali jkun il-fondi proprji tal-istituzzjoni espress bħala perċentwal tal-iskopertura totali għar-riskju.

Ringieli	
0060	6 Surplus(+)/Defiċit(-) fil-kapital totali Din l-entrata turi, f'cifri assoluti, l-ammont ta' surplus jew defiċit ta' fondi proprji relatat mar-rekwiżit stabbilit fil-punt (c) tal-Artikolu 92(1) CRR (8 %), jiġifieri bla ma jkunu kkunsidrati r-riżervi kapitali u d-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq il-proporzjon.
0130	13 Proporzjoni ta' rekwiżit kapitali totali ta' SREP (TSCR) It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon kapitali totali (8 %) kif speċifikat fil-punt (c) tal-Artikolu 92(1) CRR; (ii) ir-rekwiżiti ta' fondi proprji addizzjonali (ir-Rekwiżiti tal-Pilastru 2 - P2R) kif imsemmi fil-punt (a) tal-Artikolu 104(1) CRD, ippreżentati bħala proporzjon. Għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-kriterji speċifikati fl-EBA <i>Guidelines on common procedures and methodologies for the supervisory review and evaluation process and supervisory stress testing</i> (Linji Gwida SREP tal-EBA). Din l-entrata għandha tirrifletti l-proporzjon tar-rekwiżit ta' kapital SREP totali (TSCR) kif ikkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti. It-TSCR hija definita fit-Taqsimiet 7.4 u 7.5 tal-Linji Gwida SREP tal-EBA. Fejn l-ebda rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali ma jkun gie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0140	13* TSCR: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1 It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon kapitali CET1 (4,5 %) skont il-punt (a) tal-Artikolu 92(1) CRR; (ii) il-parti tal-proporzjon P2R, imsemmi fil-punt (ii) tar-ringiela 0130, li huwa meħtieġ mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta' kapital CET1. Fejn l-ebda rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali, li jrid jinżamm fl-għamla ta' kapital CET1, ma jkun gie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0150	13** TSCR: li jrid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon tal-kapital tal-Grad 1 (6 %) skont il-punt (b) tal-Artikolu 92(1) CRR; (ii) il-parti tal-proporzjon P2R, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 0130, li l-awtorità kompetenti titlob li jinżamm fl-għamla ta' kapital tal-Grad 1. Fejn l-ebda rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali, li jrid jinżamm fl-għamla ta' kapital tal-Grad 1, ma jkun gie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0160	14 Proporzjon ta' rekwiżit kapitali ġenerali (OCR) It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon tat-TSCR imsemmi fir-ringiela 0130; (ii) sa fejn huwa applikabbli legalment, il-proporzjon tar-rekwiżit ta' riżerva kombinat imsemmi fil-punt (6) tal-Artikolu 128 tas-CRD. Din l-entrata għandha tirrifletti l-proporzjon tar-Rekwiżit Kapitali Ġenerali (OCR) kif definit fit-Taqsima 7.5 tal-Linji Gwida SREP tal-EBA. Fejn ma tkun tapplika l-ebda riżerva, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).

Ringieli	
0170	14* OCR: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1 It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon tat-TSCR ikun magħmul minn kapital CET1 imsemmi fir-ringiela 0140; (ii) sa fejn huwa applikabbli legalment, il-proporzjon tar-rekwiżit ta' riżerva kombinat imsemmi fil-punt (6) tal-Artikolu 128 tas-CRD. Fejn ma tkun tapplika l-ebda riżerva, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0180	14** OCR: li jrid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon tat-TSCR ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 imsemmi fir-ringiela 0150; (ii) sa fejn huwa applikabbli legalment, il-proporzjon tar-rekwiżit ta' riżerva kombinat imsemmi fil-punt (6) tal-Artikolu 128 tas-CRD. Fejn ma tkun tapplika l-ebda riżerva, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0190	15 Rekwiżit kapitali globali (OCR) u proporzjon tal-Gwida tal-Pilastru 2 (P2G) It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon OCR imsemmi fir-ringiela 160; (ii) fejn applikabbli, il-gwida dwar fondi proprji addizzjonali kkomunikata mill-awtorità kompetenti (Gwida tal-Pilastru 2 - P2G) kif imsemmi fl-Artikolu 104b(3) CRD, ipprezentata bhala proporzjon. Għandhom ikunu definiti f'konformità mat-Taqsim 7.7.1 tal-Linji Gwida SREP tal-EBA. Il-P2G għandu jkun inkluż biss jekk jiġi kkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti. Fejn l-ebda P2G ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0200	15* OCR u P2G: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1 It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon tal-OCR ikun magħmul minn kapital CET1 imsemmi fir-ringiela 0170; (ii) fejn applikabbli, il-parti tal-proporzjon P2G, imsemmi fil-punt (ii) tar-ringiela 0190, li huwa mehtieg mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta' kapital CET1. Il-P2G għandu jkun inkluż biss jekk jiġi kkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti. Fejn l-ebda P2G ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
0210	15** OCR u P2G: li jrid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-proporzjon tal-OCR li jrid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 imsemmi fir-ringiela 0180; (ii) fejn applikabbli, il-parti tal-proporzjon P2G, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 0190, li hija mehtieġa mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta' kapital tal-Grad 1. Il-P2G għandu jkun inkluż biss jekk jiġi kkomunikat lill-istituzzjoni mill-awtorità kompetenti. Fejn l-ebda P2G ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).

Ringieli	
0220	Surplus (+)/Defiċit(-) ta' kapital CET1 b'kunsiderazzjoni tar-rekwiżiti tal-Artikolu 92 CRR u 104a CRD Din l-entrata turi, f'cifri assoluti, l-ammont ta' surplus tal-kapital CET1 jew defiċit relatat mar-rekwiżiti stabbiliti fil-punt (a) tal-Artikolu 92(1) CRR (4,5 %) u l-Artikolu 104a CRD, sal-punt li r-rekwiżit tal-Artikolu 104a CRD irid jiġi ssodisfat b'kapital CET1. Meta istituzzjoni jkollha tuża s-CET1 tagħha biex tissodisfa r-rekwiżiti tagħha tal-Artikolu 92(1) punt (b) u/jew (c) CRR u/jew l-Artikolu 104a CRD lil hinn mill-punt sa fejn dan tal-aħhar irid jiġi ssodisfat b'kapital CET1, is-surplus jew id-defiċit irrapportat għandu jqis dan. Dan l-ammont jirrifletti l-kapital CET1 disponibbli biex jissodisfa r-rekwiżit ta' riżerva kombinat u rekwiżiti ohra.
0300	Proporzjon talkapital CET1 mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq l-IFRS 9 Il-punt (a) tal-Artikolu 92(2) CRR, l-Artikolu 473a(8) CRR
0310	Proporzjon tal-kapital T1 mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq l-IFRS 9 Il-punt (b) tal-Artikolu 92(2) CRR, l-Artikolu 473a(8) CRR
0320	Proporzjon tal-kapital totali mingħajr l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq l-IFRS 9 Il-punt (c) tal-Artikolu 92(2) CRR, l-Artikolu 473a(8) CRR

1.5. C 04.00 - ENTRATI FIL-MEMORANDUM (CA4)

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringieli	
0010	1. Assi totali ta' taxxa differita L-ammont irrapportat f'din l-entrata għandu jkun daqs l-ammont irrapportat fl-aħhar karta bilanċjali kontabilistika verifikata/awditjata.
0020	1.1. Assi ta' taxxa differita li ma jiddependux fuq il-profittabilità futura L-Artikolu 39(2) CRR Assi ta' taxxa differita li nholqu qabel it-23 ta' Novembru 2016 u li ma jiddependux fuq il-profittabilità futura, u li b'hekk huma soġġetti għall-applikazzjoni ta' piż tar-riskju.
0030	1.2. Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji Il-punt (c) tal-Artikolu 36(1) u l-Artikolu 38 CRR Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura, imma ma jirriżultawx minn differenzi temporanji, u li b'hekk mhumiex soġġetti għal xi livell limitu (jiġifieri huma mnaqqsin kompletament mis-CET1).
0040	1.3. Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u jirriżultaw minn differenzi temporanji Il-punt (c) tal-Artikolu 36(1); L-Artikolu 38 u l-punt (a) tal-Artikolu 48(1) CRR Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji, u li b'hekk, it-tnaqqis tagħhom mis-CET1 hu soġġett għal livell limitu ta' 10 % u 17,65 % fl-Artikolu 48 CRR.
0050	2 Obbligazzjonijiet totali ta' taxxa differita L-ammont irrapportat f'din l-entrata għandu jkun daqs l-ammont irrapportat fl-aħhar karta bilanċjali kontabilistika verifikata/awditjata.

Ringieli	
0060	2.1. Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita mhux deducibbli minn assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq profittabilità futura Il-paragrafi 3 u 4 tal-Artikolu 38 CRR Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li għalihom il-kundizzjonijiet fil-paragrafi 3 u 4 tal-Artikolu 38 CRR għadhom ma ntlahqux. B'hekk, din l-entrata għandha tinkludi l-obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li jnaqqsu l-ammont ta' avvjament, assi intangibbli oħrajn jew assi tal-fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti li huma meħtieġa jitnaqqsu, li huma rrapportati, rispettivament, fl-entrati CA1 1.1.1.10.3, 1.1.1.11.2 u 1.1.1.14.2.
0070	2.2. Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita deducibbli minn assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura L-Artikolu 38 CRR
0080	2.2.1. Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita deducibbli assoċjati ma' assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji Il-paragrafi 3, 4 u 5 tal-Artikolu 38 CRR Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li jistgħu jnaqqsu l-ammont ta' assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura, f'konformità mal-paragrafi 3 u 4 tal-Artikolu 38 CRR, u li mhumiex allokat i għal assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li jirriżultaw minn differenzi temporanji, kif stabbilit fl-Artikolu 38(5) CRR
0090	2.2.2. Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita deducibbli assoċjati ma' assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li jirriżultaw minn differenzi temporanji Il-paragrafi 3, 4 u 5 tal-Artikolu 38 CRR Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita li jistgħu jnaqqsu l-ammont ta' assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura, f'konformità mal-paragrafi 3 u 4 tal-Artikolu 38 CRR, u li huma allokat i għal assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li jirriżultaw minn differenzi temporanji, kif stabbilit fl-Artikolu 38(5) CRR
0093	2 A Pagamenti eċċessivi ta' taxxa u trasferimenti lura tat-telf L-Artikolu 39(1) CRR L-ammont ta' pagamenti eċċessivi u trasferiment lura tat-telf ta' taxxa li mhux imnaqqas minn fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 39 (1) CRR; l-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont qabel l-applikazzjoni tal-piżijiet tar-riskju.
0096	2B Assi tat-Taxxa Differita soġġetti għal piż tar-riskju ta' 250 % L-Artikolu 48(4) CRR L-ammont ta' assi ta' taxxa differita li huwa dipendenti fuq profittabilità futura u li jirriżulta minn differenzi temporanji li mhumiex imnaqqsa f'konformità mal-Artikolu 48(1) CRR, iżda soġġetti għal piż tar-riskju ta' 250 % f'konformità mal-Artikolu 48(4) CRR, filwaqt li jitqies l-effett tal-Artikolu 470 CRR, l-Artikolu 478(2) u l-punt (a) tal-Artikolu 473a(7) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont ta' DTA qabel l-applikazzjoni tal-piż tar-riskju.
0097	2C Assi tat-Taxxa Differita soġġetti għal piż tar-riskju ta' 0 % Il-punt (d) tal-Artikolu 469(1), l-Artikolu 470, l-Artikoli 472(5) u l-Artikolu 478 CRR L-ammont ta' assi ta' taxxa differita li huwa dipendenti fuq profittabilità futura u li jirriżulta minn differenzi temporanji li mhumiex imnaqqsa f'konformità mal-punt (d) tal-Artikolu 469(1), l-Artikolu 470 CRR, l-Artikolu 478(2) u l-punt a tal-Artikolu 473a(7) CRR, iżda soġġetti għal piż tar-riskju ta' 0 % f'konformità mal-Artikolu 472(5) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont ta' DTA qabel l-applikazzjoni tal-piż tar-riskju.

Ringieli	
0901	2 W Eċċezzjoni għat-tnaqqis ta' assi intangibbli mis-CET1 Il-punt (b) tal-Artikolu 36(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' assi tas-software vvalutati b'mod prudenti eżentati mit-tnaqqis.
0905	2Y Strumenti tal-kapital AT1 u l-kontijiet primjum tal-ishma relatati kklassifikati bhala ekwità skont l-istandards kontabilistiċi applikabbli L-ammont ta' strumenti AT1 inklużi l-kontijiet primjum tal-ishma relatati tagħhom li huma kklassifikati bhala ekwità skont l-istandard kontabilistiku applikabbli
0906	2Z Strumenti tal-kapital AT1 u l-kontijiet primjum tal-ishma relatati kklassifikati bhala obbligazzjonijiet skont l-istandards kontabilistiċi applikabbli L-ammont ta' strumenti AT1 inklużi l-kontijiet primjum tal-ishma relatati tagħhom li huma kklassifikati bhala obbligazzjonijiet skont l-istandard kontabilistiku applikabbli
0100	3. Eċċess (+) jew nuqqas (-) IRB ta' aġġustamenti tar-riskju ta' kreditu, aġġustamenti fil-valur addizzjonali u tnaqqis iehor fil-fondi proprji minhabba telf mistenni minn skoperturi mhux inadempjenti Il-punt (d) tal-Artikolu 36(1), il-punt (d) tal-Artikolu 62, l-Artikoli 158 u 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.
0110	3.1. Aġġustamenti tar-riskju ta' kreditu totali, aġġustamenti fil-valur addizzjonali u tnaqqis iehor fil-fondi proprji eliġibbli biex jiġu inklużi fil-kalkolu tal-ammont ta' telf mistenni L-Artikolu 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.
0120	3.1.1. Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu L-Artikolu 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.
0130	3.1.2. Aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu L-Artikolu 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.
0131	3.1.3. Aġġustamenti fil-valur addizzjonali u tnaqqis iehor tal-fondi proprji L-Artikoli 34, 110 u 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.
0140	3.2. Telf mistenni eliġibbli totali Il-paragrafi 5, 6 u 10 tal-Artikolu 158 u l-Artikolu 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB. Huwa biss it-telf mistenni relatat ma' skoperturi mhux inadempjenti li għandu jiġi rrapportat.
0145	4 L-eċċess (+) jew in-nuqqas (-) bl-IRB ta' aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu għal telf mistenni għal skoperturi inadempjenti Il-punt (d) tal-Artikolu 36(1), il-punt (d) tal-Artikolu 62, l-Artikoli 158 u 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.

Ringieli	
0150	4.1. Aġġustamenti speċifiċi tar-riskju ta' kreditu u pożizzjonijiet trattati bl-istess mod L-Artikolu 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB.
0155	4.2. Telf mistenni eliġibbli totali Il-paragrafi 5, 6 u 10 tal-Artikolu 158, u l-Artikolu 159 CRR Din l-entrata għandha tkun irrapportata biss mill-istituzzjonijiet IRB. Għandu jiġi rrapportat biss it-telf mistenni relatat ma' skoperturi inadempjenti.
0160	5 Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għall-kalkolu tal-limitu għall-eċċess tal-provvediment eliġibbli bhala T2 Il-punt (d) tal-Artikolu 62 CRR Għall-istituzzjonijiet bl-IRB, l-ammont eċċessiv tal-provvedimenti (għat-telf mistenni) eliġibbli għal inkluzjoni fil-kapital tal-Grad 2 għandu limitu massimu ta' 0,6 % tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju kkalkolati bl-Approċċ IRB, f'konformità mal-punt (d) tal-Artikolu 62 CRR. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata huwa l-ammont tal-iskoperturi ponderati għar-riskju (jiġifieri mhux immultiplikati b'0,6 %) li hija l-bażi għall-kalkolu tal-limitu massimu.
0170	6 Provvedimenti grossi totali eliġibbli għall-inkluzjoni fil-Kapital T2 Il-punt (c) tal-Artikolu 62 CRR Din l-entrata tinkludi l-aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu li huma eliġibbli għal inkluzjoni fil-kapital T2, qabel il-limitu massimu. L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun gross mill-effetti tat-taxxa.
0180	7 Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għall-kalkolu tal-limitu tal-provvediment eliġibbli bhala T2 Il-punt (c) tal-Artikolu 62 CRR Skont il-punt (c) tal-Artikolu 62 CRR, l-aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu eliġibbli għal inkluzjoni fil-kapital tal-Grad 2 għandhom limitu massimu ta' 1,25 % tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata huwa l-ammont tal-iskoperturi ponderati għar-riskju (jiġifieri mhux immultiplikati b'1,25 %) li hija l-bażi għall-kalkolu tal-limitu massimu.
0190	8 Limitu massimu mhux deducibbli ta' parteċipazzjonijiet f'entitajiet mis-settur finanzjarju fejn istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (a) tal-Artikolu 46(1) CRR Din l-entrata fiha l-livell limitu li minnu ma jitnaqqas il-partiċipazzjonijiet f'entità tas-settur finanzjarju meta istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti. L-ammont jirriżulta mill-akkumulazzjoni tal-entrati kollha li huma l-bażi tal-limitu u l-multiplikazzjoni tas-somma li tirriżulta b'10 %.
0200	9 Limitu massimu ta' 10 % tas-CET1 Il-punti (a) u (b) tal-Artikolu 48(1) CRR Din l-entrata fiha l-limitu ta' 10 % għal partiċipazzjonijiet f'entitajiet tas-settur finanzjarju meta istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, u għal assi ta' taxxa differita li huma dipendenti fuq il-profitabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji. L-ammont jirriżulta mill-akkumulazzjoni tal-entrati kollha li huma l-bażi tal-limitu u l-multiplikazzjoni tas-somma li tirriżulta b'10 %.

Ringieli	
0210	10 Limitu massimu ta' 17,65 % tas-CET1 L-Artikolu 48(1) CRR Din l-entrata fiha l-limitu ta' 17,65 % għal parteċipazzjonijiet fentitajiet tas-settur finanzjarju meta istituzzjoni jkollha investiment importanti, u għal assi ta' taxxa differita li huma dipendenti fuq il-profittabilità futura u li għejjin minn differenzi temporanji, li għandhom ikunu applikati wara l-limitu ta' 10 %. Il-limitu għandu jiġi kkalkolat b'tali mod li dak l-ammont taż-żewġ entrati li huwa rikonossut ma jaqbiżx il-15 % tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni, jiġifieri kapital CET1 ikkalkolat wara t-tnaqqis kollu, mhux inkluż kwalunkwe aġġustament dovut għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali.
0225	11 Il-kapital eliġibbli għall-finijiet ta' parteċipazzjonijiet li jikkwalifikaw barra s-settur finanzjarju Il-punt (a) tal-(71) tal-Artikolu 4(1) CRR
0230	12 Parteċipazzjonijiet tal-kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, netti ta' pożizzjonijiet qosra L-Artikoli 44, 45, 46 u 49 CRR
0240	12.1. Parteċipazzjonijiet diretti ta' Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikoli 44, 45, 46 u 49 CRR
0250	12.1.1. Parteċipazzjonijiet diretti grossi fil-Kapital CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikoli 44, 46 u 49 CRR Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, hliet: (a) Pożizzjonijiet ta' sottoskrizzjoni miżmumin għal 5 ijiem tax-xogħol jew inqas; (b) L-ammonti relatati mal-investimenti li għalihom hija applikata xi alternattiva fl-Artikolu 49; u (c) Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (g) tal-Artikolu 36(1) CRR
0260	12.1.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partiċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq L-Artikolu 45 CRR L-Artikolu 45 (a) CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0270	12.2. Parteċipazzjonijiet indiretti fil-Kapital CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR

Ringieli	
0280	12.2.1. Parteċipazzjonijiet indiretti grossi fil-Kapital CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat huwa l-parteċipazzjonijiet indiretti fil-portafoll tan-negożjar tal-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju li jiehu l-forma ta' parteċipazzjonijiet ta' titoli tal-indiċi. Jinkiseb bil-kalkolu tal-iskopertura sottostanti għall-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju fl-indiċijiet. Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (g) tal-Artikolu 36(1) CRR ma għandhomx ikunu inklużi
0290	12.2.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 45 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 45 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0291	12.3.1. Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR
0292	12.3.2. Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR
0293	12.3.3. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 45 CRR. Il-punt (a) tal-Artikolu 45 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0300	13 Parteċipazzjonijiet tal-kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, netti ta' pożizzjonijiet qosra L-Artikoli 58, 59 u 60 CRR
0310	13.1. Parteċipazzjonijiet diretti ta' Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikoli 58, 59 u l-Artikolu 60(2) CRR
0320	13.1.1. Parteċipazzjonijiet diretti grossi fil-Kapital AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 58 u l-Artikolu 60(2) CRR Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, hliet: (a) Pożizzjonijiet ta' sottoskrizzjoni miżmumin għal 5 ijiem tax-xogħol jew inqas; u (b) Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 56 CRR

Ringieli	
0330	13.1.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partecipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq L-Artikolu 59 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 59 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0340	13.2. Partecipazzjonijiet indiretti fil-Kapital AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR
0350	13.2.1. Partecipazzjonijiet indiretti grossi fil-Kapital AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat huwa l-partecipazzjonijiet indiretti fil-portafoll tan-negozjar tal-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju li jiehu l-forma ta' partecipazzjonijiet ta' titoli tal-indiċi. Jinkiseb bil-kalkolu tal-iskopertura sottostanti għall-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju fl-indiċijiet. Partecipazzjonijiet ittrattati bħala partecipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi skont il-punt (b) tal-Artikolu 56 CRR ma għandhomx ikunu inklużi.
0360	13.2.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partecipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 59 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 59 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0361	13.3. Partecipazzjonijiet sintetiċi ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR
0362	13.3.1. Partecipazzjonijiet sintetiċi grossi ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR
0363	13.3.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partecipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 59 CRR. Il-punt (a) tal-Artikolu 59 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0370	14. Partecipazzjonijiet tal-kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, netti ta' pożizzjonijiet qosra L-Artikoli 68, 69 u 70 CRR
0380	14.1. Partecipazzjonijiet diretti ta' Kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikoli 68 u 69 u l-Artikolu 70(2) CRR

Ringieli	
0390	14.1.1. Parteċipazzjonijiet diretti grossi fil-Kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 68 u l-Artikolu 70(2) CRR Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti, hliet: (a) Pożizzjonijiet ta' sottoskrizzjoni miżmumin għal 5 ijiem tax-xogħol jew inqas; u (b) Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 66 CRR
0400	14.1.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq L-Artikolu 69 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 69 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0410	14.2. Parteċipazzjonijiet indiretti fil-Kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR
0420	14.2.1. Parteċipazzjonijiet indiretti grossi fil-Kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat huwa l-parteeċipazzjonijiet indiretti fil-portafoll tan-negozjar tal-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju li jiehu l-forma ta' parteċipazzjonijiet ta' titoli tal-indiċi. Jinkiseb bil-kalkolu tal-iskopertura sottostanti għall-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju fl-indiċijiet. Parteċipazzjonijiet ittrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-Artikolu 66(b) CRR ma għandhomx ikunu inklużi
0430	14.2.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 69 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 69 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0431	14.3. Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR
0432	14.3.1. Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR
0433	14.3.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 69 CRR. Il-punt (a) tal-Artikolu 69 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.

Ringieli	
0440	15 Parteċipazzjonijiet ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju u meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, netti ta' pożizzjonijiet qosra L-Artikoli 44, 45, 47 u 49 CRR
0450	15.1. Parteċipazzjonijiet diretti ta' Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikoli 44, 45, 47 u 49 CRR
0460	15.1.1. Parteċipazzjonijiet diretti grossi ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikoli 44, 45, 47 u 49 CRR Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, hliet: (a) Pożizzjonijiet ta' sottoskrizzjoni miżmumin għal 5 ijiem tax-xogħol jew inqas; (b) L-ammonti relatati mal-investimenti li għalihom hija applikata xi alternattiva fl-Artikolu 49; u (c) Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (g) tal-Artikolu 36(1) CRR
0470	15.1.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partiċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq L-Artikolu 45 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 45 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0480	15.2. Parteċipazzjonijiet indiretti ta' Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR
0490	15.2.1. Parteċipazzjonijiet indiretti grossi tal-kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat ikun il-partiċipazzjonijiet indiretti fil-portafoll tan-negożjar tal-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju li jiehdu l-forma ta' partiċipazzjonijiet ta' titoli tal-indiċi. Għandu jinkiseb billi tiġi kkalkolata l-iskopertura sottostanti għall-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju fl-indiċijiet. Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-Artikolu 36(1)(g) CRR ma għandhomx ikunu inklużi.
0500	15.2.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partiċipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 45 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 45 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0501	15.3. Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' Kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR

Ringieli	
0502	15.3.1. Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi ta' kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 44 u 45 CRR
0503	15.3.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 45 CRR. Il-punt (a) tal-Artikolu 45 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0504	Investimenti fil-kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti - soġġett għal piż tar-riskju ta' 250 % L-Artikolu 48(4) CRR L-ammont ta' investimenti sinifikanti fil-kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jgħaddx f'konformità mal-Artikolu 48(1) CRR, iżda soġġetti għal piż tar-riskju ta' 250 % f'konformità mal-Artikolu 48(4) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont ta' investimenti sinifikanti qabel l-applikazzjoni tal-piż tar-riskju.
0510	16 Parteċipazzjonijiet ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, netti ta' pożizzjonijiet qosra L-Artikoli 58 u 59 CRR
0520	16.1. Parteċipazzjonijiet diretti tal-Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikoli 58 u 59 CRR
0530	16.1.1. Parteċipazzjonijiet diretti grossi ta' Kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikolu 58 CRR Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti, hliet: (a) Pożizzjonijiet ta' sottoskrizzjoni miżmumin għal 5 ijiem tax-xogħol jew inqas (il-punt (d) tal-Artikolu 56 CRR); u (b) Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 56 CRR.
0540	16.1.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteeċipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq L-Artikolu 59 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 59 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0550	16.2. Parteċipazzjonijiet indiretti grossi ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR

Ringieli	
0560	16.2.1. Parteċipazzjonijiet gross indiretti tal-kapital tal-AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR L-ammont li ghandu jkun irrapportat ikun il-parteċipazzjonijiet indiretti fil-portafoll tan-negożjar tal-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju li jiehdu l-forma ta' parteċipazzjonijiet ta' titoli tal-indiċi. Ghandu jinkiseb billi tiġi kkalkolata l-iskopertura sottostanti għall-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju fl-indiċijiet. Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-Artikolu 56(b) CRR ma għandhomx ikunu inkluzi.
0570	16.2.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet indiretti grossi inkluzi hawn fuq Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 59 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 59 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0571	16.3. Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' kapital AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR
0572	16.3.1. Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi ta' kapital AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 58 u 59 CRR
0573	16.3.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi inkluzi hawn fuq Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 59 CRR. Il-punt (a) tal-Artikolu 59 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0580	17 Parteċipazzjonijiet ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti, netti ta' pożizzjonijiet qosra L-Artikoli 68 u 69 CRR
0590	17.1. Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment importanti L-Artikoli 68 u 69 CRR
0600	17.1.1. Parteċipazzjonijiet grossi diretti ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti L-Artikolu 68 CRR Parteċipazzjonijiet diretti ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti, hliet: (a) Pożizzjonijiet ta' sottoskrizzjoni miżmumin għal 5 ijiem tax-xogħol jew inqas (il-punt (d) tal-Artikolu 66 CRR); u (b) Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 66 CRR

Ringieli	
0610	17.1.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partecipazzjonijiet diretti grossi inklużi hawn fuq L-Artikolu 69 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 69 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0620	17.2. Parteċipazzjonijiet indiretti ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR
0630	17.2.1. Parteċipazzjonijiet indiretti grossi ta' kapital T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat ikun il-partecipazzjonijiet indiretti fil-portafoll tan-negozjar tal-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju li jiehdu l-forma ta' parteċipazzjonijiet ta' titoli tal-indiċi. Għandu jinkiseb billi tiġi kkalkolata l-iskopertura sottostanti għall-istrumenti tal-kapital tal-entitajiet tas-settur finanzjarju fl-indiċijiet. Parteċipazzjonijiet li huma ttrattati bħala parteċipazzjonijiet inkroċjati reċiproċi f'konformità mal-Artikolu 66(b) CRR ma għandhomx ikunu inklużi
0640	17.2.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partecipazzjonijiet indiretti grossi inklużi hawn fuq Il-punt (114) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 69 CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 69 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0641	17.3. Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR
0642	17.3.1. Parteċipazzjonijiet sintetiċi grossi ta' kapital T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikoli 68 u 69 CRR
0643	17.3.2. (-) Pożizzjonijiet bin-nieqes ta' tpaċija permessi b'rabta mal-partecipazzjonijiet sintetiċi grossi inklużi hawn fuq Il-punt (126) tal-Artikolu 4(1) u l-Artikolu 69 CRR. Il-punt (a) tal-Artikolu 69 CRR jawtorizza t-tpaċija ta' pożizzjonijiet qosra fl-istess skopertura sottostanti dment li d-data tal-maturità tal-pożizzjoni qasira tkun taqbel mad-data tal-maturità tal-pożizzjoni twila jew tkun aktar tard minnha, jew il-pożizzjoni qasira jkollha maturità residwa ta' mill-inqas sena.
0650	18 Skoperturi ponderati għar-riskju ta' parteċipazzjonijiet CET1 f'entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jitnaqqasux mill-kapital CET1 tal-istituzzjoni L-Artikoli 46(4), 48(4) u 49(4) CRR
0660	19 Skoperturi ponderati għar-riskju ta' parteċipazzjonijiet AT1 f'entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jitnaqqasux mill-kapital AT1 tal-istituzzjoni L-Artikolu 60(4) CRR

Ringieli	
0670	20 Skoperturi ponderati għar-riskju ta' parteċipazzjonijiet T2 f'entitajiet tas-settur finanzjarju li ma jtnaqqisux mill-kapital T2 tal-istituzzjoni L-Artikolu 70(4) CRR
0680	21 Parteċipazzjonijiet ta' strumenti tal-kapital CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju L-Artikolu 79 CRR Awtorità kompetenti tista' teżenta fuq bażi temporanja d-dispożizzjonijiet fuq tnaqqis minn CET1 minhabba parteċipazzjonijiet fi strumenti ta' entità speċifika tas-settur finanzjarju, fejn tqis li daww il-parteċipazzjonijiet huma għall-iskopijiet ta' operazzjoni ta' assistenza finanzjarja mfassla sabiex jirriorganizzaw u jsalvaw dik l-entità. Kun af li daww l-istrumenti għandhom ikunu rrapportati wkoll fl-entrata 12.1.
0690	22 Parteċipazzjonijiet ta' strumenti tal-kapital CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti eżentat temporanjament L-Artikolu 79 CRR Awtorità kompetenti tista' teżenta d-dispożizzjonijiet fuq tnaqqis minn CET1 minhabba parteċipazzjonijiet fi strumenti ta' entità speċifika tas-settur finanzjarju, meta tqis li daww il-parteċipazzjonijiet huma għall-iskopijiet ta' operazzjoni ta' assistenza finanzjarja mfassla sabiex jirriorganizzaw u jsalvaw dik l-entità. Kun af li daww l-istrumenti għandhom ikunu rrapportati wkoll fl-entrata 15.1.
0700	23 Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali tal-AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju L-Artikolu 79 CRR Awtorità kompetenti tista' teżenta fuq bażi temporanja d-dispożizzjonijiet fuq tnaqqis mill-AT1 minhabba parteċipazzjonijiet fi strumenti ta' entità speċifika tas-settur finanzjarju, meta tqis li daww il-parteċipazzjonijiet huma għall-iskopijiet ta' operazzjoni ta' assistenza finanzjarja mfassla sabiex jirriorganizzaw u jsalvaw dik l-entità. Kun af li daww l-istrumenti għandhom ikunu rrapportati wkoll fl-entrata 13.1.
0710	24 Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti eżentat temporanjament L-Artikolu 79 CRR Awtorità kompetenti tista' teżenta fuq bażi temporanja d-dispożizzjonijiet fuq tnaqqis mill-AT1 minhabba parteċipazzjonijiet fi strumenti ta' entità speċifika tas-settur finanzjarju, meta tqis li daww il-parteċipazzjonijiet huma għall-iskopijiet ta' operazzjoni ta' assistenza finanzjarja mfassla sabiex jirriorganizzaw u jsalvaw dik l-entità. Kun af li daww l-istrumenti għandhom ikunu rrapportati wkoll fl-entrata 16.1.
0720	25 Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti eżentat b'mod temporanju L-Artikolu 79 CRR Awtorità kompetenti tista' teżenta d-dispożizzjonijiet fuq tnaqqis minn T2 minhabba parteċipazzjonijiet fi strumenti ta' entità speċifika tas-settur finanzjarju, meta tqis li daww il-parteċipazzjonijiet huma għall-iskopijiet ta' operazzjoni ta' assistenza finanzjarja mfassla sabiex jirriorganizzaw u jsalvaw dik l-entità. Kun af li daww l-istrumenti għandhom ikunu rrapportati wkoll fl-entrata 14.1.

Ringieli	
0730	26 Parteċipazzjonijiet fi Strumenti Kapitali T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju fejn l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti eżentat temporanjament L-Artikolu 79 CRR Awtorità kompetenti tista' teżenta d-dispożizzjonijiet fuq tnaqqis minn T2 minhabba parteċipazzjonijiet fi strumenti ta' entità speċifika tas-settur finanzjarju, meta tqis li daww il-parteeipazzjonijiet huma għall-iskopijiet ta' operazzjoni ta' assistenza finanzjarja mfassla sabiex jirriorganizzaw u jsalvaw dik l-entità. Kun af li daww l-istrumenti għandhom ikunu rrapportati wkoll fl-entrata 17.1.
0740	27 Rekwizit ta' riżerva kombinat Il-punt (6) tal-Artikolu 128 CRD
0750	Riżerva ta' konservazzjoni ta' kapital Il-punt (1) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 129 CRD f'konformità mal-Artikolu 129(1) CRD, ir-riżerva ta' konservazzjoni ta' kapital hija ammont addizzjonali ta' kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni. Minhabba li r-rata ta' 2,5 % tar-riżerva ta' konservazzjoni ta' kapital hija stabbli, f'din ir-ringiela għandu jkun irrapporjat ammont.
0760	Riżerva ta' konservazzjoni dovuta għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta' Stat Membru Il-punt (d)(iv) tal-Artikolu 458(2) CRR F'din ir-ringiela, għandha tkun irrapporjata r-riżerva ta' konservazzjoni dovuta għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta' Stat Membru, li jista' jkun meħtieġ f'konformità mal-Artikolu 458 CRR minbarra r-riżerva kapitali ta' konservazzjoni. L-ammont irrapporjat għandu jirrappreżenta l-ammont ta' fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiziti tar-riżerva kapitali rispettivi fid-data tar-rapporjat.
0770	Riżerva kapitali kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni Il-punt (2) tal-Artikolu 128 u l-Artikoli 130, minn 135 sa 140 CRR L-ammont irrapporjat għandu jirrappreżenta l-ammont ta' fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiziti tar-riżerva kapitali rispettivi fid-data tar-rapporjat.
0780	Riżerva tar-riskju sistemiku Il-punt (5) tal-Artikolu 128, l-Artikoli 133 u 134 CRD L-ammont irrapporjat għandu jirrappreżenta l-ammont ta' fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiziti tar-riżerva kapitali rispettivi fid-data tar-rapporjat.
0800	Riżerva ta' Istituzzjoni Globali Sistemikament Importanti Il-punt (3) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 CRD L-ammont irrapporjat għandu jirrappreżenta l-ammont ta' fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiziti tar-riżerva kapitali rispettivi fid-data tar-rapporjat.
0810	Riżerva ta' Istituzzjoni Sistemikament Importanti Ohra Il-punt (4) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 CRD L-ammont irrapporjat għandu jirrappreżenta l-ammont ta' fondi proprji meħtieġa biex jiġu ssodisfati r-rekwiziti tar-riżerva kapitali rispettivi fid-data tar-rapporjat.

Ringieli	
0820	28 Rekwiżiti ta' fondi proprji relatati mal-aġġustamenti tal-Pilastru II L-Artikolu 104a(1) CRD. Jekk awtorità kompetenti tiddeċiedi li istituzzjoni trid tikkalkola r-rekwiżiti addizzjonali tal-fondi proprji għal raġunijiet tal-Pilastru II, dawk ir-rekwiżiti addizzjonali tal-fondi proprji għandhom ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.
0830	29 Kapital inizjali L-Artikoli 12 u minn 28 sa 31 CRD u l-Artikolu 93 CRR
0840	30 Fondi proprji fuq il-bażi tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi Il-punt (b) tal-Artikolu 96(2), l-Artikolu 97 u l-punt (a) tal-Artikolu 98(1) CRR
0850	31 Skoperturi oriġinali mhux domestiċi Informazzjoni meħtieġa biex jiġi kkalkolat il-livell limitu għar-rapportar tal-formola CR GB f'konformità mal-Artikolu 5(5) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni. Il-kalkolu tal-livell limitu għandu jsir fuq il-bażi tal-iskopertura oriġinarja ta' qabel il-fattur tal-konverżjoni. L-iskoperturi għandhom jitqiesu li huma domestiċi meta jkunu skoperturi għal kontropartijiet li jinsabu fl-Istat Membru fejn tinsab l-istituzzjoni.
0860	32 Skoperturi oriġinali totali Informazzjoni meħtieġa biex jiġi kkalkolat il-livell limitu għar-rapportar tal-formola CR GB f'konformità mal-Artikolu 5(5) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni. Il-kalkolu tal-limitu għandu jsir fil-bażi tal-fattur qabel il-konverżjoni tal-iskopertura oriġinali L-iskoperturi għandhom jitqiesu li huma domestiċi meta jkunu skoperturi għal kontropartijiet li jinsabu fl-Istat Membru fejn tinsab l-istituzzjoni.

1.6. DISPOŻIZZJONIJIET TRANŻIZZJONALI u STRUMENTI ANTERJORATI: STRUMENTI LI MA JIKKOSTITWIXXUX GHAJNUNA MILL-ISTAT (CA5)

1.6.1. Rimarki ġenerali

16. CA5 tiġbor fil-qosor il-kalkolu tat-tnaqqis u l-elementi tal-fondi proprji soġġett għad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali stabbiliti fl-Artikoli minn 465 sa 491, 494a u 494b CRR.

17. CA5 hija strutturata kif ġej:

(a) Il-Formola CA5.1 tiġbor fil-qosor l-aġġustamenti totali li jridu jsiru fil-komponenti differenti tal-fondi proprji (irrapportati f'CA1 f'konformità mad-dispożizzjonijiet finali) bħala konsegwenza tal-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali. L-elementi ta' din il-formola huma ppreżentati bħala "aġġustamenti" fil-komponenti kapitali differenti f'CA1, sabiex jiġu riflessi fil-komponenti tal-fondi proprji l-effetti tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali.

(b) Il-Formola 5.2 tipprovdi aktar dettalji dwar il-kalkolu ta' dawk l-istrumenti anterjorati li ma jikkostitwixxux għajnuna mill-istat.

18. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fl-ewwel erba' kolonni l-aġġustamenti fil-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni, Kapital tal-Grad 1 u tal-Grad 2 Addizzjonali kif ukoll l-ammont li għandu jiġi ttrattat bħala assi mwieġna għar-riskju. L-istituzzjonijiet huma meħtieġa jirrapportaw ukoll il-perċentwal applikabbli fil-kolonna 0050 u l-ammont eliġibbli mingħajr ir-rikonoxximent tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fil-kolonna 0060.

19. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw biss elementi f'CA5 matul il-perjodu li fih japplikaw id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali stabbiliti fil-Parti Għaxra CRR.
20. Uħud mid-dispożizzjonijiet tranżizzjonali jeħtieġu tnaqqis mill-Grad 1. Jekk dan huwa l-każ, l-ammont residwu ta' tnaqqis wieħed jew aktar huwa applikat għall-Grad 1 u m'hemmx biżżejjed AT1 biex jassorbi dan l-ammont, f'dak il-każ l-eċċess għandu jitnaqqas mis-CET1.

1.6.2. C 05.01 - DISPOŻIZZJONIJET TRANŻIZZJONALI (CA5.1)

21. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-formola CA5.1 id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali għall-komponenti tal-fondi proprji kif stabbiliti fl-Artikoli minn 465 sa 491, 494a u 494b CRR, meta mqabbla mal-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet finali stabbiliti fit-Titolu II tat-Tieni Parti CRR.
22. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fir-ringieli minn 0060 sa 0065 informazzjoni dwar id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali ta' strumenti anterjorati. Iċ-ċifri li għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela 0060 tas-CA5.1 jirriflettu d-dispożizzjonijiet tranżizzjonali inklużi fis-CRR fil-verżjoni applikabbli sas-26 ta' Ġunju 2019 u jistgħu jiġu derivati mit-taqsimiet rispettivi tas-CA5.2. Ir-ringieli minn 0061 sa 0065 ikopru l-effett tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali tal-Artikoli 494a u 494b CRR.
23. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fir-ringieli minn 0070 sa 0092 l-informazzjoni dwar id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali ta' interessi minoritarji u strumenti addizzjonali tal-Grad 1 u l-Grad 2 maħruġin mis-sussidjarji (f'konformità mal-Artikoli 479 u 480 CRR).
24. Fir-ringieli minn 0100 'il quddiem l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni dwar l-effett tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali rigward qligħ u telf mhux realizzat, tnaqqis kif ukoll tnaqqis u filtri addizzjonali u IFRS 9.
25. Jista' jkun hemm każijiet li fihom it-tnaqqis tranżizzjonali ta' kapital CET1, AT1 jew T2 jaqbez il-kapital CET1, AT1 jew T2 ta' istituzzjoni. Dak l-effett – jekk jirriżulta mid-dispożizzjonijiet tranżizzjonali — għandu jintwera fil-formola CA1 billi jintużaw iċ-ċelloli rispettivi. Bħala konsegwenza, l-aġġustamenti fil-kolnii tal-formola CA5 ma għandhom jinkludu l-ebda riperkussjoni fil-każ ta' nuqqas ta' kapital disponibbli.

1.6.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolnii	
0010	Aġġustamenti fis-CET1
0020	Aġġustamenti fl-AT1
0030	Aġġustamenti fit-T2
0040	Aġġustamenti inklużi fl-RWAs Il-Kolonna 0040 tinkludi l-ammonti rilevanti li jaġġustaw l-iskopertura totali għar-riskju tal-Artikolu 92(3) CRR minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. L-ammonti rrapportati għandhom jikkunsidraw l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tal-Kapitolu 2 jew 3 ta' Titolu II tal-Parti Tlieta jew ta' Titolu IV tal-Parti Tlieta f'konformità mal-Artikolu 92(4) CRR. Dak ifisser li xi ammonti tranżizzjonali soġġetti għall-Kapitolu 2 jew 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta għandhom ikunu rrapportati bħala ammonti ta' skoperturi mwieżna għar-riskju, filwaqt li ammont tranżizzjonali soġġetti għat-Titolu IV tal-Parti Tlieta għandhom jirrapprezentaw il-fondi proprji mmultiplikati bi 12,5. Filwaqt li l-kolnii minn 0010 sa 0030 għandhom rabta diretta mal-formola CA1, l-aġġustamenti tal-ammont tal-iskopertura totali tar-riskju ma għandhomx rabta diretta mal-formoli rilevanti għar-riskju ta' kreditu. Jekk hemm aġġustamenti li jirriżultaw mid-dispożizzjonijiet tranżizzjonali għall-iskopertura totali għar-riskju, daww l-aġġustamenti għandhom ikunu inklużi direttament fis-CR SA, CR IRB, CR EQU IRB, MKR SA TDI, MKR SA EQU jew MKR IM. Barra minn hekk, daww l-effetti għandhom ikunu rrapportati fil-kolonna 0040 tas-CA5.1. Bħala konsegwenza, daww l-ammonti għandhom ikunu biss entrati fil-memorandum.
0050	Perċentwal applikabbli

0060	Ammont eliġibbli bla dispożizzjonijiet tranżizzjonali Din il-kolonna tinkludi l-ammont ta' kull strument qabel l-applikazzjoni tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali, jiġifieri l-ammont bażi rilevanti biex jiġu kkalkolati l-aġġustamenti.
Ringieli	
0010	1. Aġġustamenti totali Din ir-ringiela tirrifletti l-effett kumplessiv tal-aġġustamenti tranżizzjonali fit-tipi differenti ta' kapital, flimkien mal-ammonti mwiežna għar-riskju li jirriżultaw minn daww l-aġġustamenti
0020	1.1. Strumenti anterjorati L-Artikoli minn 483 sa 491 CRR Din ir-ringiela tirrifletti l-effett ġenerali tal-istrumenti anterjorati b'mod tranżizzjonali fit-tipi differenti ta' kapital.
0060	1.1.2. Strumenti li ma jikkostitwixxux għajnuna mill-istat L-ammonti li għandhom ikunu rrapportati għandhom jinkisbu mill-kolonna 060 tal-formola CA5.2
0061	1.1.3. Strumenti mahruġin permezz ta' veikoli bi skop speċjali L-Artikolu 494a CRR
0062	1.1.4. Strumenti mahruġa qabel is-27 ta' Ġunju 2019 li ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà relatati mas-setgħat ta' valwazzjoni negattiva u konverżjoni skont l-Artikolu 59 BRRD jew li huma soġġetti għal arrangamenti ta' tpaċija jew ta' netting Artikolu 494b CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' strumenti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 494b CRR li ma jissodisfawx kriterju ta' eliġibbiltà wiehed jew aktar tal-punti (p), (q) u (r) tal-Artikolu 52(1) CRR jew il-punti (n), (o) u (p) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli. Fil-każ ta' strumenti tal-Grad 2 eliġibbli f'konformità mal-Artikolu 494b(2) CRR, għandhom ikunu osservati d-dispożizzjonijiet tal-amortizzament tal-Artikolu 64 CRR.
0063	1.1.4.1* li minnhom: Strumenti mingħajr valwazzjoni negattiva jew konverżjoni legalment jew kuntrattwalment obligatorja mal-eżerċizzju tas-setgħat tal-Artikolu 59 BRRD L-Artikolu 494b, il-punt (p) tal-Artikolu 52(1) u l-punt (n) tal-Artikolu 63 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' strumenti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 494b CRR li ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà tal-punt (p), tal-Artikolu 52(1) jew tal-punt (n) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli. Dan għandu jinkludi wkoll strumenti li barra minn hekk ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà tal-punti (q) jew (r) tal-Artikolu 52(1) CRR jew il-punti (o) jew (p) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli.
0064	1.1.4.2* li minnhom: Strumenti rregolati mil-liġi ta' pajjiż terz mingħajr eżerċizzju effettiv u infurzabbli tas-setgħat tal-Artikolu 59 BRRD L-Artikolu 494b, il-punt (q) tal-Artikolu 52(1) u l-punt (o) tal-Artikolu 63 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' strumenti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 494b CRR li ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà tal-punt (q), tal-Artikolu 52(1) jew tal-punt (o) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli. Dan għandu jinkludi wkoll strumenti li barra minn hekk ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà tal-punti (p) jew (r) tal-Artikolu 52(1) CRR jew il-punti (n) jew (p) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli.

Ringieli	
0065	1.1.4.3* li minnhom: Strumenti soġġetti għal arranġamenti ta' tpaċija jew ta' netting L-Artikolu 494b, il-punt (r) tal-Artikolu 52(1) u l-punt (p) tal-Artikolu 63 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' strumenti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 494b CRR li ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà tal-punt (r), tal-Artikolu 52(1) CRR jew tal-punt (p) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli. Dan għandu jinkludi wkoll strumenti li barra minn hekk ma jissodisfawx il-kriterji ta' eliġibbiltà tal-punti (p) jew (q) tal-Artikolu 52(1) CRR jew il-punti (n) jew (o) tal-Artikolu 63 CRR, kif applikabbli.
0070	1.2. Interessi minoritarji u ekwivalenti L-Artikoli 479 u 480 CRR Din ir-ringiela tirrifletti l-effetti tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fl-interessi minoritarji eliġibbli bħala CET1; l-istrumenti tat-T1 li jikkwalifikaw u eliġibbli bħala AT1 ikkonsolidat; u l-fondi proprji kwalifikanti u eliġibbli bħala T2 ikkonsolidat.
0080	1.2.1. Strumenti tal-kapital u entrati li ma jikkwalifikawx bħala interessi minoritarji L-Artikolu 479 CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 060 ta' din ir-ringiela jkun l-ammont li jikkwalifika bħala riżervi kkonsolidati f'konformità mar-regolament ta' qabel.
0090	1.2.2. Rikonossiment tranżizzjonali fil-fondi proprji konsolidati ta' interessi minoritarji L-Artikoli 84 u 480 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat fil-kolonna 0060 ta' din ir-ringiela jkun l-ammont eliġibbli bla dispożizzjonijiet tranżizzjonali.
0091	1.2.3. Rikonossiment tranżizzjonali fil-fondi proprji konsolidati ta' kapital kwalifikanti tal-Grad 1 Addizzjonali L-Artikoli 85 u 480 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat fil-kolonna 0060 ta' din ir-ringiela jkun l-ammont eliġibbli bla dispożizzjonijiet tranżizzjonali.
0092	1.2.4. Rikonossiment tranżizzjonali fil-fondi proprji konsolidati ta' kapital kwalifikanti tal-Grad 2 L-Artikoli 87 u 480 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat fil-kolonna 0060 ta' din ir-ringiela jkun l-ammont eliġibbli bla dispożizzjonijiet tranżizzjonali.
0100	1.3. Aġġustamenti tranżizzjonali oħra L-Artikoli minn 468 sa 478 u l-Artikolu 481 CRR Din ir-ringiela tirrifletti l-effett kumplessiv tal-aġġustamenti tranżizzjonali fit-tnaqqis għal tipi differenti ta' kapital, qligħ u telf mhux realizzati, filtri u tnaqqis addizzjonali flimkien mal-ammonti mwiežna għar-riskju li jirriżultaw minn dawn l-aġġustamenti.
0111	1.3.1.6 Qligħ u telf mhux realizzati minn ċerti skoperturi tad-dejn għal gvernijiet ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali u PSEs L-Artikolu 468 CRR
0112	1.3.1.6.1 li minnhom: ammont A L-ammont A, kif ikkalkolat f'konformità mal-formula msemmija fl-Artikolu 468(1) CRR

Ringieli	
0140	1.3.2. Tnaqqis L-Artikolu 36(1) u l-Artikoli minn 469 sa 478 CRR Din ir-ringiela tirrifletti l-effett kumplessiv tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq it-tnaqqis.
0170	1.3.2.3. Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji Il-punt (c) tal-Artikolu 36(1), l-Artikoli 469 (1) u 472(5) u l-Artikolu 478 CRR Meta jiddeterminaw l-ammont tal-assi ta' taxxa differita (DTA) imsemmijin aktar 'il fuq li għandu jitnaqqas, l-istituzzjonijiet jiehdu f'kunsiderazzjoni d-dispożizzjonijiet tal-Artikolu 38 CRR relatati mat-tnaqqis tal-obbligazzjonijiet ta' taxxa differita mid-DTA. L-ammont li għandu jkun irrapportat fil-kolonna 0060 ta' din ir-ringiela: L-ammont totali f'konformità mal-Artikolu 469(1) CRR.
0380	1.3.2.9. Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profittabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji u strumenti tas-CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti Il-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 470 CRR L-ammont li għandu jkun irrapportat fil-kolonna 0060 ta' din ir-ringiela: L-Artikolu 470(1) CRR
0385	Assi ta' taxxa differita li jiddependu fuq il-profitabilità futura u li ġejjin minn differenzi temporanji Il-punt (c) tal-Artikolu 469(1), l-Artikolu 472(5) u l-Artikolu 478 CRR. Parti mill-assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u li jirriżultaw minn differenzi temporanji li jaqbzu l-livell limitu ta' 10 % fil-punt (a) tal-Artikolu 470(2) CRR.
0425	1.3.2.11. Eżenzjoni mit-tnaqqis tal-Parteċipazzjonijiet Azzjonarji f'Kumpaniji tal-Assigurazzjoni minn Entrati tas-CET 1 L-Artikolu 471 CRR
0430	1.3.3. Filtri u tnaqqis addizzjonali L-Artikolu 481 CRR Din ir-ringiela tirrifletti l-effett kumplessiv tad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali fuq tnaqqis u filtri addizzjonali. F'konformità mal-Artikolu 481 CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fl-entrata 1.3.3 informazzjoni relatata mal-filtri u t-tnaqqis meħtieġa f'konformità mal-miżuri nazzjonali ta' traspożizzjoni għall-Artikoli 57 u 66 tad-Direttiva 2006/48/KE u għall-Artikoli 13 u 16 tad-Direttiva 2006/49/KE, u li mhumiex meħtieġa f'konformità mat-Tieni Parti.
0440	1.3.4. Aġġustamenti minhabba arrangamenti tranżizzjonali tal-IFRS 9 L-Artikolu 473a CRR Istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni relatata mal-arrangamenti tranżizzjonali minhabba l-IFRS 9 f'konformità mad-dispożizzjonijiet legali applikabbli.
0441	Entrata ta' memorandum: Impatt tal-ECL tal-komponent statiku It-total ta' $A_{2,SA}$ u $A_{2,IRB}$ kif imsemmi fl-Artikolu 473a(1) CRR Fil-każ ta' $A_{2,IRB}$ l-ammont irrapportat huwa l-ammont nett mit-telf mistenni kif meħtieġ mill-punt (a) tal-Artikolu 473a(5) CRR.

Ringieli	
0442	Entrata ta' memorandum: Impatt tal-ECL tal-komponent dinamiku għall-perjodu 01/01/2018 – 31/12/2019 Is-somma ta' A_{SA}^{old} u A_{IRB}^{old} kif imsemmi fl-Artikolu 473a(1) CRR
0443	Entrata ta' memorandum: Impatt tal-ECL tal-komponent dinamiku għall-perjodu li jibda fl-01/01/2020 It-total ta' $A_{4,SA}$ u $A_{4,IRB}$ kif imsemmi fl-Artikolu 473a(1) CRR Fil-każ ta' $A_{4,IRB}$ l-ammont irrapportat huwa l-ammont nett mit-telf mistenni kif mehtieg mill-punti (b) u (c) tal-Artikolu 473a(5) CRR.

1.6.3. C 05.02 - STRUMENTI ANTERJORATI: STRUMENTI LI MA JIKKOSTITWIXXUX GHAJNUNA MILL-ISTAT (CA5.2)

26. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni relatata mad-dispożizzjonijiet tranżizzjonali ta' strumenti anterjorati li ma jikkostitwixxux għajnuna mill-istat (l-Artikoli minn 484 sa 491 CRR).

1.6.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	Ammont ta' strumenti flimkien mal-primjum azzjonarju relatat Il-paragrafi 3, 4 u 5 tal-Artikolu 484 CRR Strumenti li huma eliġibbli għal kull ringiela rispettiva, inklużi l-primjums azzjonarji relatati tagħhom.
0020	Bażi għall-kalkolu tal-limitu Il-paragrafi 2, 3 u 4 tal-Artikolu 486 CRR
0030	Perċentwal applikabbli L-Artikolu 486(5) CRR
0040	Limitu Il-paragrafi minn 2 sa 5 tal-Artikolu 486 CRR
0050	(-) Ammont li jaqbeż il-limiti tal-antjerjorità Il-paragrafi minn 2 sa 5 tal-Artikolu 486 CRR
0060	Ammont anterjorat totali L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun daqs l-ammonti rrapportati fil-kolonna rispettiva fir-ringiela 060 tas-CA5.1.

Ringieli	
0010	1. Strumenti li kkwalifikaw għall-punt (a) tal-Artikolu 57 ta' 2006/48/KE L-Artikolu 484(3) CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.
0020	2. Strumenti li kkwalifikaw għall-punt (ca) tal-Artikolu 57 u l-Artikolu 154(8) u (9) tad-Direttiva 2006/48/KE, soġġetti għal-limitu tal-Artikolu 489 CRR L-Artikolu 484(4) CRR

Ringieli	
0030	2.1. Strumenti totali mhux eżerċitabbli jew mingħajr inċentiv ta' tiffidja L-Artikolu 484(4) u l-Artikolu 489 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.
0040	2.2. Strumenti anterjorati eżerċitabbli u b'inċentiv ta' tiffidja L-Artikolu 489 CRR
0050	2.2.1. Strumenti eżerċitabbli wara d-data tar-rapportar u li jissodisfaw il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 52 CRR wara d-data tal-maturità effettiva L-Artikolu 489(3) u l-punt (a) tal-Artikolu 491 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.
0060	2.2.2. Strumenti eżerċitabbli wara d-data tar-rapportar u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 52 CRR wara d-data tal-maturità effettiva L-Artikolu 489(5) u l-punt (a) tal-Artikolu 491 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.
0070	2.2.3. Strumenti eżerċitabbli qabel jew fl-20 ta' Lulju 2011 u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 52 CRR wara d-data tal-maturità effettiva L-Artikoli 489(6) u l-punt (c) tal-Artikolu 491 CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju
0080	2.3. L-eċċess fuq il-limitu ta' strumenti anterjorati CET1 L-Artikolu 487(1) CRR L-eċċess fuq il-limitu ta' strumenti anterjorati CET1 jista' jiġi ttrattat bħala strumenti li jistgħu jiġu anterjorati bħala Strumenti AT1.
0090	3. Entrati li kkwalifikaw għall-punti (e), (f), (g) jew (h) tal-Artikolu 57 tad-Direttiva 2006/48/KE, soġġetti għal-limitu tal-Artikolu 490 CRR L-Artikolu 484(5) CRR
0100	3.1. Entrati totali mingħajr inċentiv ta' tiffidja L-Artikolu 490 CRR
0110	3.2. Entrati anterjorati b'inċentiv ta' tiffidja L-Artikolu 490 CRR
0120	3.2.1. Entrati b'opzjoni ta' xiri eżerċitabbli wara d-data tar-rapportar u li jissodisfaw il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 63 ta' CRR wara d-data tal-maturità effettiva L-Artikolu 490(3) u l-punt (a) tal-Artikolu 491 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.
0130	3.2.2. Entrati b'opzjoni ta' xiri eżerċitabbli wara d-data tar-rapportar u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 63 CRR wara d-data tal-maturità effettiva L-Artikolu 490(5) u l-punt (a) tal-Artikolu 491 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.

Ringieli	
0140	3.2.3. Entrati b'opzjoni ta' xiri eżerċitabbli fl-20 ta' Lulju 2011 jew qabel u li ma jissodisfawx il-kundizzjonijiet fl-Artikolu 63 CRR wara d-data tal-maturità effettiva L-Artikoli 490(6) u l-punt (c) tal-Artikolu 491 CRR L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jinkludi l-kontijiet relatati mal-primjum azzjonarju.
0150	3.3. L-eċċess fuq il-limitu ta' strumenti anterjorati AT1 L-Artikolu 487(2) CRR L-eċċess fuq il-limitu ta' strumenti anterjorati AT1 jista' jiġi ttrattat bħala strumenti li jistgħu jkunu anterjorati bħala Strumenti T2.

2. SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI (GS)

2.1. RIMARKI ĠENERALI

27. Il-formoli C 06.01 u C 06.02 għandhom jimtlew jekk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jiġu kkalkolati fuq bażi konsolidata. Il-formola C 06.02 tikkonsisti f'erba' partijiet sabiex tingabar informazzjoni differenti fuq l-entitajiet individwali kollha (inkluża l-istituzzjoni tar-rapportar) inklużi fl-ambitu tal-konsolidazzjoni.

(a) Entitajiet li jaqgħu fl-ambitu tal-konsolidazzjoni;

(b) Informazzjoni dettaljata dwar is-solvenza tal-grupp;

(c) Informazzjoni dwar il-kontribuzzjoni tal-entitajiet individwali għas-solvenza tal-grupp;

(d) Informazzjoni dwar riżervi kapitali;

28. Istituzzjonijiet li kisbu rinunzja f'konformità mal-Artikolu 7 CRR għandhom jirrapportaw biss il-kolonna minn 0010 sa 0060 u minn 0250 sa 0400.

29. Iċ-ċifri rrapportati jqisu kull dispożizzjoni tranżizzjonali applikabbli CRR li huma applikabbli fid-data tar-rapportar rispettiva.

2.2. INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IS-SOLVENZA TAL-GRUPP

30. It-tieni parti tal-formola C 06.02 (informazzjoni dettaljata dwar is-solvenza tal-grupp) fil-kolonna minn 0070 sa 0210 għandha l-ghan li tiġbor informazzjoni dwar istituzzjonijiet ta' kreditu u istituzzjonijiet finanzjarji regolati oħrajn li huma effettivament soġġetti għal rekwiżiti partikolari tas-solvenza fuq bażi individwali. Għal kull waħda minn dawk l-entitajiet fl-ambitu tar-rapportar, tipprovdi r-rekwiżiti ta' fondi proprji għal kull kategorija ta' riskju u l-fondi proprji għal skopijiet ta' solvenza.

31. Fil-każ ta' konsolidament proporzjonali ta' parteċipazzjonijiet, iċ-ċifri relatati mar-rekwiżiti ta' fondi proprji u l-fondi proprji għandhom jirriflettu l-ammonti proporzjonali rispettivi.

2.3. L-INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONIJET TA' ENTITAJET INDIVIDWALI GHAS-SOLVENZA TAL-GRUPP

32. L-ghan tat-tielet parti tal-formola C 06.02 u l-formola C 06.01 (informazzjoni dwar il-kontribuzzjonijiet tal-entitajiet kollha fl-ambitu CRR ta' konsolidazzjoni għas-solvenza tal-grupp), inklużi dawk li mhumiex soġġetti għal rekwiżiti partikolari tas-solvenza fuq bażi individwali, fil-kolonna minn 0250 sa 0400, huwa li jiġu identifikati dawk l-entitajiet fil-grupp li jiġġeneraw ir-riskji u jiġġeneraw il-fondi proprji mis-suq, fuq il-bażi ta' data li tkun diġà disponibbli jew li faċilment tista' terġa' tiġi pproċessata, bla ma jkun hemm għalfejn jerga' jinhadem il-proporzjon kapitali fuq bażi individwali jew subkonsolidata. Fil-livell tal-entità, kemm ir-riskju kif ukoll iċ-ċifri tal-fondi proprji huma kontribuzzjonijiet għaċ-ċifri tal-grupp u mhux elementi ta' proporzjon ta' solvenza fuq bażi individwali u b'hekk ma jistgħux jitqabblu ma' xulxin.

33. It-tielet parti tinkludi wkoll l-ammonti ta' interessi minoritarji, AT1 kwalifikanti, u T2 kwalifikanti eliġibbli fil-fondi proprji konsolidati.

34. Billi din it-tielet parti tal-formola tirreferi għal "kontribuzzjonijiet", iċ-ċifri li għandhom ikunu rrapportati fiha għandhom ivarjaw, meta applikabbli, miċ-ċifri rrapportati fil-kolonna li jirreferu għal informazzjoni dettaljata dwar is-solvenza tal-grupp.
35. Il-prinċipju huwa sabiex jithassru l-iskoperturi trasversali fl-istess gruppi b'mod omoġenu kemm f'termini ta' riskju jew fondi proprji, sabiex ikunu koperti l-ammonti rrapportati fil-formola CA konsolidat tal-grupp billi jiżiedu l-ammonti rrapportati għal kull entità fil-formola "Solvenza tal-Grupp". Ma tkunx possibbli rabta diretta mal-formola CA meta ma jinqabizx il-limitu ta' 1 %.
36. L-istituzzjonijiet għandhom jiddefinixxu l-aktar metodu ta' diżagregazzjoni xieraq bejn l-entitajiet sabiex ikunu kkunsidrati l-effetti possibbli tad-diversifikazzjoni għar-riskju tas-suq u r-riskju operazzjonali.
37. Huwa possibbli li grupp konsolidat ikun inkluz f' grupp konsolidat ieħor. Dak ifisser li l-entitajiet f'sottogrupp għandhom ikunu rrapportati entità b'entità fil-GS tal-grupp kollu, anki jekk is-sottogrupp innifsu jkun suġġett għal rekwiżiti ta' rapportar. Sottogrupp li jkun soġġett għal rekwiżiti ta' rapportar għandu wkoll jimla l-formola GS fuq il-bażi ta' entità b'entità, għalkemm dawk id-dettalji huma inkluzi fil-formola GS ta' grupp konsolidat oghla.
38. Istituzzjoni għandha tirrapporta d-data tal-kontribuzzjoni ta' entità meta l-kontribuzzjoni tagħha għall-ammont tal-iskopertura totali għar-riskju jaqbeż il-1 % tal-ammont tal-iskopertura totali għar-riskju tal-grupp jew meta l-kontribuzzjoni tagħha għall-fondi proprji totali taqbeż il-1 % tal-fondi proprji totali tal-grupp. Dak il-livell limitu ma japplikax fil-każ ta' sussidjarji jew sottogruppi li jipprovdu fondi proprji (fil-forma ta' interessi minoritarji jew strumenti AT1 jew T2 kwalifikanti inkluzi fil-fondi proprji) lill-grupp.

2.4. C 06.01 - SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI — Total (Total GS)

Kolonna	Struzzjonijiet
0250-0400	ENTITAJIET FL-AMBITU TAL-KONSOLIDAMENT Ara l-istruzzjonijiet għal C 06.02
0410-0480	RIŻERVI KAPITALI Ara l-istruzzjonijiet għal C 06.02
Ringieli	Struzzjonijiet
0010	TOTAL It-Total għandu jirrappreżenta s-somma tal-valuri rrapportata fir-ringieli kollha tal-formola C 06.02.

2.5. C 06.02 - SOLVENZA TAL-GRUPP: INFORMAZZJONI DWAR L-AFFILJATI (GS)

Kolonna	Struzzjonijiet
0010-0060	ENTITAJIET FL-AMBITU TAL-KONSOLIDAMENT Din il-formola tfasslet biex tiġbor informazzjoni dwar l-entitajiet kollha fuq bażi ta' entità b'entità fl-ambitu tal-konsolidazzjoni f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Ewwel Parti CRR.
0011	ISEM Isem l-entità fl-ambitu tal-konsolidazzjoni.
0021	KODIĊI Il-kodiċi bhala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għall-istituzzjonijiet u l-imprizi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħra l-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk mhux disponibbli, kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur.

Kolonni	Struzzjonijiet
0026	TIP TA' KODIĊI L-istituzzjonijiet għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0021 bħala "kodiċi LEI" jew "Kodiċi mhux LEI". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.
0027	KODIĊI NAZZJONALI L-istituzzjonijiet jistgħu jirrapportaw ukoll il-kodiċi nazzjonali meta jirrapportaw il-kodiċi LEI bħala identifikatur fil-kolonna "Kodiċi".
0030	ISTITUZZJONI JEW EKWIVALENTI (IVA/LE) "IVA" għandha tkun irrapportata fejn l-entità hija soġġetta għar-rekwiżiti ta' fondi proprji skont CRR jew CRD jew dispożizzjonijiet li tal-inqas huma ekwivalenti għad-dispożizzjonijiet Basel. "LE" għandha tkun irrapportata mod iehor. ➔ Interessi minoritarji: Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 81(1) u l-punt (a)(ii) tal-Artikolu 82(1) CRR Għall-effetti tal-interessi minoritarji u strumenti AT1 u T2 mahruġin minn sussidjarji, is-sussidjarji li l-istrumenti tagħhom jistgħu jkunu eliġibbli għandhom ikunu istituzzjonijiet jew impriži soġġetti għar-rekwiżiti ta' CRR permezz tad-dritt nazzjonali applikabbli.
0035	TIP TA' ENTITÀ It-tip ta' entità għandu jiġi rrapportat fuq il-bażi tal-kategoriji li ġejjin: (a) istituzzjoni ta' kreditu Il-punt (1) tal-Artikolu 4(1) CRR; (b) ditta tal-investment Il-punt (2) tal-Artikolu 4(1) CRR; (c) istituzzjoni finanzjarja (oħrajn) Il-punti (20), (21) u (26) tal-Artikolu 4(1) CRR Istituzzjonijiet finanzjarji fit-tifsira tal-punt (26) tal-Artikolu 4(1) CRR li mhumiex inklużi f'xi waħda mill-kategoriji (d), (f) jew (g); (d) kumpanija azzjonarja finanzjarja (mhallta) Il-punti (20) u (21) u l-Artikolu 4(1) CRR; (e) impriża ta' servizzi aċċillari Il-punt (18) tal-Artikolu 4(1) CRR; (f) entità bi skop speċjali tat-titolizzazzjoni (SSPE), Il-punt (66) tal-Artikolu 4(1) CRR; (g) kumpanija ta' bonds koperti Entità mwaqqfa biex tohroġ bonds koperti jew li żżomm il-kollateral li jiggarrantixxi bond kopert, jekk mhux inkluża f'xi waħda mill-kategoriji (a), (b) jew minn (d) sa (f) hawn fuq; (h) tip iehor ta' entità Entità oħra minbarra dawk imsemmija fil-punti minn (a) sa (g). Meta entità mhix soġġetta għal CRR u CRD, iżda soġġetta għal dispożizzjonijiet li tal-inqas huma ekwivalenti għad-dispożizzjonijiet ta' Basel, il-kategorija rilevanti għandha tiġi determinata fuq il-bażi tal-aħjar sforz.

Kolonni	Struzzjonijiet
0040	AMBITU TAD-DATA: wehida konsolidata totalment (SF) JEW wehida konsolidata parzjalment (SP) “SF” għandha tiġi rrapportata għal sussidjarji individwali totalment konsolidati. “SP” għandha tiġi rrapportata għal sussidjarji individwali kkonsolidati parzjalment.
0050	KODIĊI TAL-PAJJIŻ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kodiċi b'żewġ ittri msemmija fl-ISO 3166-2.
0060	SEHEM TAL-PARTEĊIPAZZJONI (%) Dan il-perċentwal jirreferi għas-sehem reali ta' kapital li l-impriza prinċipali jkollha fis-sussidjarji. Fil-każ ta' konsolidazzjoni shiħa ta' sussidjarja diretta, is-sehem reali jkun pereżempju 70 %. f'konformità mal-punt (16) tal-Artikolu 4(1) CRR, is-sehem ta' parteċipazzjoni ta' sussidjarja li għandu jiġi rrapportat jirriżulta minn multiplikazzjoni tal-ishma bejn is-sussidjarji kkonċernati.
0070-0240	INFORMAZZJONI DWAR ENTITAJIET SOĠĠETTI GĦAL REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI It-taqsimha dwar l-informazzjoni dettaljata (jiġifieri l-kolonni minn 0070 sa 0240) għandha tiġbor biss informazzjoni fuq dawk l-entitajiet u s-sottogruppi li, billi jaqgħu fl-ambitu tal-konsolidazzjoni (Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Ewwel Parti CRR), huma effettivament soġġetti għal rekwiżiti tas-solvenza stabbiliti fis-CRR jew dispożizzjonijiet li tal-inqas huma ekwivalenti għad-dispożizzjonijiet ta' Basel (jiġifieri, li rrapportaw iva fil-kolonna 0030). Għandha tiġi inkluda informazzjoni dwar l-istituzzjonijiet individwali kollha ta' grupp konsolidat li huma soġġetti għar-rekwiżiti ta' fondi proprji, irrelevanti minn fejn jinsabu. L-informazzjoni rrapportata f'din il-parti għandha tirrifletti r-regoli lokali dwar is-solvenza tal-ġurisdizzjoni fejn qed topera l-istituzzjoni (għalhekk, għal din il-formola ma hemmx bżonn li jsir kalkolu doppju fuq bażi individwali fuq il-bażi tar-regoli tal-istituzzjoni prinċipali). Meta r-regoli lokali tas-solvenza jvarjaw mis-CRR u ma tingħatax diżagregazzjoni paragunabbli, għandha timtela l-informazzjoni fejn tkun disponibbli d-data, fil-granularità rispettiva. Għaldaqstant, din il-parti hija formola fattwali li tiġbor fil-qosor il-kalkoli li għandhom jitwettqu mill-istituzzjonijiet individwali ta' grupp, filwaqt li tqis li whud minn dawk l-istituzzjonijiet jistgħu jkun soġġetti għal regoli differenti tas-solvenza. Rapportar ta' spejjeż ġenerali fissi tad-ditti tal-investment: Id-ditti tal-investment għandhom jinkludu rekwiżiti ta' fondi proprji relatati ma' spejjeż ġenerali fissi fil-kalkolu tal-proporzjon tal-kapital tagħhom f'konformità mal-Artikoli 95, 96, 97 u 98 CRR. Il-parti tal-ammont tal-iskopertura totali għar-riskju relatata mal-ispejjeż ġenerali fissi għandha tkun irrapportata fil-kolonna 0100 ta' din il-formola.
0070	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Is-somma tal-kolonni minn 0080 sa 0110 għandha tiġi rrapportata.
0080	KREDITU; KREDITU TAL-KONTROPARTI; RISKJI TA' DILWIZZJONI, KONSENJI BLA HLAS U RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna għandu jikkorrispondi għas-somma tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju li huma daqs jew ekwivalenti għal dawk li jridu jiġu rrapportati fir-ringiela 0040 “AMMONTI TA' SKOPERTURI PONDERATI GĦAR-RISKJU GĦAL RISKJI TA' KREDITU, KREDITU TA' KONTROPARTI U DILWIZZJONI U KONSENJI BLA HLAS” u l-ammonti tar-rekwiżiti ta' fondi proprji li huma daqs jew ekwivalenti għal dawk li jridu jiġu rrapportati fir-ringiela 0490 “AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA GĦAR-RISKJI TAS-SALDU/TAL-KONSENJA” tal-formola CA2.

Kolonni	Struzzjonijiet
0090	RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-FX U TAL-KOMODITAJIET L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna għandu jikkorrispondi għall-ammont tar-rekwiżiti ta' fondi proprji li huma daqs jew ekwivalenti għal dawk li jridu jiġu rrapportati fir-ringiela 0520 'AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU TAL-POŻIZZJONI, TAL-KAMBJU U TAL-KOMODITAJIET' tal-formola CA2.
0100	RISKJU OPERAZZJONALI L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna għandu jikkorrispondi għall-ammont ta' skopertura ta' riskju li huwa daqs jew ekwivalenti għal dak li jiġi rrapportat fir-ringiela 0590 "AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU GĦAL RISKJI OPERAZZJONALI (OpR)" tal-formola CA2. Spejjeż ġenerali fissi għandhom jkunu inklużi f'din il-kolonna, inkluż ir-ringiela 0630 "AMMONT TA' SKOPERTURA TA' RISKJU ADDIZZJONALI MINHABBA SPEJJEŻ ĠENERALI FISSI" tal-formola CA2.
0110	AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GĦAR-RISKJU L-ammont li għandu jkun irrapportat f'din il-kolonna għandu jikkorrispondi għall-ammont tal-iskopertura ta' riskju mhux elenkat b'mod speċjali aktar 'il fuq. Hija għandha tkun is-somma tal-ammonti tar-ringieli 0640, 0680 u 0690 tal-formola CA2.
0120-0240	INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IL-FONDI PROPRI TAS-SOLVENZA TAL-GRUPP L-informazzjoni rrapportata fil-kolonni li ġejjin għandha tirrifletti r-regoli lokali dwar is-solvenza tal-Istat Membru li fih ikunu qed joperaw l-entità jew is-sottogrupp.
0120	FONDI PROPRI L-ammont li jiġi rrapportat f'din il-kolonna jikkorrispondi għall-ammont ta' fondi proprji li huma daqs jew ekwivalenti għal dawk li jridu jiġu rrapportati fir-ringiela 0010 "FONDI PROPRI" tal-formola CA1.
0130	LI MINNHOM: FONDI PROPRI KWALIFIKANTI L-Artikolu 82 CRR Din il-kolonna għandha tiġi pprovduta biss għas-sussidjarji rrapportati fuq bażi individwali li huma kompletament konsolidati u li huma istituzzjonijiet. Għas-sussidjarji speċifikati aktar 'il fuq, il-partecipazzjonijiet kwalifikanti huma l-istrumenti (flimkien mal-qliġ imfaddal, kontijiet tal-primjum azzjonarju u riżervi oħrajn relatati) li huma proprjetà ta' persuni li mhumiex l-imprizi u inklużi fil-konsolidazzjoni CRR. L-ammont li għandu jkun irrapportat għandu jinkludi l-effetti ta' kwalunkwe dispożizzjoni tranżizzjonali. L-ammont għandu jkun dak eliġibbli fid-data tar-rapportar.
0140	STRUMENTI TA' FONDI PROPRI RELATATI, IL-QLIĠH IMFADDAL RELATAT, KONTIJET TA' PRIMJUMS AZZJONARJI U RIŻERVI OHRAJN Il-punt (b) tal-Artikolu 87(1) CRR
0150	TOTAL TA' KAPITAL TAL-GRAD 1 L-Artikolu 25 CRR

Kolonni	Struzzjonijiet
0160	LI MINNHOM: KAPITAL TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI L-Artikolu 82 CRR Din il-kolonna għandha tiġi pprovduta biss għas-sussidjarji rrapportati fuq bażi individwali li huma kompletament konsolidati u li huma istituzzjonijiet. Għas-sussidjarji speċifikati aktar 'il fuq, il-partiċipazzjonijiet kwalifikanti huma l-istrumenti (flimkien mal-qliġh imfaddal u kontijiet ta' primjums azzjonarji relatati) li huma proprjetà ta' persuni li mhumiex l-impriżi inklużi fil-konsolidazzjoni CRR. L-ammont li għandu jkun irrapporstat għandu jinkludi l-effetti ta' kwalunkwe dispożizzjoni tranżizzjonali. L-ammont għandu jkun dak eliġibbli fid-data tar-rapportar.
0170	STRUMENTI T1 RELATATI, QLIĠH IMFADDAL RELATAT U KONTIJIET TAL-PRIMJUMS AZZJONARJI RELATATI Il-punt (b) tal-Artikolu 85(1) CRR
0180	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI L-Artikolu 50 CRR
0190	LI MINNHOM: INTERESSI MINORITARJI L-Artikolu 81 CRR Din il-kolonna għandha tkun irrapporata biss għas-sussidjarji li huma totalment konsolidati u li huma istituzzjonijiet, hlief għas-sussidjarji msemmijin fl-Artikolu 84(3) CRR. Kull sussidjarja għandha titqies fuq bażi subkonsolidata għall-kalkoli kollha meħtieġa mill-Artikolu 84 CRR, fejn relevanti, f'konformità mal-Artikolu 84(2), inkella fuq bażi individwali. Għas-sussidjarji speċifikati aktar 'il fuq, l-interessi minoritarji huma l-istrumenti CET1 (flimkien mal-qliġh imfaddal u kontijiet tal-primjum azzjonarju relatati) li huma proprjetà ta' persuni li mhumiex l-impriżi inklużi fil-konsolidazzjoni CRR. L-ammont li għandu jkun irrapporstat għandu jinkludi l-effetti ta' kwalunkwe dispożizzjoni tranżizzjonali. L-ammont għandu jkun dak eliġibbli fid-data tar-rapportar.
0200	STRUMENTI TA' FONDI PROPRIJ RELATATI, IL-QLIĠH IMFADDAL RELATAT, KONTIJIET TA' PRIMJUMS AZZJONARJI U RIŻERVI OHRAJN Il-punt (b) tal-Artikolu 84(1) CRR
0210	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 61 CRR
0220	LI MINNHOM: KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI KWALIFIKANTI L-Artikoli 82 u 83 CRR Din il-kolonna għandha tkun pprovduta biss għas-sussidjarji li huma totalment konsolidati u li huma istituzzjonijiet, hlief għas-sussidjarji msemmijin fl-Artikolu 85(2) CRR. Kull sussidjarja għandha titqies fuq bażi subkonsolidata għall-kalkoli kollha meħtieġa fl-Artikolu 85 CRR, fejn relevanti, f'konformità mal-Artikolu 85(2), inkella fuq bażi individwali. Għas-sussidjarji speċifikati aktar 'il fuq, l-interessi minoritarji huma l-istrumenti AT1 (flimkien mal-qliġh imfaddal u kontijiet tal-primjum azzjonarju relatati) li huma proprjetà ta' persuni li mhumiex l-impriżi inklużi fil-konsolidazzjoni CRR. L-ammont li għandu jkun irrapporstat għandu jinkludi l-effetti ta' kwalunkwe dispożizzjoni tranżizzjonali. L-ammont għandu jkun dak eliġibbli fid-data tar-rapportar.
0230	KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 71 CRR

Kolonni	Struzzjonijiet
0240	LI MINNHOM: KAPITAL TAL-GRAD 2 KWALIFIKANTI L-Artikoli 82 u 83 CRR Din il-kolonna għandha tkun ipprovduta biss għas-sussidjarji li huma totalment konsolidati u li huma istituzzjonijiet, hlief għas-sussidjarji msemmijin fl-Artikolu 87(2) CRR. Kull sussidjarja għandha titqies fuq bażi subkonsolidata għall-fini tal-kalkoli kollha meħtieġa fl-Artikolu 87 CRR, jekk relevanti, f'konformità mal-Artikolu 87(2) CRR, inkella fuq bażi individwali. Għas-sussidjarji speċifikati aktar 'il fuq, l-interessi minoritarji huma l-istrumenti T2 (flimkien mal-qliġ imfaddal u kontijiet tal-primjum azzjonarju relatati) li huma proprjetà ta' persuni li mhumiex l-imprizi inklużi fil-konsolidazzjoni CRR. L-ammont li għandu jkun irrapportat għandu jinkludi l-effetti ta' kwalunkwe dispożizzjoni tranżizzjonali. L-ammont għandu jkun dak eliġibbli fid-data tar-referenza.
0250-0400	INFORMAZZJONI DWAR IL-KONTRIBUZZJONI TAL-ENTITAJIET GĦAS-SOLVENZA TAL-GRUPP
0250-0290	KONTRIBUZZJONI GĦAR-RISKJI L-informazzjoni rrapportata fil-kolonni li ġejjin għandha tkun konformi mar-regoli dwar is-solvenza applikabbli għall-istituzzjoni tar-rapportar.
0250	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Is-somma tal-kolonni minn 0260 sa 0290 għandha tiġi rrapportata.
0260	KREDITU; KREDITU TAL-KONTROPARTI; RISKJI TA' DILWIZZJONI, KONSENJI BLA HLAS U RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA L-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għal riskju ta' kreditu u r-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tas-saldu/tal-konsenja f'konformità mas-CRR, eskluż kwalunkwe ammont relatat ma' tranżazzjonijiet ma' entitajiet ohrajn inklużi fil-komputazzjoni tal-proporzjon tas-solvenza kkonsolidata tal-grupp.
0270	RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-FX U TAL-KOMODITAJIET L-ammonti ta' skopertura ta' riskju tas-suq għandhom ikunu kkalkolati fil-livell ta' kull entità f'konformità mas-CRR. L-entitajiet għandhom jirrapportaw il-kontribuzzjoni għall-ammonti tal-iskopertura totali ta' riskju għal riskju tal-pożizzjoni, tal-FX u tal-komoditajiet tal-grupp. Is-somma tal-ammonti rrapportati hawnhekk għandha tikkorrispondi mal-ammont irrapportat fir-ringiela 0520 "AMMONTI TAL-ISKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU GĦAL RISKJI TAL-POŻIZZJONI, TAL-KAMBJU U TAL-KOMODITAJIET" tar-rapport ikkonsolidat.
0280	RISKJU OPERAZZJONALI Fil-każ ta' AMA, l-ammonti ta' skopertura ta' riskju rrapportati għar-riskju operazzjonali għandhom jinkludu l-effett ta' diversifikazzjoni. L-ispejjeż ġenerali fissi għandhom ikunu inklużi f'din il-kolonna.
0290	AMMONTI OHRAJN TAL-ISKOPERTURA GĦAR-RISKJU L-ammont li għandu jkun irrapportat f'din il-kolonna għandu jikkorrispondi għall-ammont tal-iskopertura ta' riskju li mhumiex fost daww elenkati aktar 'il fuq.

Kolonni	Struzzjonijiet
0300-0400	KONTRIBUZZJONI GHALL-FONDI PROPRI Din il-parti tal-formola ma ghandhiex l-ghan li timponi fuq l-istituzzjonijiet kalkolu shih tal-proporzjon kapitali totali fil-livell ta' kull entità. Il-kolonni minn 0300 sa 0350 ghandhom ikunu rrapportati ghal entitajiet ikkonsolidati li jikkontribwixxu ghal fondi proprji minn interessi minoritarji, kapital tal-Grad 1 kwalifikanti jew fondi proprji kwalifikanti. Il-Kolonni minn 0360 sa 0400 ghandhom ikunu rrapportati ghall-entitajiet ikkonsolidati kollha li jikkontribwixxu ghall-fondi proprji kkonsolidati, soġġetti ghal-limiti msemija fl-aħhar paragrafu tal-Kapitolu 2.3 tal-Parti II hawn fuq. Il-fondi proprji miġjuba ghal entità mill-bqija tal-entitajiet inklużi fl-ambitu tal-entità ta' rapportar ma ghandhomx jittiehdu f'kunsiderazzjoni, u l-kontribuzzjoni netta ghall-fondi proprji tal-grupp biss ghandha tiġi rrapportata f'din il-kolonna (primarjament il-fondi proprji miġbura minn partijiet terzi u riżervi akkumulati). L-informazzjoni rrapportata fil-kolonni li ġejjin ghandha tkun konformi mar-regoli dwar is-solvenza applikabbli ghall-istituzzjoni tar-rapportar.
0300-0350	FONDI PROPRI KWALIFIKANTI INKLUŻI FFONDI PROPRI KONSOLIDATI L-ammont li ghandu jiġi rrapportat bhala "FONDI PROPRI KWALIFIKANTI FFONDI PROPRI KONSOLIDATI" ghandu jkun l-ammont kif derivat mit-Titolu II tal-Parti Tnejn CRR, minbarra kull fond miġjub minn entitajiet ta' grupp oħrajn.
0300	FONDI PROPRI KWALIFIKANTI INKLUŻI FFONDI PROPRI KONSOLIDATI L-Artikolu 87 CRR
0310	STRUMENTI TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 1 KONSOLIDAT L-Artikolu 85 CRR
0320	INTERESSI MINORITARJI INKLUŻI FIL-KAPITAL TA' GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI L-Artikolu 84 CRR L-ammont li ghandu jiġi rrapportat ghandu jkun l-ammont ta' interessi minoritarji ta' sussidjarja li huwa inkluż fis-CET1 ikkonsolidat f'konformità mas-CRR.
0330	STRUMENTI TAL-GRAD 1 KWALIFIKANTI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI KONSOLIDAT L-Artikolu 86 CRR L-ammont li ghandu jiġi rrapportat ghandu jkun l-ammont ta' kapital kwalifikanti T1 ta' sussidjarja inkluż fl-AT1 ikkonsolidat f'konformità mas-CRR.
0340	STRUMENTI TA' FONDI PROPRI INKLUŻI FIL-KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 88 CRR L-ammont li ghandu jiġi rrapportat ghandu jkun l-ammont ta' fondi proprji kwalifikanti ta' sussidjarja li huwa inkluż fis-T2 ikkonsolidat f'konformità mas-CRR.
0350	ENTRATA TA' MEMORANDUM: AVVJAMENT (-)/(+) AVVJAMENT NEGATTIV
0360-0400	FONDI PROPRI KKONSOLIDATI L-Artikolu 18 CRR L-ammont li ghandu jiġi rrapportat bhala "FONDI PROPRI KONSOLIDATI" ghandu jkun l-ammont kif miġjub mill-karta bilanċjali, eskluż kwalunkwe fond miġjub minn entitajiet ta' grupp oħrajn.

Kolonni	Struzzjonijiet
0360	FONDI PROPRI KKONSOLIDATI
0370	LI MINNHOM: GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI
0380	LI MINNHOM: GRAD 1 ADDIZZJONALI
0390	LI MINNHOM: KONTRIBUZZJONIJIET GHAR-RIŻULTAT KONSOLIDAT Ghandha tiġi rrapportata l-kontribuzzjoni ta' kull entità għar-riżultat ikkonsolidat (profitt jew telf (-)). Dik tinkludi r-riżultati attribwibbli għal interessi minoritarji.
0400	LI MINNHOM: (-) AVVJAMENT/(+) AVVJAMENT NEGATTIV Avvjament jew avvjamment negattiv tal-entità li tirrapporta fuq is-sussidjarjetà għandu jiġi rrapportat hawn.
0410-0480	RIŻERVI KAPITALI L-istruttura tar-rapportar tar-riżervi kapitali għall-formola GS ghandha ssegwi l-istruttura ġenerali tal-formola CA4, billi tuża l-istess kunċetti ta' rapportar. Meta jiġu rrapportati r-riżervi kapitali għall-formola GS, l-ammonti rilevanti għandhom ikunu rrapportati f'konformità mad-dispożizzjonijiet applikabbli biex jiddeterminaw ir-rekwiżit tar-riżerva għas-sitwazzjoni konsolidata ta' grupp. Għaldaqstant, l-ammonti rrapportati ta' riżervi kapitali għandhom jirrappreżentaw il-kontribuzzjonijiet ta' kull entità lir-riżervi kapitali ta' grupp. L-ammonti rrapportati għandhom ikunu bbażati fuq id-dispożizzjonijiet tranżizzjonali li jittrasponu s-CRD u fuq is-CRR, inklużi kwalunkwe dispożizzjoni tranżizzjonali prevista fihom.
0410	REKWIŻIT TA' RIŻERVA KOMBINAT Il-punt (6) tal-Artikolu 128 CRD
0420	RIŻERVA TA' KONSERVAZZJONI TA' KAPITAL Il-punt (1) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 129 CRD f'konformità mal-Artikolu 129(1) CRD, ir-riżerva ta' konservazzjoni ta' kapital hija ammont addizzjonali ta' kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni. Minhabba li r-rata ta' 2,5 % tar-riżerva ta' konservazzjoni ta' kapital hija stabbli, f'din iċ-ċellola għandu jkun irrapportat ammont.
0430	RIŻERVA KAPITALI KONTROČIKLIKA SPECIFIKA GHALL-ISTITUZZJONI Il-punt (2) tal-Artikolu 128, l-Artikolu 130 u l-Artikoli minn 135 sa 140 CRD F'din iċ-ċellola, għandu jiġi rrapportat l-ammont konkret tar-riżerva kontročiklika.
0440	RIŻERVA TA' KONSERVAZZJONI DOVUTA GHAL RISKJU MAKROPRUDENZJALI JEW SISTEMIKU IDENTIFIKAT FIL-LIVELL TA' STAT MEMBRU Il-punt (d)(iv) tal-Artikolu 458(2) CRR F'din iċ-ċellola, għandha tiġi rrapportata r-riżerva ta' konservazzjoni dovuta għal riskju makroprudenzjali jew sistemiku identifikat fil-livell ta' Stat Membru, li tista' tkun meħtieġa f'konformità mal-Artikolu 458 CRR minbarra r-riżerva kapitali ta' konservazzjoni.
0450	RIŻERVA TAR-RISKJU SISTEMIKU Il-punt (5) tal-Artikolu 128, l-Artikoli 133 u 134 CRD F'din iċ-ċellola għandu jiġi rrapportat l-ammont tar-riżerva tar-riskju sistemiku.

Kolonni	Struzzjonijiet
0470	RIŻERVA TA' ISTITUZZJONI GLOBALI SISTEMATIKAMENT IMPORTANTI Il-punt (3) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 CRD F'din iċ-ċellola għandu jiġi rrapportat l-ammont tar-riżerva tal-Istituzzjoni Globali Sistematika-ment Importanti.
0480	RIŻERVA TA' ISTITUZZJONI SISTEMIKAMENT IMPORTANTI OHRA Il-punt (4) tal-Artikolu 128 u l-Artikolu 131 CRD F'din iċ-ċellola għandu jiġi rrapportat l-ammont tar-riżerva tal-Istituzzjoni Sistemikament Importanti Ohra.

3. IL-FORMOLI TAR-RISKJU TA' KREDITU

3.1. RIMARKI ĠENERALI

39. Hemm settijiet differenti ta' formoli għall-Approċċ Standardizzat u l-approċċ IRB għar-riskju ta' kreditu. Barra minn hekk, formoli separati għat-diżaggregazzjoni ġeografika tal-pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju ta' kreditu għandhom ikunu rrapportati jekk jinqabeż il-livell limitu rilevanti stabbilit fl-Artikolu 5(5) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

3.1.1. Rapportar tat-tekniki tas-CRM b'effett ta' sostituzzjoni

40. Skoperturi għal obbliganti (kontropartijiet immedjati) u garanti li huma assenjati fl-istess klassi ta' skoperturi għandhom ikunu rrapportati bħala fluss 'il għewwa kif ukoll bħala fluss 'il barra għall-istess klassi ta' skoperturi.

41. It-tip ta' skopertura ma għandux jinbidel minhabba protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata.

42. Jekk skopertura hija ggarantita bi protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata, il-parti ggarantita għandha tkun assenjata bħala fluss 'il barra pereż. fil-klassi ta' skoperturi tal-obbligant u bħala fluss 'il għewwa fil-klassi tal-iskoperturi tal-garanti. Madankollu, it-tip tal-iskopertura ma għandux jinbidel minhabba l-bidla fil-klassi tal-iskoperturi.

43. L-effett ta' sostituzzjoni fil-qafas ta' rapportar tal-COREP għandu jirrifletti t-trattament tal-piż tar-riskju effettivament applikabbli għall-parti koperta tal-iskopertura. B'hekk, il-parti koperta tal-iskopertura għandha tkun ippeżata għar-riskju skont l-Approċċ Standardizzat u tkun irrapportata fil-formola CR SA.

3.1.2. Rapportar tar-Riskju ta' Kreditu tal-Kontroparti

44. Skoperturi li ġejjin minn pożizzjonijiet ta' Riskju ta' Kreditu tal-Kontroparti għandhom ikunu rrapportati fil-formoli CR SA jew CR IRB indipendenti minn jekk humiex entrati tal-Portafoll Bankarju jew tal-Portafoll tan-Negożjar.

3.2. C 07,00 - IR-RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAR-REKWIŻIT KAPITALI (CR SA)

3.2.1. Rimarki ġenerali

45. Il-formoli CR SA jipprovdu l-informazzjoni neċessarja dwar il-kalkolu tar-rekwiziti ta' fondi proprji għar-riskju ta' kreditu skont l-Approċċ Standardizzat. B'mod partikolari, jipprovdu informazzjoni dettaljata dwar:

(a) id-distribuzzjoni tal-valuri tal-iskoperturi skont tipi ta' skoperturi, piżijiet tar-riskju u klassijiet tal-iskoperturi differenti;

(b) l-ammont u t-tip ta' tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu użati għall-mitigazzjoni tar-riskji.

3.2.2. L-ambitu tal-formola tas-CR SA

46. f'konformità mal-Artikolu 112 CRR kull skopertura tal-SA tkun assenjata f'wahda mis-16-il klassi tal-iskoperturi tal-SA għandhom ikunu kkalkolati r-rekwiziti ta' fondi proprji.

47. Hija mehtieġa informazzjoni fis-CR SA għall-klassijiet ta' skoperturi totali u b'mod individwali għal kull wahda mill-klassijiet tal-iskoperturi skont l-Approċċ Standardizzat. Iċ-ċifri totali kif ukoll l-informazzjoni ta' kull klassi ta' skoperturi huma rrapportati f'dimensjoni separata.
48. Madankollu, il-pożizzjonijiet li ġejjin ma jaqgħux fl-ambitu tas-CR SA:
- (a) Skoperturi assenjati f'entrati tal-klassi ta' skoperturi "li jirrappreżentaw pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni" kif imsemmi fil-punt (m) tal-Artikolu 112 CRR, li għandhom ikunu rrapportati fil-formoli tas-CR SEC.
 - (b) Skoperturi mnaqqsin minn fondi proprji.
49. L-ambitu tal-formola tas-CR SA għandu jkopri r-rekwiżiti ta' fondi proprji li ġejjin:
- (a) Riskju ta' kreditu f'konformità mal-Kapitolu 2 (Approċċ Standardizzat) tal-Parti Tlieta, Titolu II CRR fil-portafoll bankarju, fosthom ir-riskju ta' kreditu tal-kontroparti f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitoli 4 u 6 (Riskju ta' kreditu tal-kontroparti) CRR fil-portafoll bankarju;
 - (b) Riskju ta' kreditu tal-kontroparti f'konformità mal-Parti Tlieta, Titolu II, Kapitoli 4 u 6 (Riskju ta' kreditu tal-kontroparti) CRR fil-portafoll tan-negozjar;
 - (c) Riskju tas-saldu li ġej minn konsenji bla hlas f'konformità mal-Artikolu 379 CRR fir-rigward tal-attivitajiet kummerċjali kollha.
50. Il-formola għandha tinkludi l-iskoperturi kollha li għalihom ir-rekwiżiti ta' fondi proprji huma kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR flimkien mal-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-Artikolu 94(1) CRR iridu jirrapporaw ukoll il-pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar tagħhom imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 92(3) CRR f'din il-formola meta japplikaw il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR biex jikkalkolaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji fih (il-Kapitoli 2 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta u Titolu V tal-Parti Tlieta CRR). Għaldaqstant, il-formola għandha tipprovdi mhux biss informazzjoni dettaljata dwar it-tip tal-iskopertura (perez. entrati tal-karta bilancjali/barra l-karta bilancjali), iżda anki informazzjoni dwar l-allokazzjoni tal-piżijiet tar-riskju fil-klassi rispettiva tal-iskoperturi.
51. Barra minn hekk CR SA jinkludi entrati tal-memorandum fir-ringieli minn 0290 sa 0320 sabiex jiġbor aktar informazzjoni dwar skoperturi ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli u skoperturi fl-inadempjenza.
52. Dawk l-entrati tal-memorandum għandhom ikunu rrapportati biss għall-klassijiet tal-iskoperturi li ġejjin:
- (a) Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali (il-punt (a) tal-Artikolu 112 CRR);
 - (b) Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali (il-punt (b) tal-Artikolu 112 CRR);
 - (c) Entitajiet tas-settur pubbliku (il-punt (c) tal-Artikolu 112 CRR);
 - (d) Istituzzjonijiet (il-punt (f) tal-Artikolu 112 CRR);
 - (e) Impriżi (il-punt (g) tal-Artikolu 112 CRR);
 - (f) Fil-livell tal-konsumatur (il-punt (h) tal-Artikolu 112 CRR).
53. Ir-rapportar tal-entrati tal-memorandum la għandu jaffettwa l-kalkolu tal-ammonti tal-iskopertura ponderata għar-riskju tal-klassijiet tal-iskoperturi msemmija fil-punti minn (a) sa (c) u minn (f) sa (h) tal-Artikolu 112 CRR u lanqas tal-klassijiet tal-iskoperturi msemmija fil-punti (i) u (j) tal-Artikolu 112 CRR irrapporati fil-formola CR SA.
54. Ir-ringieli tal-memorandum jipprovdu informazzjoni addizzjonali dwar l-istruttura tal-obbligant tal-klassijiet tal-iskoperturi "finadempjenza" jew "iggarantiti bi proprjetà immobbli". L-iskoperturi għandhom ikunu rrapportati meta l-obbliganti kienu jiġu rrapportati fil-klassijiet tal-iskoperturi ta' "Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali", "Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali", "Entitajiet tas-settur pubbliku", "Istituzzjonijiet", "Korporattivi" u "Livell tal-konsumaturi" tas-CR SA, jekk dawk l-iskoperturi ma ġewx assenjati fil-klassijiet tal-iskoperturi "finadempjenza" jew "iggarantiti bi proprjetà immobbli". Madankollu, iċ-ċifri rrapportati huma l-istess bħal dawk użati biex jiġu kkalkolati l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju tal-klassijiet tal-iskoperturi "finadempjenza" jew "iggarantiti bi proprjetà immobbli".

55. Perez, jekk skopertura, li l-ammonti ta' skopertura ta' riskju tagħha huma kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 127 CRR u l-aġġustamenti tal-valur huma inqas minn 20 %, f'dak il-każ dik l-informazzjoni għandha tiġi rrapportata fis-CR SA, ringieli 0320 fit-total u fil-klassi tal-iskoperturi "finadempjenza". Jekk qabel issir inadempjenti, din l-iskopertura kienet skopertura għal istituzzjoni, mela dik l-informazzjoni għandha tiġi rrapportata wkoll fir-ringiela 0320 tal-klassi tal-iskoperturi "istituzzjonijiet".

3.2.3. Assenjament ta' skoperturi għal klassijiet tal-iskoperturi skont l-Approċċ Standardizzat

56. Sabiex tiġi żgurata kategorizzazzjoni konsistenti ta' skoperturi fil-klassijiet tal-iskoperturi differenti kif imsemmija fl-Artikolu 112 CRR għandu jiġi applikat l-approċċ sekwenzjali li ġej:

(a) Bħala l-ewwel pass, il-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura Originali għandhom ikunu kklas-sifikati fil-klassi tal-iskoperturi korrispondenti (originali) kif imsemmi fl-Artikolu 112 CRR, bla hsara għat-trattament speċifiku (piż tar-riskju) li kull skopertura speċifika tircievi fil-klassi tal-iskoperturi assenjata.

(b) Fit-tieni pass, l-iskoperturi jistgħu jergħu jitqassmu fi klassijiet tal-iskoperturi ohrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu (CRM) bl-effetti tas-sostituzzjoni fuq l-iskopertura (perez, garanziji, derivattivi ta' kreditu, metodu ssimplifikat tal-kollateral finanzjarju) permezz ta' flussi 'l ġewwa u 'l barra.

57. Il-kriterji li ġejjin għandhom japplikaw għall-klassifikazzjoni tal-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura Originali fil-klassijiet differenti ta' skoperturi (l-ewwel pass) mingħajr hsara għat-tqassim mill-ġdid sussegwenti kkaġunat mill-użu ta' tekniki tas-CRM bl-effetti tas-sostituzzjoni fuq l-iskopertura jew għat-trattament (piż tar-riskju) li kull skopertura speċifika tircievi fil-klassi tal-iskoperturi assenjata.

58. Għall-fini ta' klassifikazzjoni tal-fattur ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura originali fl-ewwel pass, it-tekniki ta' CRM assoċjati mal-iskoperturi ma għandhomx ikunu kkunsidrati (kun af li jittiehdu f'kunsiderazzjoni b'mod esplicitu fit-tieni fażi) sakemm effett ta' protezzjoni ma jkunx parti intrinsika mid-definizzjoni ta' klassi tal-iskoperturi hekk kif inhu l-każ fil-klassi tal-iskoperturi msemmija fil-punt (i) tal-Artikolu 112 CRR (skoperturi ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli).

59. L-Artikolu 112 CRR ma jipprovdi kriterji għad-diżassoċjazzjoni tal-klassijiet tal-iskoperturi. Dan jista' jimplika li skopertura waħda tista' potenzjalment tkun ikklassifikata fi klassijiet tal-iskoperturi differenti jekk ma tkun ipprovduta ebda prijorizzazzjoni fil-kriterji ta' valutazzjoni għall-klassifikazzjoni. L-aktar każ ovvju jiġi minn bejn skoperturi għal istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir (il-punt (n) tal-Artikolu 112 CRR) u skoperturi għal istituzzjonijiet (il-punt (f) tal-Artikolu 112 CRR)/skoperturi għal korporattivi (il-punt (g) tal-Artikolu 112 CRR). F'dak il-każ, huwa ċar li hemm prijorizzazzjoni impliċita fis-CRR billi l-ewwel għandu jiġi vvalutat jekk ċerta skopertura hijiex adattata sabiex tiġi assenjata għal skoperturi b'Terminu Qasir għal istituzzjonijiet u korporattivi u wara biss jiġi vvalutat jekk jaqbilx sabiex jiġi assenjat għal skoperturi għal istituzzjonijiet u skoperturi għal korporattivi. Inkella, ovvjament, għall-klassi ta' skoperturi msemmija fil-punt (n) tal-Artikolu 112 CRR qatt ma għandha tiġi assenjata skopertura. L-eżempju pprovdut huwa wiehed mill-aktar eżempji ovvji iżda mhuwiex l-uniku wiehed. Ta' min jinnota li l-kriterji użati għat-twaqqif tal-klassijiet tal-iskoperturi bl-Approċċ Standardizzat huma differenti (kategorizzazzjoni istituzzjonali, terminu ta' skopertura, status skadut, eċċ.) u din hija r-raġuni sottostanti għal raggruppamenti mhux diżassoċjati.

60. Għal rapportar omogenu u paragunabbli, hemm bżonn li jiġu speċifikati kriterji ta' valutazzjoni tal-prijorizzazzjoni għall-assenjament ta' fattur ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura Originali skont il-klassijiet tal-iskoperturi, mingħajr hsara għat-trattament speċifiku (piż tar-riskju) li kull skopertura speċifika għandha tircievi fil-klassi tal-iskoperturi assenjata. Il-kriterji ta' prijorizzazzjoni pprezentati hawn taht billi tintuża skema ġerarkika tad-deċiżjonijiet huma bbażati fuq il-valutazzjoni tal-kundizzjonijiet stabbiliti b'mod esplicitu fis-CRR sabiex skopertura tkun adattata għal ċerta klassi tal-iskoperturi u, jekk inhu l-każ, fuq kwalunkwe deċiżjoni min-naħa tal-istituzzjonijiet ta' rapportar jew is-superviżur dwar l-applikabbiltà ta' ċerti klassijiet tal-iskoperturi. Għalhekk, l-eżitu tal-proċess ta' assenjament tal-iskopertura għal skopijiet ta' rapportar għandu jkun konformi mad-dispożizzjonijiet CRR. Dak ma jipprojbixx lill-istituzzjonijiet milli japplikaw proċeduri ta' assenjament interni ohrajn li jistgħu jkun wkoll konsistenti mad-dispożizzjonijiet rilevanti kollha CRR u l-interpretazzjonijiet tiegħu mahruġin mill-fora xierqa.

61. Klassi tal-iskoperturi għandha tinghata prijorità fuq ohrajn fil-klassifikazzjoni tal-valutazzjoni fil-ġerarkija tad-deċiżjonijiet (jiġifieri l-ewwel jiġi vvalutat jekk skopertura tistax tiġi assenjata għal klassi ta' skoperturi, minghajr hsara għall-eżitu tal-assenjament) jekk le potenzjalment ma tiġi assenjata l-ebda skopertura lilha. Dak ikun il-każ fejn fin-nuqqas ta' kriterji ta' prijoritizzazzjoni, klassi tal-iskoperturi minnhom tkun subsett ta' ohrajn. Għalhekk, il-kriterji murija b'mod grafiku fil-ġerarkija tad-deċiżjonijiet li ġeja taħdem bi proċess sekwenzjali.
62. F'dan l-isfond, il-klassifikazzjoni tal-valutazzjoni fil-ġerarkija tad-deċiżjonijiet imsemmija hawn taht għandha ssegwi l-ordni li ġeja:
- Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni;
 - Entrati assoċjati ma' riskju għoli partikolari;
 - Skoperturi ta' ekwità
 - Skoperturi f'inadempjenza;
 - Skoperturi fil-forma ta' unitajiet jew ishma f'imprizi ta' investiment kollettiv ("CIU")/Skoperturi fil-forma ta' bonds koperti (klassijiet tal-iskoperturi diżassoċjati);
 - Skoperturi ggarantiti permezz ta' ipoteki fuq proprjetà immobbli;
 - Entrati ohrajn;
 - Skoperturi għal istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir;
 - Il-klassijiet tal-iskoperturi kollha l-ohrajn (klassijiet tal-iskoperturi diżassoċjati) li jinkludu L-iskoperturi għal gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali; L-iskoperturi għal gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali; L-iskoperturi għal entitajiet tas-settur pubbliku; L-iskoperturi għal banek multilaterali tal-iżvilupp; L-iskoperturi għal organizzazzjonijiet internazzjonali; L-iskoperturi għal istituzzjonijiet; L-iskoperturi għal korporattivi u L-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur.
63. Fil-każ ta' skoperturi fil-forma ta' unitajiet jew ishma f'imprizi ta' investiment kollettiv u meta jintuża l-approċċ ta' trasparenza jew l-approċċ ibbażat fuq il-mandat (il-punti (1) u (2) tal-Artikolu 132a CRR), l-individwu sottostanti (fil-każ tal-approċċ ta' trasparenza) u l-grupp individwali (fil-każ tal-approċċ ibbażat fuq il-mandat) ta' skoperturi għandu jiġu kkunsidrati u kklassifikati fil-linja tal-piż tar-riskju korrispondenti tagħhom skont it-trattament tagħhom. Madankollu, l-iskoperturi individwali kollha għandhom ikunu kklassifikati fil-klassi tal-iskoperturi tal-iskoperturi fil-forma ta' unitajiet jew ishma f'imprizi ta' investiment kollettiv ("CIU").
64. "nth" għal derivattivi ta' kreditu inadempjenti, kif speċifikati fl-Artikolu 134(6) CRR, li huma klassifikati, għandhom ikunu klassifikati direttament bhala pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni. Jekk mhumex klassifikati, għandhom ikunu kkunsidrati fil-klassi tal-iskoperturi "Entrati ohrajn". F'dak l-aħħar każ, l-ammont nominali tal-kuntratt għandu jkun irrapportat bhala l-Fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura oriġinali fil-linja għal "Piżijiet tar-riskju ohrajn" (il-piż tar-riskju użat ikun dak speċifikat mis-somma indikata skont l-Artikolu 134(6) CRR.
65. Fit-tieni pass, bhala konsegwenza tat-tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu bl-effetti tas-sostituzzjoni, l-iskoperturi għandhom jergħu jiġu allokati fil-klassi tal-iskoperturi tal-fornitur tal-protezzjoni.

IL-ĠERARKIJA TAD-DEĊIŻJONIJET DWAR KIF JIĠU ASSENJATI L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI TAL-ISKOPERTURA ORIGINALI GHALL-KLASSIJET TAL-ISKOPERTURI TAL-APPROĊĊ STANDARDIZZAT FKONFORMITÀ MAS-CRR

Skopertura oriġinali qabel il-fatturi ta' konverżjoni		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (m) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni
LE 		

Skopertura oriġinali qabel il-fatturi ta' konverżjoni		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (k) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Entrati assoċjati ma' riskju għoli partikolari (ara wkoll l-Artikolu 128 CRR)
LE 		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (p) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Skoperturi ta' ekwità (ara wkoll l-Artikolu 133 CRR)
LE 		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (j) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Skoperturi finadempjenza
LE 		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punti (l) u (o) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Skoperturi fil-forma ta' unitajiet jew azzjonijiet f'imprizi ta' investiment kollettiv (CIU) Skoperturi fil-forma ta' bonds koperti (ara wkoll l-Artikolu 129 CRR) Dawn iż-żewġ klassijiet tal-iskoperturi huma diżassoċjati minn xulxin (ara l-kummenti dwar il-prinċipju tat-trasparenza fit-tweġiba aktar 'il fuq). Għalhekk, l-assenjament għal waħda minnhom ikun faċli.
LE 		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (i) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Skoperturi ggarantiti b'ipoteki fuq proprjetà immobbli (ara wkoll l-Artikolu 124 CRR)
LE 		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (q) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Entrati ohra
LE 		

Skopertura oriġinali qabel il-fatturi ta' konverżjoni		
Hija xierqa li tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-punt (n) tal-Artikolu 112 CRR?	IVA 	Skoperturi għal istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir
LE 		

Il-klassijiet ta' skoperturi ta' hawn taht huma diżassocjati minn xulxin. Għalhekk, l-assenjament għal wahda minnhom ikun faċli.

L-iskoperturi għal gvernijiet ċentrali jew għal banek ċentrali

L-iskoperturi għal gvernijiet reġjonali jew għal awtoritajiet lokali

L-iskoperturi għal entitajiet tas-settur pubbliku

L-iskoperturi għal banek multilaterali ta' żvilupp

L-iskoperturi għal organizzazzjonijiet internazzjonali

L-iskoperturi għal istituzzjonijiet

L-iskoperturi għal korporattivi

Skoperturi fil-livell tal-konsumatur

3.2.4. Kjarifiki dwar l-ambitu ta' xi klassijiet tal-iskoperturi speċifiċi msemmijin fl-Artikolu 112 CRR

3.2.4.1. Il-Klassi tal-Iskoperturi "Istituzzjonijiet"

66. L-iskoperturi fil-grupp imsemmija fil-paragrafi 6 u 7 tal-Artikolu 113 CRR għandhom ikunu rrapportati kif ġej:

67. Skoperturi li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikolu 113(7) CRR għandhom ikunu rrapportati fil-klassijiet tal-iskoperturi rispettivi meta jkunu rrapportati jekk ma kienx hemm skoperturi intragrupp.

68. Skont il-paragrafi 6 u 7 tal-Artikolu 113 CRR istituzzjoni tista', soġġetta għall-approvazzjoni minn qabel mill-awtoritajiet kompetenti, tiddeċiedi li ma tapplikax ir-rekwiżiti tal-paragrafu 1 ta' dak l-Artikolu għall-iskoperturi ta' dik l-istituzzjoni għal kontroparti li tkun l-impriża prinċipali tagħha, is-sussidjarja tagħha, sussidjarja tal-impriża prinċipali tagħha jew impiża marbuta b'relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE. Dak ifisser li l-kontropartijiet tal-intragrupp li mhux bilfors istituzzjonijiet iżda anki impiżi li huma assenjati fi klassijiet ta' skoperturi oħrajn, pereż. impiżi ta' servizzi anċillari jew impiżi skont it-tifsira tal-Artikolu 12 (1) tad-Direttiva tal-Kunsill 83/349/KEE ⁽⁷⁾. Għalhekk, l-iskoperturi intragrupp għandhom ikunu rrapportati fil-klassi tal-iskoperturi korrispondenti.

3.2.4.2. Il-Klassi ta' Skoperturi "Bonds Koperti"

69. L-iskoperturi SA għandhom ikunu assenjati għall-klassi ta' skoperturi "bonds koperti" kif ġej:

70. Bonds imsemmija fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽⁸⁾ għandhom jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 129 CRR sabiex jiġu kklassifikati fil-klassi ta' skoperturi "Bonds Koperti". L-ilhuq ta' daww ir-rekwiżiti jrid jiġi verifikat f'kull każ. Minkejja dan, bonds imsemmija fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE u mahruġin qabel il-31 ta' Dicembru 2007, għandhom ikunu assenjati wkoll fil-klassi ta' skoperturi "Bonds koperti" skont l-Artikolu 129(6) CRR.

⁽⁷⁾ Is-Seba' Direttiva tal-Kunsill 83/349/KEE tat-13 ta' Ġunju 1983 ibbażata fuq l-Artikolu 54(3)(g) tat-Trattat dwar il-kontijiet konsolidati (ĠU L 193, 18.7.1983, p. 1).

⁽⁸⁾ Id-Direttiva 2009/65/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill, tat-13 ta' Lulju 2009, dwar il-koordinazzjoni ta' liġijiet, regolamenti u dispożizzjonijiet amministrattivi fir-rigward tal-impiżi ta' investiment kollettiv f'titoli trasferibbli (UCITS) (ĠU L 302, 17.11.2009, p. 32).

3.2.4.3. Il-klassi ta' skoperturi "Impriżi ta' Investiment Kollektiv"

71. Meta tintuża l-possibbiltà msemmija fl-Artikolu 132a(2) CRR, skoperturi fil-forma ta' unitajiet jew ishma f'CIUs għandhom ikunu rrapportati bħala entrati tal-karta bilanċjali f'konformità mal-ewwel sentenza fl-Artikolu 111(1) CRR.

3.2.5. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI Il-valur tal-iskopertura kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 111 CRR bla ma jitqiesu l-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti, it-tnaqqis, il-fatturi tal-konverżjoni u l-effett tat-tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu bil-kwalifiki li ġejjin mill-Artikolu 111(2) CRR: 1. Għal strumenti derivattivi, tranżazzjonijiet ta' riakkwist, tranżazzjonijiet ta' self jew tehid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet, tranżazzjonijiet ta' saldu twil u tranżazzjonijiet ta' self b'margini soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti (il-Kapitolu 4 jew Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR) l-iskopertura originali għandha tikkorrispondi għall-Valur tal-iskopertura għar-Riskju ta' Kreditu tal-Kontroparti (ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0210). 2. Il-valuri tal-iskoperturi għal kuntratti ta' lokazzjoni għandhom ikunu soġġetti għall-Artikolu 134(7) CRR. B'mod partikolari, il-valur residwu għandu jiġi inkluż fil-valur kontabilistiku tiegħu (jiġifieri l-valur residwu stmat skontat fi tmiem it-terminu tal-lokazzjoni). 3. Fil-każ ta' netting tal-karta bilanċjali kif stabbilit fl-Artikolu 219 CRR il-valuri tal-iskopertura għandhom ikunu rrapportati b'kunsiderazzjoni tal-ammont tal-kollateral fi flus riċevut. Meta l-istituzzjonijiet jagħmlu użu mid-deroga tal-Artikolu 473a(7a) CRR, huma għandhom jirrapportaw l-ammont AB_{SA} li huwa ppeżat għar-riskju ta' 100 % fil-klassi tal-iskoperturi "entrati oħra" f'din il-kolonna.
0030	(-) Aġġustamenti tal-valur u provvedimenti assoċjati mal-iskopertura originali L-Artikoli 24 u 111 CRR Aġġustamenti tal-valur u provvedimenti għal telf ta' kreditu (aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu f'konformità mal-Artikolu 110) magħmula f'konformità mal-qafas kontabilistiku li għalih hija soġġetta l-entità tar-rapportar, kif ukoll aġġustamenti tal-valur prudenżjali (aġġustamenti tal-valur addizzjonali f'konformità mal-Artikolu 34 u 105, ammonti mnaqqsa f'konformità mal-punt (m) tal-Artikolu 36(1) u tnaqqis iehor ta' fondi proprji relatat mal-entrata tal-assi).
0040	Skopertura netta mill-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti Is-somma tal-kolonna 0010 u 0030
0050 - 0100	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA Tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu kif definiti fil-punt (57) tal-Artikolu 4(1) CRR li jnaqqsu r-riskju ta' kreditu ta' skopertura jew skoperturi permezz tas-sostituzzjoni ta' skoperturi kif deskritt hawn taht fis-"Sostituzzjoni tal-iskopertura minhabba CRM". Kollateral li għandu effett fuq il-valur tal-iskopertura (pereż. jekk jintuża għal tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu bl-effetti tas-sostituzzjoni fuq l-iskopertura) għandu jkun limitat għall-valur tal-iskopertura. Entrati li għandhom ikunu rrapportati hawnhekk: — kollateral, inkorporat f'konformità mal-Metodu Simplifikat tal-Kollateral Finanzjarju; — protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata eligibbli. Ara wkoll l-istruzzjonijiet tal-punt 3.1.1.

Kolonna	
0050 - 0060	Protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata: valuri aġġustati (G_A) L-Artikolu 235 CRR L-Artikolu 239(3) CRR fih il-formula għall-kalkolu tal-valur aġġustat G_A ta' protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata.
0050	Garanziji L-Artikolu 203 CRR Protezzjoni ta' Kreditu Mhux Iffinanzjata kif definita fil-punt (59) tal-Artikolu 4(1) CRR li ma tinkludix Derivattivi ta' Kreditu.
0060	Derivattivi tal-kreditu L-Artikolu 204 CRR
0070 - 0080	Protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata Dawn il-kolonna jirreferu għall-protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata kif definita fil-punt (58) tal-Artikolu 4(1) CRR u soġġetta għar-regoli stipulati fl-Artikoli 196, 197 u 200 CRR. L-ammonti ma għandhomx jinkludu ftehimiet prinċipali ta' netting (diġà inkluzi fil-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-Iskopertura Originali). Investimenti f'noti marbuta ma' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 218 CRR u pożizzjonijiet fuq il-karta bilanċjali ta' netting li jirriżultaw minn ftehimiet ta' netting eliġibbli fuq il-karta bilanċjali kif imsemmija fl-Artikolu 219 CRR għandhom ikunu ttrattati bħala kollateral fi flus.
0070	Kollateral finanzjarju: metodu sempliċi Il-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 222 CRR.
0080	Protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata oħra L-Artikolu 232 CRR.
0090 - 0100	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA MINHABBA CRM L-Artikolu 222(3), il-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 235 u l-Artikolu 236 CRR Il-flussi 'l barra għandhom jikkorrispondu għall-parti koperta tal-Iskoperta Originali qabel il-fatturi ta' konverżjoni li titnaqqas mill-klassi tal-iskoperturi tal-obbligant u sussegwentement tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-fornitur tal-protezzjoni. Dak l-ammont għandu jitqies bħala fluss 'il gewwa fil-klassi tal-iskoperturi tal-fornitur tal-protezzjoni. Il-flussi 'l gewwa u 'l barra fl-istess klassijiet tal-iskoperturi għandhom ikunu rrapportati wkoll. Għandhom ikunu kkunsidrati skoperturi li ġejjin minn flussi 'l gewwa u 'l barra possibbli minn u lejn formoli oħrajn.

Kolonna	
0110	SKOPERTURA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI L-ammont tal-iskopertura netta mill-aġġustamenti tal-valur wara li jittiehdu f'kunsiderazzjoni l-flussi 'l barra u 'l ġewwa dovuti għat-TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA
0120-0140	TEKNIKI TAL-MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TAL-KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA. PROTEZZJONI TA' KREDITU FINANZJATA, METODU KOMPENSIV TA' KOLLATERAL FINANZJARJU L-Artikoli minn 223 sa 228 CRR. Jinkludu wkoll noti marbuta ma' kreditu (l-Artikolu 218 CRR) Noti marbuta ma' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 218 CRR u pożizzjonijiet fuq il-karta bilanċjali ta' netting li jirriżultaw minn ftehimiet ta' netting eliġibbli fuq il-karta bilanċjali kif imsemmija fl-Artikolu 219 CRR għandhom ikunu ttrattati bħala kollateral fi flus. L-effett tal-kollateralizzazzjoni tal-Metodu Kompensiv tal-Kollateral Finanzjarju applikat għal skopertura, li hija ggarantita b'kollateral finanzjarju eliġibbli, għandu jkun ikkalkolat f'konformità mal-Artikoli minn 223 sa 228 CRR.
0120	Aġġustament fil-volatilità għall-iskopertura Il-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 223 CRR. L-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa l-impatt tal-aġġustament fil-volatilità għall-iskopertura $(Eva-E) = E*He$
0130	(-) Valur aġġustat tal-kollateral finanzjarju (Cvam) L-Artikolu 239(2) CRR. Għall-operazzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar, għandhom ikunu inklużi kollateral finanzjarju u komoditajiet eliġibbli għall-iskoperturi tal-portafoll tan-negozjar f'konformità mal-punti minn (c) sa (f) tal-Artikolu 299(2) CRR. L-ammont li għandu jiġi rrapportat jikkorrispondi għal $Cvam = C*(1-Hc-Hfx)*(t-t^*)/(T-t^*)$. Għal definizzjoni ta' C, Hc, Hfx, t, T u t^* ara t-Taqsimiet 4 u 5 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0140	(-) Li minnu: Aġġustamenti għall-volatilità u l-maturità L-Artikolu 223(1) CRR u l-Artikolu 239(2) CRR. L-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa l-impatt kongunt tal-aġġustamenti fil-volatilità u l-maturità $(Cvam-C) = C*[(1-Hc-Hfx)*(t-t^*)/(T-t^*)-1]$, meta l-impatt tal-aġġustament fil-volatilità jkun $(Cva-C) = C*[(1-Hc-Hfx)-1]$ u l-impatt tal-aġġustament fil-maturità jkun $(Cvam-Cva) = C*(1-Hc-Hfx)*[(t-t^*)/(T-t^*)-1]$
0150	Valur tal-iskopertura totalment aġġustat (E*) L-Artikolu 220(4), mill-Artikolu 223 minn (2) sa (5) u l-Artikolu 228(1) CRR.

Kolonna	
0160 - 0190	Diżaggregazzjoni tal-valur tal-iskopertura totalment aġġustata tal-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali skont il-fatturi ta' konverżjoni L-Artikolu 111(1) u l-punt (56) tal-Artikolu 4(1) CRR. Ara wkoll l-Artikoli 222(3) u 228(1) CRR. Iċ-ċifri rrapportati għandhom ikunu il-valuri tal-iskopertura totalment aġġustati qabel l-applikazzjoni tal-fattur ta' konverżjoni.
0200	Valur tal-iskopertura L-Artikolu 111 CRR u t-Taqsim 4 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Il-valur tal-iskopertura wara li jittiehdu f'kunsiderazzjoni l-aġġustamenti tal-valur, il-mitiganti tar-riskju ta' kreditu kollha u l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu li għandu jiġi assenjat għall-piżijiet tar-riskju f'konformità mal-Artikolu 113 u t-Taqsim 2 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Il-valuri tal-iskoperturi għal kuntratti ta' lokazzjoni huma soġġetti għall-Artikolu 134(7) CRR. B'mod partikolari, il-valur residwu għandu jiġi inkluz fil-valur residwu skontat tiegħu wara li jitqiesu l-aġġustamenti tal-valur, il-mitiganti tar-riskju ta' kreditu kollha u l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu. Il-valuri tal-iskoperturi għall-operazzjonijiet tas-CCR għandhom ikunu l-istess bħal dawk irrapportati fil-kolonna 0210.
0210	Li minnhom: Li jirriżultaw minn Riskju ta' Kreditu tal-kontroparti Il-valur tal-iskopertura għal operazzjonijiet tas-CCR ikkalkolat f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitolu 4 u l-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, li huwa l-ammont rilevanti għall-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju, jiġifieri li jkunu applikaw tekniki CRM kif applikabbli f'konformità mal-Kapitolu 4 u l-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u b'kunsiderazzjoni tat-tnaqqis tat-telf ta' CVA mġarrab kif imsemmi fl-Artikolu 273(6) CRR. Il-valur tal-iskopertura għal tranżazzjonijiet fejn gie identifikat riskju speċifiku ta' korrelazzjoni negattiva jrid jiġi ddeterminat f'konformità mal-Artikolu 291 CRR. Għal każijiet fejn jintuża aktar minn approċċ wiehed tas-CCR għal kontroparti waħda, it-telf tas-CVA mġarrab, li jitnaqqas fil-livell tal-kontroparti, għandu jiġi assenjat għall-valur tal-iskopertura tas-settijiet tan-netting differenti fir-ringieli 0090 - 0130 li jirriflettu l-proporzjon tal-valur tal-iskopertura wara s-CRM tas-settijiet tan-netting rispettivi għall-valur tal-iskopertura totali wara s-CRM tal-kontroparti. Għal dan il-ghan, għandu jintuża l-valur tal-iskopertura wara s-CRM skont l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0160 tal-formola C 34.02.
0211	Li minnhom: Li jirriżultaw mir-Riskju ta' Kreditu tal-Kontroparti esklużi l-iskoperturi kklerjati permezz ta' CCP L-iskoperturi rrapportati fil-kolonna 0210 minbarra dawk li ġejjin minn kuntratti u tranżazzjonijiet elenkati fl-Artikolu 301(1) CRR sakemm ikunu pendenti ma' kontroparti ċentrali (CCP), inkluzi tranżazzjonijiet relatati mas-CCP definiti fil-punt (2) tal-Artikolu 300 CRR.
0215	Ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju qabel il-fatturi ta' appoġġ Il-paragrafi minn 1 sa 5 tal-Artikolu 113 CRR, bla ma jiġu kkunsidrati l-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikolu 501 u l-Artikolu 501a CRR L-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju tal-valur residwu tal-assi tal-lokazzjoni għandu jkun soġġett għas-sentenza 5 tal-Artikolu 134(7) u għandu jiġi kkalkolat skont il-formula "1/t * 100 % * valur residwu". B'mod partikolari, il-valur residwu huwa l-valur residwu stmat minghajr skont fi tmiem it-terminu tal-lokazzjoni li jiġi vvalutat mill-ġdid perijodikament biex tiġi żgurata l-adegwatezza kontinwa.

Kolonna	
0216	(-) Aġġustament fl-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju dovut għall-fattur ta' appoġġ tal-SMEs Tnaqqis tad-differenza tal-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għal skoperturi mhux inadempjenti għal SME (RWEA), li huma kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, kif applikabbli u RWEA* f'konformità mal-punt (1) tal-Artikolu 501 CRR
0217	(-) Aġġustament għall-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju dovut għall-fattur ta' appoġġ tal-infrastruttura Tnaqqis tad-differenza tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju kkalkolati f'konformità mat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u l-RWEA aġġustati għar-riskju ta' kreditu għal skoperturi għal entitajiet li joperaw jew jiffinanzjaw strutturi fiżiċi jew faċilitajiet, sistemi u networks li jipprovdu jew jappoġġaw servizzi pubbliċi essenzjali f'konformità mal-Artikolu 501a CRR.
0220	Ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju wara l-fattur ta' appoġġ għall-SME Il-paragrafi minn 1 sa 5 tal-Artikolu 113 CRR, billu jiġi kkunsidrat l-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikolu 501 u l-Artikolu 501a CRR L-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju tal-valur residwu tal-assi tal-lokazzjoni huwa soġġett għas-sentenza 5 tal-Artikolu 134(7) u għandu jiġi kkalkolat skont il-formula "$1/t * 100 \% * \text{valur residwu}$". B'mod partikolari, il-valur residwu huwa l-valur residwu stmat mingħajr skont fi tmiem it-terminu tal-lokazzjoni li jiġi vvalutat mill-ġdid perijodikament biex tiġi żgurata l-adeguatezza kontinwa.
0230	Li minnhom: b'valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata Il-punti minn (a) sa (d), (f), (g), (l), (n), (o) u (q) tal-Artikolu 112 CRR
0240	Li minnhom: b'valutazzjoni tal-kreditu miġjuba mill-gvern ċentrali Il-punti minn (b) sa (d), (f), (g), (l) u (o) tal-Artikolu 112 CRR
Ringieli	Struzzjonijiet
0010	Skoperturi totali
0015	li minnhom: Skoperturi f'inadempjenza fi klassijiet ta' skoperturi "entrati assoċjati ma' riskju partikolarment għoli" u "skoperturi ta' ekwità" L-Artikolu 127 CRR Din ir-ringiela għandha tiġi rrapportata biss fi klassijiet tal-iskoperturi "Entrati assoċjati ma' riskju partikolarment għoli" u "skoperturi ta' ekwità". Skopertura li hija jew elenkata fl-Artikolu 128(2) CRR jew tissodisfa l-kriterji stabbiliti fl-Artikolu 128(3) jew fl-Artikolu 133 CRR għandha tiġi assenjata fil-klassi tal-iskoperturi "Entrati assoċjati ma' riskju għoli partikolari" jew "Skoperturi ta' ekwità". B'konsegwenza ta' dan, ma għandha ssir l-ebda allokkazzjoni oħra, anki f'każ ta' skopertura f'inadempjenza kif imsemmi fl-Artikolu 127 CRR.
0020	li minnhom: SME L-iskoperturi kollha għal SME għandhom ikunu rrapportati hawn.
0030	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ tal-SMEs Huma biss l-iskoperturi għal SME li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikolu 501 CRR li għandhom ikunu rrapportati hawn.

Ringieli	Struzzjonijiet
0035	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ tal-infrastruttura Huma biss l-iskoperturi li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikolu 501a CRR li għandhom ikunu rrapportati hawn.
0040	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli - Proprjetà residenzjali L-Artikolu 125 CRR Rapportati biss fil-klassi tal-iskoperturi "Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli"
0050	li minnhom: Skoperturi bl-użu parzjali permanenti tal-Approċċ Standardizzat Skoperturi li għalihom ġie applikat l-Approċċ Standardizzat f'konformità mal-Artikolu 150(1) CRR
0060	li minnhom: Skoperturi bl-Approċċ Standardizzat b'permess superviżorju minn qabel għat-twettiq ta' implimentazzjoni sekwenzjali tal-IRB L-Artikolu 148(1) CRR
0070-0130	DIŻAGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT IT-TIPI TA' SKOPERTURI Il-pożizzjonijiet tal-"portafoll bankarju" tal-istituzzjoni ta' rapportar għandhom ikunu diżaggregati, billi jiġu segwiti l-kriterji pprovduti hawn taht, fi skoperturi tal-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu, skoperturi barra l-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu u skoperturi soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti. L-iskoperturi għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti li jirriżultaw min-negozju tal-portafoll tan-negozjar tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-punt (f) tal-Artikolu 92(3) u l-Artikolu 299(2) CRR għandhom ikunu assenjati għall-iskoperturi soġġetti għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-Artikolu 94(1) CRR jiddiżaggregaw il-pożizzjonijiet tal-"portafoll tan-negozjar" tagħhom imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 92(3) CRR billi jsegwu l-kriterji pprovduti hawn taht ukoll, fi skoperturi tal-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu, skoperturi barra l-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu u skoperturi soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti.
0070	Skoperturi tal-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu Assi msemmijin fl-Artikolu 24 CRR mhux inklużi f'xi kategorija oħra. Skoperturi li huma soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandhom ikunu rrapportati fir-ringieli 0090-0130-, u għalhekk m'għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela. Konsenji bla hlas kif imsemmija fl-Artikolu 379(1) CRR (jekk ma jitnaqqasux) ma jikkostitwixxux entrata tal-karta bilanċjali, iżda xorta għandhom ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.
0080	Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu Il-pożizzjonijiet barra l-karta bilanċjali jinvolvu l-entrati elenkati fl-Anness I CRR. Skoperturi li huma soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandhom ikunu rrapportati fir-ringieli 0090 – 0130 u għalhekk ma jkunux irrapportati f'din ir-ringiela.
0090-0130	Skoperturi/Tranzazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti Tranzazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti, jiġifieri strumenti derivattivi, tranzazzjonijiet ta' riakkwist, tranzazzjonijiet ta' għoti jew tehid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet, tranzazzjonijiet ta' saldu fit-tul u tranzazzjonijiet ta' self b'margini.

Ringieli	Struzzjonijiet
0090	Settijiet ta' netting ta' Tranżazzjonijiet li Jiffinanzjaw it-Titoli Settijiet ta' netting li fihom biss tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli, kif definiti fil-punt (139) tal-Artikolu 4(1) CRR. Tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli, li huma inklużi f'sett ta' netting bejn prodotti differenti u b'hekk huma rrapportati fir-ringiela 0130 ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.
0100	Li minnhom: ikklerjati ċentralment permezz ta' QCCP Kuntratti u tranżazzjonijiet elenkati fl-Artikolu 301(1) CRR sakemm ikunu pendenti ma' kontroparti ċentrali li tikkwalifika (qualifying central counterparty, QCCP) kif definiti fil-punt (88) tal-Artikolu 4(1) CRR, inklużi tranżazzjonijiet relatati mal-QCCP, li għalihom l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju huma kkalkolati f'konformità mat-Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Tranżazzjoni relatata mal-QCCP għandha l-istess tifsira bħal tranżazzjoni relatata mas-CCP fl-Artikolu 300(2) CRR, meta s-CCP tkun QCCP.
0110	Setting ta' netting ta' Derivattivi u Tranżazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul Settijiet ta' netting li fihom biss derivattivi elenkati fl-Anness II CRR u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul kif definiti fl-Artikolu 272(2) CRR. Derivattivi u Tranżazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul li huma inklużi f'sett ta' Netting Bejn Prodotti Differenti kuntrattwali u għaldaqstant irrapportati fir-ringiela 0130, ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.
0120	Li minnhom: ikklerjati ċentralment permezz ta' QCCP Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 0100.
0130	Minn Settijiet ta' Netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti Settijiet ta' netting li fihom tranżazzjonijiet ta' kategoriji ta' prodotti differenti (l-Artikolu 272(11) CRR), jiġifieri derivattivi u tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli, li għalihom jeżisti ftehim ta' netting kuntrattwali bejn prodotti differenti kif definiti fl-Artikolu 272(25) CRR.
0140-0280	DIŻAGGREGAZZJONI TA' SKOPERTURI SKONT IL-PIŻIJET TAR-RISKJU
0140	0 %
0150	2 % L-Artikolu 306(1) CRR
0160	4 % L-Artikolu 305(3) CRR
0170	10 %
0180	20 %
0190	35 %
0200	50 %
0210	70 % Il-punt (c) tal-Artikolu 232(3) CRR.

Ringieli	Struzzjonijiet
0220	75 %
0230	100 %
0240	150 %
0250	250 % L-Artikolu 133(2) u 48(4) CRR
0260	370 % L-Artikolu 471 CRR
0270	1 250 % L-Artikolu 133(2) u l-Artikolu 379 CRR
0280	Piżijiet tar-riskju oħrajn Din ir-ringiela mhijiex disponibbli għal klassijiet tal-iskoperturi Governattivi, Korporattivi, Istituzzjonijiet u fil-Livell tal-Konsumaturi. Għar-rapportar ta' dawg l-iskoperturi mhux soġġetti għall-piżijiet tar-riskju elenkati fil-formola. Il-paragrafi minn 1 sa 5 tal-Artikolu 113 CRR. Derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti skont l-Approċċ Standardizzat (l-Artikolu 134 (6) CRR) għandha tiġi rrapportata f'din ir-ringiela taħt il-klassi ta' skoperturi "Entrati oħrajn". Ara wkoll l-Artikolu 124(2) u l-punt (b) tal-Artikolu 152(2) CRR.
0281-0284	DIŻAGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT L-APPROĊĊ (CIU) Dawn ir-ringieli għandhom ikunu rrapportati biss għall-klassi tal-iskoperturi Impriži ta' Investiment Kollettiv (CIU), f'konformità mal-Artikoli 132, 132a, 132b u 132c CRR.
0281	Approċċ ta' trasparenza L-Artikolu 132a(1) CRR.
0282	Approċċ ibbażat fuq il-mandat L-Artikolu 132a(2) CRR.
0283	Approċċ ta' riżerva L-Artikolu 132(2) CRR.
0290-0320	Entrati ta' memorandum Għar-ringieli minn 0290 sa 0320, ara wkoll l-ispeġġazzjoni tal-iskop tal-entrati fil-memorandum fit-taqsimi ġenerali tas-CR SA.

Ringieli	Struzzjonijiet
0290	Skoperturi ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli kummerċjali Il-punt (i) tal-Artikolu 112 CRR Din hija entrata fil-memorandum biss. Indipendentament mill-kalkolu tal-ammonti ta' skopertura ta' riskju ta' skoperturi ggarantiti bi proprjetà immobbli kummerċjali kif imsemmi fl-Artikolu 124 u 126 CRR, l-iskoperturi għandhom ikunu diżaggregati u rrapportati f'din ir-ringiela jekk l-iskoperturi jkunu iggarantiti bi proprjetà immobbli kummerċjali.
0300	Skoperturi inadempjenti soġġetti għal piżijiet tar-riskju ta' 100 % L-Artikolu 112(j) CRR Skoperturi inkluzi fil-klassi tal-iskoperturi "skoperturi finadempjenza" li għandhom ikunu inkluzi f'din il-klassi ta' skoperturi kieku ma kinux finadempjenza.
0310	Skoperturi ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà residenzjali Il-punt (i) tal-Artikolu 112 CRR Din hija entrata fil-memorandum biss. Indipendentament mill-kalkolu tal-ammonti ta' skopertura ta' riskju ta' skoperturi ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà residenzjali f'konformità mal-Artikolu 124 u 125 CRR, l-iskoperturi għandhom ikunu diżaggregati u rrapportati f'din ir-ringiela jekk l-iskoperturi jkunu ggarantiti bi proprjetà immobbli.
0320	Skoperturi inadempjenti soġġetti għal piż tar-riskju ta' 150 % Il-punt (j) tal-Artikolu 112 CRR Skoperturi inkluzi fil-klassi tal-iskoperturi "skoperturi finadempjenza" li għandhom ikunu inkluzi f'din il-klassi ta' skoperturi kieku ma kinux finadempjenza.

3.3. RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: L-APPROĊĊ IRB GħAR-REKWIZITI TA' FONDI PROPRI (CR IRB)

3.3.1. Ambitu tal-formola CR IRB

72. L-ambitu tal-formola CR IRB ikopri:

- i. Riskju ta' kreditu fil-portafoll bankarju, fost l-oħrajn:
 - Riskju ta' kreditu tal-kontroparti fil-portafoll bankarju;
 - Riskju ta' dilwizzjoni għal riċevibbli mixtrija;
- ii. Riskju ta' kreditu tal-kontroparti fil-portafoll tan-negozjar;
- iii. Konsenji bla hlas li jirriżultaw mill-attivitàjiet kummerċjali kollha.

73. Il-kamp ta' applikazzjoni tal-formola jirreferi għall-iskoperturi li għalihom l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju huma kkalkolati f'konformità mal-Artikoli minn 151 sa 157 tal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR (approċċ IRB).

74. Il-formola CR IRB ma tkoprix id-data li ġejja:

- i. Skoperturi ta' ekwità, li huma rrapportati fil-formola CR EQU IRB;
- ii. Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni, li huma rrapportati fil-formoli CR SEC u/jew CR SEC Dettalji;
- iii. "Assi oħra mhux marbuta mal-kreditu", kif imsemmi fil-punt (g) tal-Artikolu 147(2) CRR. Il-ponderazzjoni tar-riskju għal din il-klassi tal-iskoperturi trid tiġi stabbilita għal 100 % fi kwalunkwe hin hlief għall-flus fl-idejn, entrati ta' flus ekwivalenti u skoperturi li huma valuri residwi tal-assi mogħtija b'lokazzjoni, f'konformità mal-Artikolu 156 CRR. L-ammonti ta' skoperturi mwieżna għar-riskju għal din il-klassi tal-iskoperturi għandhom ikunu rrapportati direttament fil-Formola CA;
- iv. Riskju ta' aġġustament tal-valwazzjoni tal-kreditu, li huwa rrapportat fil-formola tar-Riskju tas-CVA;

Il-formola CR IRB ma tehtieġx diżagregazzjoni ġeografiku ta' skoperturi IRB skont ir-residenza tal-kontroparti. Din id-diżagregazzjoni għandha tkun irrapportata fil-formola CR GB.

L-entrati i) u iii) ma japplikawx għall-formola CR IRB 7.

75. Biex jiġi ċarat jekk l-istituzzjoni tużax l-istimi tagħha stess għal-LGD u/jew fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu, għandha tiġi pprovduta l-informazzjoni li ġejja għal kull klassi tal-iskoperturi rrapportata:

“LE” = f'każ li jintużaw l-istimi superviżorji tal-LGD u l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu (IRB ta' Fondazzjoni)

“IVA” = f'każ li jintużaw l-istimi proprji tal-LGD u l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu (IRB Avvanzat). Dan jinkludi l-portafolli kollha fil-livell tal-konsumatur.

F'każ li istituzzjoni tuża stimi proprji tal-LGDs biex tikkalkola l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għal parti mill-iskoperturi IRB tagħha kif ukoll tuża LGDs superviżorji biex tikkalkola l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għall-parti l-oħra tal-iskoperturi IRB tagħha, iridu jiġu rrapportati t-Total tas-CR IRB għal pożizzjonijiet F-IRB u t-Total tas-CR IRB wiehed għal pożizzjonijiet ta' A-IRB.

3.3.2. Diżagregazzjoni tal-formola CR IRB

76. Is-CR IRB tikkonsisti f'seba' formoli. CR IRB 1 tipprovdi ħarsa ġenerali lejn l-iskoperturi IRB u l-metodi differenti għall-kalkolu tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju kif ukoll diżagregazzjoni tal-iskoperturi totali skont it-tipi ta' skoperturi. CR IRB 2 tipprovdi diżagregazzjoni tal-iskoperturi totali assenjati għall-grad jew aggregazzjonijiet tal-obbligant (skoperturi rrapportati skont ir-ringiela 0070 tas-CR IRB 1). CR IRB 3 tipprovdi l-parametri rilevanti kollha użati għall-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali tar-riskju tal-kreditu għall-mudelli IRB. CR IRB 4 tippreżenta dikjarazzjoni tal-fluss li tispjega l-bidliet fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju ddeterminati skont l-approċċ IRB għar-riskju ta' kreditu. CR IRB 5 tipprovdi informazzjoni dwar ir-riżultati tal-ittestjar retrospettiv tal-PDs għall-mudelli rrapportati. CR IRB 6 tipprovdi l-parametri rilevanti kollha użati għall-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali ta' riskju ta' kreditu skont il-kriterji ta' klassifikazzjoni għal self speċjalizzat. CR IRB 7 tipprovdi ħarsa ġenerali lejn il-perċentwal tal-valur tal-iskopertura soġġett għal approċċi SA jew IRB għal kull klassi ta' skoperturi rilevanti. Il-formoli CR IRB 1, CR IRB 2, CR IRB 3 u CR IRB 5 għandhom ikunu rrapportati b'mod separat għall-klassijiet tal-iskoperturi u sottoskoperturi li ġejjin:

1. Total

(Il-formola Totali trid tiġi rrapportata għall-approċċ IRB ta' Fondazzjoni u, b'mod separat, għall-approċċ tal-IRB Avvanzat.)

2. Banek ċentrali u gvernijiet ċentrali

(il-punt (a) tal-Artikolu 147(2) CRR)

3. Istituzzjonijiet

(il-punt (b) tal-Artikolu 147(2) CRR)

4.1) Korporattivi – SME

(il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR). Għall-fini ta' klassifikazzjoni għal din il-klassi tas-sottoskoperturi, l-entitajiet ta' rapportar għandhom jużaw id-definizzjoni interna tagħhom ta' SME kif applikata fil-proċessi interni ta' gestjoni tar-riskju.

4.2) Impriži – Għoti ta' self speċjalizzat

(L-Artikolu 147 (8) CRR)

4.3) Impriži – Ohrajn

(L-iskoperturi kollha għal impriži kif imsemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR, mhux irrapportati taħt 4.1 u 4.2).

5.1) Livell tal-konsumatur — Iggarantiti bi proprjetà immobbli tal-SMEs

(Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR flimkien mal-Artikolu 154(3) CRR li huma ggarantiti bi proprjetà immobbli). Għall-fini ta' klassifikazzjoni għal din il-klassi tas-sottoskoperturi, l-entitajiet ta' rapportar għandhom jużaw id-definizzjoni interna tagħhom ta' SME kif applikata fil-proċessi interni ta' gestjoni tar-riskju.

5.2) Livell tal-konsumatur – Iggarantiti bi proprjetà immobbli mhux tal-SMEs

(Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR li huma ggarantiti bi proprjetà immobbli u mhux irrapportati taht 5.1).

Skont 5.1 u 5.2, l-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur iggarantiti bi proprjetà immobbli għandhom jitqiesu bħala kwalunkwe skopertura fil-livell tal-konsumatur iggarantita bi proprjetà immobbli rikonoxxuta bħala kollateral, irrispettivament mill-proporzjon tal-valur tal-kollateral mal-iskopertura jew mill-iskop tas-self.

5.3) Fil-livell tal-konsumatur – Rotanti kwalifikanti

(Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR flimkien mal-Artikolu 154(4) CRR).

5.4) Fil-livell tal-konsumatur – SME oħra

(L-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmija fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR mhux irrapportati taht 5.1 u 5.3). Għall-fini ta' klassifikazzjoni għal din il-klassi tas-sottoskoperturi, l-entitajiet ta' rapportar għandhom jużaw id-definizzjoni interna tagħhom ta' SME kif applikata fil-proċessi interni ta' ġestjoni tar-riskju.

5.5) Fil-livell tal-konsumaturi – Ohrajn mhux SME

(Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR li ma ġewx irrapportati taht 5.2 u 5.3).

3.3.3. C 08,01 - Ir-riskji ta' kreditu u ta' kreditu tal-kontroparti u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-rekwiziti kapitali (CR IRB 1)

3.3.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010	SKALA TA' KLASSEKAZZJONI INTERNA/PD ASSENJATA LILL-GRAD JEW L-AGGREGAZZJONI TAL-OBBLIGANT (%) Il-PD assenjata lill-grad jew lill-aggregazzjoni tal-obbligant li għandha tiġi rrapportata tkun ibbażata fuq id-dispożizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 180 CRR. Għal kull grad jew grupp individwali, għandha tiġi rrapportata l-PD assenjata għall-grad jew grupp speċifiku tal-obbligant. Għal cifri li jikkorrispondu għal aggregazzjoni tal-gradji jew il-gruppi tal-obbliganti (pereż. "skoperturi totali"), għandha tiġi pprovduta l-medja ponderata skont l-iskopertura tal-PDs assenjati lill-gradji jew il-gruppi tal-obbliganti inkluzi fl-aggregazzjoni. Il-valur tal-iskopertura (kolonna 0110) għandu jintuża għall-kalkolu tal-medja ponderata skont l-iskopertura tal-PD. Għal kull grad jew grupp individwali, għandha tiġi rrapportata l-PD assenjata għall-grad jew grupp speċifiku tal-obbligant. Il-parametri rrapportati kollha tar-riskju għandhom ikunu derivati mill-parametri tar-riskju użati fl-iskala ta' klassifikazzjoni interna approvata mill-awtorità kompetenti rispettiva. La huwa mahsub u lanqas mixtieq li jkun hemm skala supervizorja prinċipali. Jekk l-istituzzjoni relatriċi tapplika skala unika ta' klassifikazzjoni jew kapaċi tirrapporta skont skala prinċipali interna, għandha tintuża dik l-iskala. Inkella, l-iskali differenti ta' klassifikazzjoni għandhom ikunu fużi u mqieghda f'ordni f'konformità mal-kriterji li ġejjin: Il-gradji tal-obbliganti tal-iskali differenti ta' klassifikazzjoni għandhom jingabru fi grupp u jitqieghdu f'ordni mill-inqas PD assenjata għal kull grad ta' obbliganti sal-ogħla. Meta l-istituzzjoni tuża għadd kbir ta' gradi jew aggregazzjonijiet, jista' jintlaħaq qbil mal-awtoritajiet kompetenti fuq għadd mnaqqas ta' gradi jew aggregazzjonijiet li għandhom ikunu rrapportati. L-istess japplika għall-iskali ta' klassifikazzjoni kontinwi: għandu jintlaħaq qbil mal-awtoritajiet kompetenti dwar għadd imnaqqas ta' gradi li għandhom ikunu rrapportati. L-istituzzjonijiet għandhom jikkuntattjaw lill-awtorità kompetenti tagħhom minn qabel jekk jixtiequ jirrapportaw għadd differenti ta' gradi meta mqabblin mal-għadd intern ta' gradi. L-aħhar grad jew gradi ta' klassifikazzjoni għandhom ikunu ddedikati għal skoperturi inadempjenti b'PD ta' 100 %. Għall-finijiet ta' ponderazzjoni tal-medja tal-PD, għandu jintuża l-valur tal-iskopertura rrapportat fil-kolonna 110. Il-medja ponderata skont l-iskopertura tal-PD għandha tiġi kkalkolata billi jitqiesu l-iskoperturi kollha rrapportati f'ringiela partikolari. Fir-ringiela fejn huma rrapportati biss skoperturi inadempjenti, il-PD medja għandha tkun ta' 100 %.

Kolonni	Struzzjonijiet
0020	SKOPERTURA ORİĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura qabel jikkunsidraw kwalunkwe aġġustament tal-valur, provvediment, effett dovut għal tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu jew fattur ta' konverżjoni tal-kreditu. Il-valur tal-iskopertura oriġinali għandu jkun irrapporstat f'konformità mal-Artikolu 24 CRR u l-paragrafi 1, 2, 4, 5, 6 u 7 tal-Artikolu 166 CRR. L-effett li jirriżulta mill-Artikolu 166(3) CRR (l-effett ta' netting fil-karta bilanċjali ta' self u depożiti) għandu jkun irrapporstat b'mod separat bħala Protezzjoni ta' Kreditu Ffinanzjata u għalhekk ma titnaqqasx l-iskopertura Oriġinali. Għal strumenti derivattivi, tranżazzjonijiet ta' riakkwist, tranżazzjonijiet ta' self jew tehid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet, tranżazzjonijiet ta' saldu twil u tranżazzjonijiet ta' self b'margini soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti (il-Kapitolu 4 jew il-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR) l-iskopertura oriġinali għandha tikkorrispondi għall-valur tal-iskopertura għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti (ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0130).
0030	LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX IRREGOLATI Diżaggregazzjoni tal-fattur ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura oriġinali għall-iskoperturi kollha tal-entitajiet imsemmija fil-punti (4) u (5) tal-Artikolu 142(1) CRR soġġett għall-koef-fiċjent ta' korrelazzjoni oghla ddeterminata f'konformità mal-Artikolu 153(2) CRR.
0040-0080	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA Mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu kif definiti fil-punt (57) tal-Artikolu 4(1) CRR li jnaqqsu r-riskju ta' kreditu ta' skopertura jew skoperturi permezz tas-sostituzzjoni ta' skoperturi kif definiti aktar 'l isfel f'"IS-SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA MINHABBA CRM".
0040-0050	PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA Protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata kif definita fil-punt (59) tal-Artikolu 4(1) CRR. Protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata li għandha effett fuq l-iskopertura (perez. jekk tintuża għal tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu bl-effetti tas-sostituzzjoni fuq l-iskopertura) għandha tkun limitata għall-valur tal-iskopertura.
0040	GARANZIJI: Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, għandu jiġi pprovdut il-Valur Aġġustat (G_A) kif definit fl-Artikolu 236(3) CRR. Jekk jintużaw l-istimi proprji tal-LGD f'konformità mal-Artikolu 183 CRR (hlief għall-paragrafu 3), il-valur rilevanti użat fil-mudell intern għandu jiġi rrapportat. Il-garanziji għandhom ikunu rrapportati fil-kolonna 0040 fejn l-aġġustament ma jsirx fl-LGD. Jekk l-aġġustament isir fl-LGD, l-ammont tal-garanzija għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0150. Rigward skoperturi soġġetti għat-trattament doppju ta' inadempjenza, il-valur tal-protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0220.

Kolonni	Struzzjonijiet
0050	DERIVATTIVI TA' KREDITU: Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, għandu jiġi pprovdut il-Valur Agġustat (G_A) kif definit fl-Artikolu 236(3) CRR. Fejn jintużaw l-istimi proprji tal-LGD f'konformità mal-paragrafu 3 tal-Artikolu 183 CRR, il-valur relevanti użat fl-immudellar intern għandhom ikunu rrapportati. Jekk isir l-aġġustament fl-LGD, l-ammont tad-derivattivi ta' kreditu għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0160. Rigward skoperturi soġġetti għat-trattament doppju ta' inadempjenza, il-valur tal-protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0220.
0060	PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA Il-kollateral li għandu effett fuq il-PD tal-iskopertura għandu jkun limitat għall-valur tal-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura oriġinali. Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, japplika l-Artikolu 232(1) CRR. Fejn jintużaw l-istimi proprji tal-LGD, daww it-tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu li għandhom effett fuq il-PD jiġu rrapportati. Il-valur nominali jew tas-suq rilevanti għandu jiġi rrapportat. Fejn isir l-aġġustament fl-LGD, dak l-ammont għandu jkun irrapportat fil-kolonna 170.
0070-0080	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA MINHABBA CRM Il-flussi 'l barra għandhom jikkorrispondu għall-parti koperta tal-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura oriġinali, li titnaqqas mill-klassi ta' skoperturi tal-obbligant u, fejn relevanti, il-grad jew l-aggregazzjoni tal-obbligant, u sussegwentement assenjata għall-klassi tal-iskoperturi tal-garanti u, fejn relevanti, il-grad jew l-aggregazzjoni tal-obbligant. Dak l-ammont għandu jitqies bħala fluss 'il ġewwa fil-klassi tal-iskoperturi tal-garanti u, fejn relevanti, il-grad jew l-aggregazzjonijiet tal-obbligant. Għandhom ikunu kkunsidrati wkoll il-flussi 'l ġewwa u 'l barra fl-istess klassijiet tal-iskoperturi u, fejn relevanti, il-grad jew l-aggregazzjonijiet tal-obbligant. Għandhom ikunu kkunsidrati skoperturi li ġejjin minn flussi 'l ġewwa u 'l barra possibbli minn u lejn formoli ohrajn. Dawn il-kolonni għandhom jintużaw biss meta l-istituzzjonijiet ikunu kisbu permess mill-awtorità kompetenti tagħhom biex jitrattaw dawn l-iskoperturi ggarantiti skont l-użu parzjali permanenti tal-Approċċ Standardizzat f'konformità mal-Artikolu 150 CRR jew biex jikklassifikaw l-iskoperturi fi klassijiet tal-iskoperturi f'konformità mal-karatteristika tal-garanti.
0090	SKOPERTURA WARA LI S-SOSTITUZZJONI TAFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI L-iskopertura assenjata fil-grad jew l-aggregazzjoni u l-klassi ta' skoperturi korrispondenti wara li jittiehdu f'kunsiderazzjoni l-flussi 'l ġewwa u 'l barra dovuti għal tekniki CRM b'effetti tas-sostituzzjoni fuq l-iskopertura.
0100, 0120	Li minnhom: Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-SA
0110	VALUR TAL-ISKOPERTURA Il-valuri tal-iskopertura ddeterminati f'konformità mal-Artikolu 166 CRR u t-tieni sentenza tal-Artikolu 230(1) CRR għandhom ikunu rrapportati. Għall-istrumenti msemmija fl-Anness I, jiġu applikati l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu u l-perċentwali f'konformità mal-paragrafi 8, 9 u 10 tal-Artikolu 166 CRR, ikun xi jkun l-approċċ magħżul mill-istituzzjoni. Il-valuri tal-iskoperturi għall-operazzjonijiet tas-CCR għandhom ikunu l-istess bħal daww irrapportati fil-kolonna 0130.

Kolonni	Struzzjonijiet
0130	Li minnhom: Li jirriżultaw minn Riskju ta' Kreditu tal-kontroparti Ara l-istruzzjonijiet tas-CR SA korrispondenti fil-kolonna 0210.
0140	LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX IRREGOLATI Diżaggregazzjoni tal-valur tal-iskopertura għall-iskoperturi kollha għall-entitajiet imsemmija fil-punti (4) u (5) tal-Artikolu 142(1) CRR soġġett għall-koeffiċjent ta' korrelazzjoni oghla ddeterminata f'konformità mal-Artikolu 153(2) CRR.
0150-0210	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU MEQJUS FL-ESTIMI TAL-LGD ESKLUŻ TRATTAMENT DOPPJU TAL-INADEMPJENZA Tekniki CRM b'impatt fuq l-istimi tal-LGDs minhabba l-applikazzjoni tal-effett ta' sostituzzjoni tat-tekniki CRM ma għandhomx ikunu inklużi f'dawn il-kolonni. Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, għandhom jitqiesu l-Artikolu 228(2), l-Artikolu 230(1) u (2) u l-Artikolu 231 CRR. Meta jintużaw l-istimi proprji tal-LGD: — Rigward protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata, għal skoperturi għal gvernijiet ċentrali u banek ċentrali, istituzzjonijiet u impriżi, għandu jitqies l-Artikolu 161(3) CRR. Għall-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur, għandu jitqies l-Artikolu 164(2) CRR. — Rigward protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata, il-kollateral għandu jkun ikkunsidrat fl-istimi tal-LGD f'konformità mal-punti (e) u (f) tal-Artikolu 181(1) CRR.
0150	GARANZIJI Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0040.
0160	DERIVATTIVI TAL-KREDITU Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0050.
0170	JINTUŻAW STIMI PROPRJI TAL-LGDS: PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA OHRA Il-valur rilevanti użat fl-ifformular intern tal-istituzzjoni. Dawk il-mitiganti tar-riskju ta' kreditu li jikkonformaw mal-kriterji fl-Artikolu 212 CRR.
0171	FLUS IDDEPOŻITATI Il-punt (a) tal-Artikolu 200 CRR Flus iddepożitati ma', jew strumenti assimilati ta' flus miżmuma minn, istituzzjoni terza f'arranġament nondepożitarju u mirhun lill-istituzzjoni mutwanti. Il-valur tal-kollateral irrapportat għandu jkun limitat għall-valur tal-iskopertura fil-livell ta' skopertura individwali.
0172	POLOZ TAL-ASSIGURAZZJONI TAL-HAJJA Il-punt (b) tal-Artikolu 200 CRR Il-valur tal-kollateral irrapportat għandu jkun limitat għall-valur tal-iskopertura fil-livell ta' skopertura individwali.

Kolonni	Struzzjonijiet
0173	STRUMENTI MIŻMUMA MINN PARTI TERZA Il-punt (c) tal-Artikolu 200 CRR Dan jinkludi strumenti mahruġa minn istituzzjoni terza, li se jinxtraw mill-ġdid minn dik l-istituzzjoni fuq talba. Il-valur tal-kollateral irrapportat għandu jkun limitat għall-valur tal-iskopertura fil-livell ta' skopertura individwali. Din il-kolonna għandha teskludi dawk l-iskoperturi koperti minn strumenti miżmuma minn parti terza fejn, f'konformità mal-Artikolu 232(4) CRR, l-istituzzjonijiet jittrattaw strumenti mixtrija mill-ġdid fuq talba li huma eliġibbli f'konformità mal-punt (c) tal-Artikolu 200 CRR bħala garanzija mill-istituzzjoni emittenti.
0180	KOLLATERAL FINANZJARJU ELIĠIBBLI Għall-operazzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar, għandhom ikunu inklużi strumenti finanzjarji u komoditajiet eliġibbli għall-iskoperturi tal-portafoll tan-negozjar f'konformità mal-punti minn (c) sa (f) tal-Artikolu 299(2) CRR. Noti marbuta ma' kreditu u netting fil-karta bilancjali f'konformità mat-Taqsim 4 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR għandhom ikunu ttrattati bħala kollateral fi flus. Meta ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, għal kollateral finanzjarju eliġibbli f'konformità mal-Artikolu 197 CRR, għandu jiġi rrapportat il-valur aġġustat (Cvam) kif stabbilit fl-Artikolu 223(2) CRR. Fejn jintużaw l-istimi proprji tal-LGD, il-kollateral finanzjarju għandu jkun ikkunsidrat fl-istimi tal-LGD f'konformità mal-punti (e) u (f) tal-Artikolu 181(1) CRR. L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun il-valur tas-suq stmat tal-kollateral.
0190-0210	KOLLATERAL ELIĠIBBLI IEHOR Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, il-valuri għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-paragrafi minn 1 sa 8 tal-Artikolu 199 CRR u l-Artikolu 229 CRR. Fejn jintużaw l-istimi proprji tal-LGD, kollateral ieħor għandu jkun ikkunsidrat fl-istimi tal-LGD f'konformità mal-punti (e) u (f) tal-Artikolu 181(1) CRR.
0190	PROPRJETÀ IMMOBBLI Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, il-valuri għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-paragrafi 2, 3 u 4 tal-Artikolu 199 CRR u għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna. Il-kiri ta' proprjetà immobbli għandu jiġi inkluż ukoll (ara l-Artikolu 199(7) CRR). Ara wkoll l-Artikolu 229 CRR. Fejn jintużaw l-istimi proprji tal-LGD l-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun il-valur tas-suq stmat.
0200	KOLLATERAL FIŻIKU IEHOR Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, il-valuri għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-paragrafi 6 u 8 tal-Artikolu 199 CRR u għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna. Il-lokazzjoni ta' proprjetà differenti mill-proprjetà immobbli għandha tiġi inkluża wkoll (ara l-Artikolu 199(7) CRR). Ara wkoll l-Artikolu 229(3) CRR. Meta jintużaw l-istimi proprji tal-LGD l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun il-valur tas-suq stmat tal-kollateral.
0210	RIĊEVIBBLI Fejn ma jintużawx l-istimi proprji tal-LGD, il-valuri għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-Artikoli 199(5) u 229(2) CRR u għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna. Meta jintużaw l-istimi proprji tal-LGD l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun il-valur tas-suq stmat tal-kollateral.

Kolonna	Struzzjonijiet
0220	SOĠĠETTI GHAT-TRATTAMENT DOPPJU TAL-INADEMPJENZA: PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA Garanziji u derivattivi ta' kreditu li jkopru skoperturi soġġetti ghat-trattament doppju ta' inadempjenza f'konformità mal-Artioklu 153(3) CRR u b'kunsiderazzjoni tal-Artikolu 202 u tal-Artikolu 217(1) CRR. Il-valuri li għandhom ikunu rrapportati m'għandhomx jaqbu l-valur tal-iskoperturi korrispondenti.
0230	LGD MEDJU PPONDERAT SKONT L-ISKOPERTURA (%) Għandu jiġi kkunsidrat l-impatt kollu tat-tekniki CRM fuq il-valuri LGD kif speċifikat fil-Kapitoli 3 u 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Fil-każ ta' skoperturi soġġetti ghat-trattament doppju ta' inadempjenza, l-LGD li għandu jiġi rrapportat jikkorrispondi għal LGD magħżul f'konformità mal-Artikolu 161(4) CRR. Għall-iskoperturi f'inadempjenza, għandu jiġi kkunsidrat il-punt (h) tal-Artikolu 181(1) CRR. Il-valur tal-iskopertura msemmi fil-kolonna 0110 għandu jintuża għall-kalkolu tal-medji ponderati skont l-iskopertura. L-effetti kollha jiġu kkunsidrati (għalhekk l-effetti tal-limitu minimu applikabbli għal skoperturi ggarantiti bi proprjetà immobbli f'konformità mal-Artikolu 164(4) CRR għandhom ikunu inklużi fir-rapportar). Għal istituzzjonijiet li japplikaw l-Approċċ IRB iżda li ma jużawx l-istimi tagħhom stess tal-LGD, l-effetti ta' mitigazzjoni tar-riskju tal-kollateral finanzjarju għandhom ikunu riflessi f'E*, il-valur totalment aġġustat tal-iskopertura, u mbagħad rifless fl-LGD* kif imsemmi fl-Artikolu 228(2) CRR. L-LGD medju ponderat skont l-iskopertura assoċjat ma' kull "grad jew aggregazzjoni ta' obbligant" PD għandu jirriżulta mill-medja tal-LGDs prudenzjali, assenjati lill-iskoperturi ta' dak il-grad/aggregazzjoni PD, ponderat skont il-valur tal-iskopertura rispettiv tal-kolonna 0110. Jekk jiġu applikati l-istimi proprji tal-LGD, għandhom ikunu kkunsidrati l-Artikolu 175 u l-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 181 CRR. Fil-każ ta' skoperturi soġġetti ghat-trattament doppju ta' inadempjenza, l-LGD li għandu jiġi rrapportat jikkorrispondi għal LGD magħżul f'konformità mal-Artikolu 161(4) CRR. Il-kalkolu tal-LGD medju ponderat skont l-iskopertura għandu jiġi derivat mill-parametri tar-riskju realment użati fl-iskala ta' klassifikazzjoni interna approvata mill-awtorità kompetenti rispettiva. Ma għandhiex tiġi rrapportata <i>data</i> għal skoperturi ta' self speċjalizzat imsemmija fl-Artikolu 153(5) CRR. Fejn tiġi stmata l-PD għal skoperturi ta' għoti ta' self speċjalizzat, id-<i>data</i> għandha tiġi rrapportata fuq il-bażi tal-istimi proprji tal-LGDs jew tal-LGDs regolatorji. L-iskopertura u l-LGDs rispettivi għal entitajiet irregolati kbar tas-settur finanzjarju u entitajiet finanzjarji mhux regolati ma għandhomx ikunu inklużi fil-kalkolu tal-kolonna 0230, iżda jkunu inklużi biss fil-kalkolu tal-kolonna 0240.
0240	LGD MEDJU PPONDERAT SKONT L-ISKOPERTURA (%) Għal ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX REGOLATI L-LGD medju ponderat skont l-iskopertura (%) għall-iskoperturi kollha għal entitajiet kbar tas-settur finanzjarju kif definiti fil-punt (4) tal-Artikolu 142(1) CRR u għal entitajiet mhux regolati tas-settur finanzjarju kif definiti fil-punt (5) tal-Artikolu 142(1) CRR soġġetti għall-koeffiċjent ta' korrelazzjoni oghla determinata f'konformità mal-Artikolu 153(2) CRR.

Kolonni	Struzzjonijiet
0250	VALUR TAL-MATURITÀ MEDJU PONDERAT SKONT L-ISKOPERTURA (JIEM) Il-valur irrapportat għandu jiġi determinat f'konformità mal-Artikolu 162 CRR. Il-valur tal-iskopertura (kolonna 0110) għandu jintuża għall-kalkolu tal-medji ponderati skont l-iskopertura. Il-maturità medja għandha tiġi rrapportata f'jiem. Din id-data ma għandhiex tiġi rrapportata għall-valur tal-iskoperturi li għalihom il-maturità mhijiex element fil-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju. Dak ifisser li din il-kolonna ma għandhiex timtela għall-klassi tal-iskoperturi "fil-livell tal-konsumatur".
0255	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJI QABEL IL-FATTUR TA' APPOĠĠ Għal gvernijiet ċentrali u banek ċentrali, impriżi u istituzzjonijiet, ara l-paragrafi 1, 2, 3 u 4 tal-Artikolu 153 CRR; Għal-livell tal-konsumatur ara l-Artikolu 154(1) CRR Il-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikoli 501 u 501a CRR ma għandhomx ikunu kkunsidrati.
0256	(-) AĠĠUSTAMENT FL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' TA' APPOĠĠ TAL-SMEs Tnaqqis tad-differenza tal-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għal skoperturi mhux inadempjenti għal SME (RWEA), li huma kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, kif applikabbli u RWEA* f'konformità mal-Artikolu 501 CRR
0257	(-) AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU DOVUT GHALL-FATTUR TA' APPOĠĠ TAL-INFRASTRUTTURA Tnaqqis tad-differenza tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju kkalkolati f'konformità mat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u l-RWEA aġġustat għar-riskju ta' kreditu għal skoperturi għal entitajiet li joperaw jew jiffinanzjaw strutturi fiżiċi jew faċilitajiet, sistemi u networks li jipprovdu jew jappoġġaw servizzi pubbliċi essenzjali f'konformità mal-Artikolu 501a CRR
0260	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJI WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ Għal gvernijiet ċentrali u banek ċentrali, impriżi u istituzzjonijiet, ara l-paragrafi 1, 2, 3 u 4 tal-Artikolu 153 CRR. Għal-livell tal-konsumatur ara l-Artikolu 154(1) CRR. Il-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikoli 501 u 501a CRR għandhom ikunu kkunsidrati.
0270	LI MINNHOM: ENTITAJIET KBAR MIS-SETTUR FINANZJARJU U ENTITAJIET FINANZJARJI MHUX IRREGOLATI Dizaggregazzjoni tal-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju wara l-fatturi ta' appoġġ għall-SMEs għall-iskoperturi kollha għal entitajiet kbar tas-setturi finanzjarji kif definiti fil-punt (4) tal-Artikolu 142(1) CRR u għal entitajiet mhux regolati tas-settur finanzjarju kif definiti fil-punt (5) tal-Artikolu 142(1) CRR, soġġetti għall-koeffiċjent ta' korrelazzjoni oghla determinata f'konformità mal-Artikolu 153(2) CRR.
0280	AMMONT TA' TELF MISTENNI Għad-definizzjoni ta' Telf Mistenni ara l-Artikolu 5(3) CRR u, għall-kalkolu tal-ammonti ta' telf mistenni, ara l-Artikolu 158 CRR. Għall-iskoperturi finadempjenza, ara l-punt (h) tal-Artikolu 181(1) CRR. L-ammont ta' telf mistenni li għandu jkun irrapportat ikun ibbażat fuq il-parametri tar-riskju realment użati fl-iskala ta' klassifikazzjoni interna approvata mill-awtorità kompetenti rispettiva.

Kolonni	Struzzjonijiet
0290	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI Aġġustamenti tal-valur kif ukoll aġġustamenti speċifiċi u ġenerali għar-riskju ta' kreditu f'konformità mal-Artikolu 159 CRR għandhom ikunu rrapportati. Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu għandhom ikunu rrapportati billi jiġi assenjat l-ammont prorata - fuq il-bażi tat-telf mistenni tal-grad differenti tal-obbliganti.
0300	GHADD TA' OBBLIGANTI Il-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 172 CRR. Għall-klassijiet kollha ta' skoperturi hlief għall-klassi ta' skopertura fil-livell tal-konsumaturi u l-kazijiet imsemmija fit-tieni sentenza tal-punt (e) tal-Artikolu 172(1) CRR, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ghadd ta' entitajiet/obbliganti legali li kienu klassifikati separatament, ikun xi jkun l-ghadd ta' selfiet jew skoperturi differenti mogħtija. Fil-klassi tal-iskoperturi fil-livell tal-konsumaturi jew jekk skoperturi separati għall-istess obligant ikunu assenjati lil gradi differenti tal-obbliganti f'konformità mat-tieni sentenza tal-punt (e) tal-Artikolu 172(1) CRR fi klassijiet oħra ta' skopertura, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ghadd ta' skoperturi li ġew assenjati separatament lil ċerti gradi jew aggregazzjonijiet ta' klassifikazzjoni. F'każ li japplika l-Artikolu 172(2) CRR, obligant jista' jiġi kkunsidrat faktar minn grad wiehed. Billi din il-kolonna għandha x'taqsam ma' element tal-istruttura tal-iskali ta' klassifikazzjoni, hija relatata mal-fattur ta' qabel il-konverżjoni tal-iskoperturi oriġinali assenjat lil kull grad jew aggregazzjoni ta' obligant bla ma jittiehed f'kunsiderazzjoni l-effett tat-tekniki CRM (b'mod partikolari l-effetti ta' ridistribuzzjoni).
0310	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERATA GHAR-RISKJU TA' DERIVATTIVI TA' QABEL IL-KREDITU L-Istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ipotetiku biex ikunu ikkalkolat bħala RWEA mingħajr rikonoxximent tad-derivattivi ta' kreditu eliġibbli bħala teknika CRM kif speċifikat fl-Artikolu 204 CRR. L-ammonti għandhom ikunu ppreżentati fil-klassijiet tal-iskoperturi rilevanti għall-iskoperturi għal-obbligant oriġinali.
Ringieli	Struzzjonijiet
0010	SKOPERTURI TOTALI
0015	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ tal-SMEs Huma biss l-iskoperturi għal SME li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikolu 501 CRR li għandhom ikunu rrapportati hawn.
0016	li minnhom: Skoperturi soġġetti għall-fattur ta' appoġġ tal-infrastruttura Huma biss l-iskoperturi li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikolu 501a CRR li għandhom ikunu rrapportati hawn.
0020-0060	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI SKONT IT-TIPI TA' SKOPERTURI:
0020	Entrati fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu Assi msemmijin fl-Artikolu 24 CRR ma għandhomx ikunu inkluzi f'xi kategorija oħra. Skoperturi li huma soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandhom ikunu rrapportati fir-ringieli 0040-0060 u, għalhekk, m'għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela. Konsenji bla hlaas kif imsemmija fl-Artikolu 379(1) CRR (jekk ma jitnaqqasx) ma jikkostitwixxux entrata tal-karta bilanċjali, izda xorta għandhom ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.

Ringieli	Struzzjonijiet
0030	Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali soġġetti għal riskju ta' kreditu Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jinkludu entrati f'konformità mal-Artikolu 166(8) CRR, kif ukoll dawg l-entrati li huma elenkati fl-Anness I CRR. Skoperturi li huma soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandhom ikunu rrapportati fir-ringieli 0040-0060 u, għalhekk, m'għandhomx ikunu f'din ir-ringiela.
0040-0060	Skoperturi/Tranzazzjonijiet soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti Ara l-istruzzjonijiet tas-CR SA korrispondenti fil-kolonna 0090-0130.
0040	Settijiet tan-netting ta' Tranzazzjonijiet li Jiffinanzjaw it-Titoli Ara l-istruzzjonijiet tas-CR SA korrispondenti fir-ringiela 0090.
0050	Settijiet ta' netting ta' Derivattivi u Tranzazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul Ara l-istruzzjonijiet tas-CR SA korrispondenti fir-ringiela 0110.
0060	Minn Settijiet ta' Netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti Ara l-istruzzjonijiet tas-CR SA korrispondenti fir-ringiela 0130.
0070	SKOPERTURI ASSENJATI LILL-GRADI JEW L-AGGREGAZZJONIJET TAL-OBBLIGANTI: TOTAL Għal skoperturi għal korporattivi, istituzzjonijiet u gvernijiet ċentrali u banek ċentrali ara l-punt (6) tal-Artikolu 142(1) u l-punt (c) tal-Artikolu 170(1) CRR. Għall-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur ara l-punt (b) tal-Artikolu 170(3) CRR. Għal skoperturi li ġejjin minn riċevibbli mixtrija ara l-Artikolu 166(6) CRR. Skoperturi għar-riskju ta' dilwizzjoni ta' riċevibbli mixtrija ma jkunux rrapportati skont il-grad jew l-aggregazzjonijiet tal-obbliganti u għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela 0180. Meta l-istituzzjoni tuża għadd kbir ta' gradi jew aggregazzjonijiet, jista' jintlaħaq qbil mal-awtoritajiet kompetenti fuq għadd mnaqqas ta' gradi jew aggregazzjonijiet li għandhom ikunu rrapportati. Ma tintużax skala prinċipali superviżorja. Minflok, l-istituzzjonijiet jiddeterminaw l-iskala li għandha tintuża huma stess.
0080	APPROĊĊ TA' KLASSIFIKAZZJONI TA' SELF SPEĊJALIZZAT: TOTAL L-Artikolu 153(5) CRR. Dan għandu japplika biss għall-klassi tal-iskoperturi impriži – għoti ta' self speċjalizzat.
0160	TRATTAMENT ALTERNATTIV: GARANTIT BI PROPRJETÀ IMMOBBLI Il-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 193, il-paragrafi minn 1 sa 7 tal-Artikolu 194 u l-Artikolu 230(3) CRR. Din l-alternattiva hija disponibbli biss għal istituzzjonijiet li jużaw approċċ IRB ta' Fondazzjoni.
0170	SKOPERTURI MINN KONSENJI BLA HLAS LI JAPPLIKAW PIŻIJET TAR-RISKJU BIT-TRATTAMENT ALTERNATTIV JEW 100 % U SKOPERTURI OHRAJN SOĖĖGETTI GHAL PIŻIJET TAR-RISKJU Skoperturi li ġejjin minn konsenji bla hlas li għalihom jintuża t-trattament alternattiv imsemmi fl-ahħar sentenza tal-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 379(2) CRR jew li għalihom tigi applikata ponderazzjoni tar-riskju ta' 100 % skont l-ahħar subparagrafu tal-Artikolu 379(2) CRR. Derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 153(8) CRR u kwalunkwe skopertura ohra soġġetta għal ponderazzjonijiet tar-riskju mhux inkluża f'xi ringiela ohra għandhom ikunu rrapportati f'din ir ringiela.

Ringieli	Struzzjonijiet
0180	RISKJU TA' DILWIZZJONI: RIĊEVIBBLI MIXTRIJA TOTALI Ara l-punt (53) tal-Artikolu 4(1) CRR għal definizzjoni ta' riskju ta' dilwizzjoni. Għall-kalkolu tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għal riskju ta' dilwizzjoni ara l-Artikolu 157 CRR. Ir-riskju ta' dilwizzjoni għandu jiġi rrapportat għal riċevibbli mixtrija korporattivi u fil-livell tal-konsumatur.

- 3.3.4. C 08,02 - Ir-riskji ta' kreditu u ta' kreditu tal-kontroparti u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-rekwiżiti kapitali: diżaggregazzjoni skont il-grad jew il-gruppi tal-obbliganti (formola CR IRB 2)

Kolonna	Struzzjonijiet
0005	Grad tal-obbliganti (identifikatur tar-ringiela) Dan huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela f'folja partikolari tal-formola. Għandu jsegwi l-ordni numeriku 1, 2, 3, eċċ. L-ewwel grad (jew aggregazzjoni) li għandu jiġi rrapportat huwa l-aħjar, imbagħad it-tieni l-aħjar u l-bqija. L-aħhar grad jew gradi (jew aggregazzjoni) irrapportat/i ammont ikun dak tal-iskoperturi f'indampjenza.
0010-0300	L-istruzzjonijiet għal kull waħda minn dawn il-kolonni huma l-istess bhal dawk għall-kolonni numerati korrispondenti fil-formola CR IRB 1.

Ringiela	Struzzjonijiet
0010-0001 – 0010-NNNN	Il-valuri rrapportati f'dawn ir-ringieli jridu jkunu fl-ordni li tikkorrispondu għall-PD assenjata lill-grad jew l-aggregazzjoni tal-obbligant. Il-PD tal-obbliganti fl-indampjenza għandha tkun ta' 100 %. Skoperturi soġġetti għat-trattament alternattiv għal kollateral immobiljari (disponibbli biss meta ma jintużawx l-istimi proprji għal-LGD) ma għandhomx ikunu assenjati f'konformità mal-PD tal-obbliganti u ma għandhomx ikunu rrapportati f'din il-formola.

- 3.3.1. C 08.03 - Ir-riskji ta' kreditu u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-Rekwiżiti Kapitali (diżaggregazzjoni skont il-firxiet tal-PD (CR IRB 3))

3.3.1.1. Rimarki ġenerali

77. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni inkluża f'din il-formola fl-applikazzjoni tal-punti minn (i) sa (v) tal-Artikolu 452(g) CRR, sabiex jipprovdu informazzjoni dwar il-parametri ewlenin użati għall-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali għall-approċċ IRB. L-informazzjoni rrapportata f'din il-formola ma għandhiex tinkludi data dwar self speċjalizzat imsemmi fl-Artikolu 153(5) CRR, li huwa inkluż fil-formola C 08.06. Din il-formola teskludi l-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti (CRR) (Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR).

3.3.1.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010	SKOPERTURI FIL-KARTA BILANĊJALI Il-valur tal-iskopertura kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 166 minn (1) sa (7) CRR bla ma jiġi kkunsidrat kwalunkwe aġġustament fir-riskju ta' kreditu

Kolonni	Struzzjonijiet
0020	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI Il-valur tal-iskopertura f'konformità mal-paragrafi minn (1) sa (7) tal-Artikolu 166 CRR, bla ma jiġi kkunsidrat kwalunkwe aġġustament ghar-riskju ta' kreditu u kwalunkwe fattur ta' konverżjoni, la stimi proprji u lanqas il-fatturi ta' konverżjoni speċifikati fl-Artikolu 166(8) CRR, jew xi perċentwali speċifikati fl-Artikolu 166(10) CRR Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jinkludu l-ammonti impenjati iżda mhux miġbuda kollha u l-entrati kollha li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, kif elenkati fl-Anness I CRR.
0030	FATTURI TA' KONVERŻJONI MEDJI PPEŻATI SKONT L-ISKOPERTURA Għall-iskoperturi kollha inklużi f'kull taqsima tal-firxa tal-PD fissa, il-fattur ta' konverżjoni medju użat mill-istituzzjonijiet fil-kalkolu tagħhom tal-ammonti ta' skoperturi ponderati ghar-riskju, ippeżat skont l-iskopertura li ma tidhirx fil-karta bilanċjali qabel is-CCF kif irrapportat fil-kolonna 0020
0040	VALUR TAL-ISKOPERTURA WARA L-FATTURI TA' KONVERŻJONI U WARA S-CRM Valur tal-iskopertura f'konformità mal-Artikoli 166 CRR Din il-kolonna għandha tinkludi s-somma tal-valur tal-iskopertura ta' skoperturi fil-karta bilanċjali u skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali wara l-fatturi ta' konverżjoni f'konformità mal-paragrafi minn (8) sa (10) tal-Artikolu 166 CRR u wara t-tekniki tas-CRM.
0050	PD MEDJU PPONDERAT SKONT L-ISKOPERTURA (%) Għall-iskoperturi kollha inklużi f'kull taqsima tal-firxa ta' PD fissa, l-istima medja tal-PD ta' kull obbligant, ippeżata bil-valur tal-iskopertura wara s-CCF u s-CRM kif irrapportat fil-kolonna 0040
0060	GHADD TA' OBBLIGANTI L-għadd ta' entitajiet legali jew obbliganti allokatu għal kull taqsima tal-firxa tal-PD fissa L-għadd ta' obbliganti għandu jingħadd skont l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0300 tal-formola C 08.01. L-obbliganti kongunti għandhom ikunu ttrattati l-istess bhal għall-fini tal-kalibrazzjoni tal-PD.
0070	LGD MEDJU PPONDERAT SKONT L-ISKOPERTURA (%) Għall-iskoperturi kollha inklużi f'kull taqsima tal-firxa ta' PD fissa, il-medja tal-istimi ta' LGD għal kull skopertura, ippeżata bil-valur tal-iskopertura wara s-CCF u s-CRM kif irrapportat fil-kolonna 0040 L-LGD irrapportat għandu jikkorrispondi għall-istima finali tal-LGD użata fil-kalkolu tal-ammonti peżati ghar-riskju miksuba wara kunsiderazzjoni ta' kwalunkwe effett tas-CRM u kundizzjonijiet ta' tnaqqis fir-ritmu ekonomiku fejn rilevanti. Għal skoperturi fil-livell tal-konsumatur iggarantiti bi proprjetajiet immobbli, l-LGD irrapportat għandu jikkunsidra l-minimi speċifikati fl-Artikolu 164(4) CRR. Fil-każ ta' skoperturi soġġetti għat-trattament doppju ta' inadempjenza, l-LGD li għandu jiġi rrapportat jikkorrispondi għal dak magħżul f'konformità mal-Artikolu 161(4) CRR. Għal skoperturi inadempjenti skont l-approċċ A-IRB, għandhom jitqiesu d-dispożizzjonijiet stabbiliti fil-punt (h) tal-Artikolu 181(1) CRR. L-LGD irrapportat għandu jikkorrispondi għall-istima tal-LGD f'inadempjenza f'konformità mal-metodoloġiji ta' stima applikabbli.

Kolonni	Struzzjonijiet
0080	MATURITÀ MEDJA PONDERATA SKONT L-ISKOPERTURA (SNIN) Għall-iskoperturi kollha inklużi f'kull taqsima tal-firxa ta' PD fissa, il-maturità medja a' kull skopertura, ippeżata bil-valur tal-iskopertura wara s-CCF kif irrapportat fil-kolonna 0040 Il-valur tal-maturità rrapportat għandu jiġi determinat f'konformità mal-Artikolu 162 CRR. Il-maturità medja għandha tiġi rrapportata fi snin. Din id-data ma għandhiex tiġi rrapportata għall-valur tal-iskoperturi li għalihom il-maturità mhijiex element fil-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Dan ifisser li din il-kolonna ma għandhiex timtela għall-klassi tal-iskoperturi "fil-livell tal-konsumatur".
0090	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJI WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ Għal skoperturi għal gvernijiet ċentrali u banek ċentrali, istituzzjonijiet u impriżi, l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju kkalkolat f'konformità mal-paragrafi minn (1) sa (4) tal-Artikolu 153; għal skoperturi fil-livell tal-konsumatur, l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 154 CRR Għandhom ikunu kkunsidrati l-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikoli 501 u l-Artikolu 501a CRR.
0100	AMMONT TA' TELF MISTENNI L-ammont ta' telf mistenni kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 158 CRR L-ammont ta' telf mistenni li għandu jkun irrapportat ikun ibbażat fuq il-parametri tar-riskju attwali użati fl-iskala ta' klassifikazzjoni interna approvata mill-awtorità kompetenti rispettiva.
0110	AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI Aġġustamenti speċifiċi u ġenerali tar-riskju ta' kreditu f'konformità mar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 183/2014, aġġustamenti ta' valur addizzjonali f'konformità mal-Artikoli 34 u 110 CRR, kif ukoll tnaqqis ieħor ta' fondi proprji relatati ma' skoperturi allokat għal kull taqsima fil-firxa tal-PD fissa Dawn l-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti għandhom ikunu daww ikkunsidrati għall-implimentazzjoni tal-Artikolu 159 CRR. Provvedimenti ġenerali għandhom ikunu rrapportati billi jiġi assenjat l-ammont pro rata – skont t-telf mistenni tal-gradji differenti tal-obbliganti.
Ringieli	Struzzjonijiet
FIRXA TAL-PD	L-iskoperturi għandhom ikunu allokat għal taqsima xierqa tal-firxa ta' PD fissa bbażata fuq il-PD stmata għal kull obligant assenjat għal din il-klassi tal-iskoperturi (minghajr ma jitqies l-ebda effett ta' sostituzzjoni minhabba s-CRM). L-istituzzjonijiet għandhom jimmappjaw l-iskopertura skont l-iskopertura għall-firxa tal-PD ipprovduta fil-mudell, filwaqt li jqisu wkoll l-iskali kontinwi. L-iskoperturi inadempjenti kollha għandhom ikunu inklużi fit-taqsima li tirrappreżenta PD ta' 100 %.

3.3.2. C 08.04 - Ir-riskji ta' kreditu u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-Rekwiżiti Kapitali (dikjarazzjonijiet tal-fluss tal-RWEA (CR IRB 4))

3.3.2.1. Rimarki ġenerali

78. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni inkluża f'din il-formola skont il-punt (h) tal-Artikolu 438 CRR. Din il-formola teskludi l-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti (CRR) (Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR).

79. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-flussi tal-RWEA bħala l-bidliet bejn l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju fid-data ta' referenza u l-ammonti ta' skoperturi peżati għar-riskju fid-data ta' referenza preċedenti. Fil-każ ta' rapportar trimestrali, għandu jiġi rrapportat tmiem it-trimestru qabel it-trimestru tad-data ta' referenza tar-rapportar.

3.3.2.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	Struzzjonijiet
0010	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU L-ammont totali tal-iskopertura ponderat għar-riskju għal riskju ta' kreditu kkalkolat bl-approċċ IRB, filwaqt li jitqiesu l-fatturi ta' appoġġ f'konformità mal-Artikolu 501 u 501a CRR.
Ringieli	Struzzjonijiet
0010	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU FI TMIEM IL-PERJODU TA' RAPPORTAR PREĊEDENTI L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju fi tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti wara l-applikazzjoni tal-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikoli 501 u 501a. CRR
0020	DAQS TAL-ASSI (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba d-daqs tal-assi, jiġifieri bidliet organiċi fid-daqs u l-kompożizzjoni kontabilistiċi (inkluż l-origini ta' negozji ġodda u self maturat) iżda esklużi bidliet fid-daqs kontabilistiku minhabba l-akkwiżizzjonijiet u d-disponiment ta' entitajiet Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont negattiv.
0030	KWALITÀ TAL-ASSI (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba l-kwalità tal-assi, jiġifieri bidliet fil-kwalità vvalutata tal-assi tal-istituzzjoni minhabba bidliet fir-riskju tal-mutwatarju, bhall-migrazzjoni tal-grad ta' klassifikazzjoni jew effetti simili Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont negattiv.
0040	AĠĠORNAMENTI TAL-MUDELL (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba l-aġġornamenti tal-mudell, jiġifieri bidliet minhabba l-implimentazzjoni ta' mudelli ġodda, bidliet fil-mudelli, bidliet fl-ambitu tal-mudelli, jew kwalunkwe bidla ohra maħsuba biex tindirizza dghufija fil-mudell Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont negattiv.
0050	METODOLOĠIJA U POLITIKA (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba l-metodoloġija u l-politika, jiġifieri bidliet minhabba bidliet metodoloġiċi fil-kalkoli xprunati minn bidliet fil-politika regolatorja, inklużi kemm revizzjonijiet għar-regolamenti eżistenti kif ukoll regolamenti ġodda, minbarra bidliet fil-mudelli, li huma esklużi fir-ringhla 0040 Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bħala ammont negattiv.

Ringieli	Struzzjonijiet
0060	AKKWIZIZZJONIJET U DISPONIMENTI (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba l-akkwizzizzjonijiet u d-disponimenti, jiġifieri bidliet fid-daqsijiet kontabilistiċi minhabba l-akkwizzizzjonijiet u d-disponiment tal-entitajiet Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bhala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bhala ammont negattiv.
0070	MOVIMENT FIR-RATA TAL-KAMBJU (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba movimenti fir-rata tal-kambju, jiġifieri bidliet li jirriżultaw minn movimenti fil-qlib tal-muniti barranija Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bhala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bhala ammont negattiv.
0080	OHRAJN (+/-) Bidla fl-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju bejn tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti u tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali, minhabba raġunijiet ohra Din il-kategorija għandha tintuża sabiex tkopri bidliet li ma jistgħux jiġu attribwiti lil kwalunkwe kategorija ohra. Židiet fl-ammonti tal-iskoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bhala ammont pożittiv u tnaqqis fl-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom ikunu rrapportati bhala ammont negattiv.
0090	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU FI TMIEM IL-PERJODU TA' RAPPORTAR L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju fil-perjodu ta' rapportar wara l-applikazzjoni tal-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikoli 501 u 501a CRR

3.3.3. C 08.05 - Ir-riskji ta' kreditu u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-Rekwiziti Kapitali (Ittestjar retrospettiv ta' PD (CR IRB 5))

3.3.3.1. Rimarki ġenerali

80. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni inkluża f'din il-formola skont il-punt (h) tal-Artikolu 452 CRR. L-istituzzjoni għandha tikkunsidra l-mudelli użati f'kull klassi tal-iskoperturi u tispjega l-perċentwal tal-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju tal-klassi tal-iskoperturi rilevanti koperta mill-mudelli li għalihom ir-riżultati tal-ittestjar retrospettiv huma rrapportati hawnhekk. Din il-formola teskludi l-iskoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti (CRR) (Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR).

3.3.3.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolnani	Struzzjonijiet
0010	PD MEDJA ARITMETIKA (%) Medja aritmetika tal-PD fil-bidu tal-perjodu ta' rapportar tal-obbliganti li jikklassifikaw fit-taqsimha tal-medda tal-PD fissa u magħduda fil-kolonna 0020 (medja ponderata skont l-għadd ta' obbliganti)
0020	GħADD TA' OBLIGANTI FI TMIEM IS-SENA PREĊEDENTI Għadd ta' obbliganti fi tmiem is-sena preċedenti soġġetti għar-rapportar L-obbliganti kollha li jkollhom obbligu ta' kreditu fil-punt ta' żmien rilevanti għandhom ikunu inklużi. L-għadd ta' obbliganti għandu jingħadd skont l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0300 tal-formola C 08.01. L-obbliganti kongunti għandhom ikunu ttrattati l-istess bħal għall-fini tal-kalibrazzjoni tal-PD.

Kolonni	Struzzjonijiet
0030	LI MINNHOM: INADEMPJENTI MATUL IS-SENA Għadd ta' obliganti li saru inadempjenti matul is-sena (jiġifieri l-perjodu ta' osservazzjoni tal-kalkolu tar-rata ta' inadempjenza) L-inadempjenzi għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-Artikolu 178 CRR. Kull obligant inadempjenti jingħadd darba biss fin-numeratur u d-denominatur tal-kalkolu tar-rata ta' inadempjenza ta' sena, anki jekk il-obbligant sar inadempjenti aktar minn darba matul il-perjodu rilevanti ta' sena.
0040	RATA TA' INADEMPJENZA MEDJA OSSERVATA (%) Ir-rata ta' inadempjenza ta' sena msemmija fil-punt (78) tal-Artikolu 4(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jiżguraw: (a) li d-denominatur jikkonsisti fl-għadd ta' obliganti mhux inadempjenti bi kwalunkwe obbligu ta' kreditu osservat fil-bidu tal-perjodu ta' osservazzjoni ta' sena (jiġifieri l-bidu tas-sena ta' qabel id-data ta' referenza tar-rapportar); f'dan il-kuntest obbligu ta' kreditu jirreferi għal dawn it-tnejn li ġejjin: (i) kwalunkwe entrata fil-karta bilanċjali, inkluż kwalunkwe ammont ta' kapital, imghax u tariffi; (ii) kwalunkwe entrata li ma tidhirx fil-karta bilanċjali, inklużi garanziji mahruġa mill-istituzzjoni bħala garanti. (b) li n-numeratur jinkludi dawk l-obbliganti kollha kkunsidrati fid-denominatur li kellu mill-inqas event wiehed ta' inadempjenza matul il-perjodu ta' osservazzjoni ta' sena (sena qabel id-data ta' referenza tar-rapportar). Rigward il-kalkolu tal-għadd ta' obliganti ara l-kolonna 0300 tal-formola C 08.01.
0050	RATA TA' INADEMPJENZA ANNWALI STORIKA MEDJA (%) Il-medja sempliċi tar-rata inadempjenti annwali tal-hames snin l-aktar riċenti (obliganti fil-bidu ta' kull sena li saru inadempjenti matul dik is-sena/obliganti totali fil-bidu tas-sena) hija l-minimu. L-istituzzjoni tista' tuża perjodu storiku itwal li huwa konsistenti mal-prattici attwali tal-ġestjoni tar-riskju tal-istituzzjoni.

Ringieli	Struzzjonijiet
FIRXA TAL-PD	L-iskoperturi għandhom ikunu allokatu għal taqsima xierqa tal-firxa ta' PD fissa bbażata fuq il-PD stmata fil-bidu tal-perjodu ta' rapportar għal kull obligant assenjat għal din il-klassi tal-iskoperturi (mingħajr ma jitqies l-ebda effett ta' sostituzzjoni minhabba s-CRM). L-istituzzjonijiet għandhom jimmappjaw l-iskopertura skont l-iskopertura għall-firxa tal-PD ipprovduta fil-mudell, filwaqt li jqisu wkoll l-iskali kontinwi. L-iskoperturi inadempjenti kollha għandhom ikunu inklużi fit-taqsima li tirrappreżenta PD ta' 100 %.

3.3.4. C 08.05.1 - Ir-riskju ta' kreditu u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-Rekwiziti Kapitali: Ittestjar retrospettiv ta' PD (CR IRB 5)

3.3.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

81. Minbarra l-formola C 08.05, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni inkluża fil-formola C 08.05.1 f'każ li japplikaw il-punt (f) tal-Artikolu 180(1) CRR għall-istima tal-PD u għall-istimi tal-PD biss f'konformità mal-istess Artikolu. L-istruzzjonijiet huma l-istess bħal għall-formola C 08.05, bl-eċċezzjonijiet li ġejjin:

Kolonni	Struzzjonijiet
0005	FIRXA TAL-PD L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-firxiet tal-PD f'konformità mal-gradi interni tagħhom li huma jimmappjaw għall-iskala użata mill-ECAI esterna, minflok firxa tal-PD esterna fissa.

Kolonni	Struzzjonijiet
0006	EKWIVALENTI TAL-KLASSIFIKAZZJONI ESTERNA L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw kolonna waħda għal kull ECAI kkunsidrata skont il-punt (f) tal-Artikolu 180(1) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu f'dawn il-kolonni l-klassifikazzjoni esterna li għaliha jiġu mmappjati l-firxiet interni tal-PD tagħhom.

3.3.5. C 08.06 - Ir-riskji ta' kreditu u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-Rekwiżiti Kapitali (Approċċ ta' klassifikazzjoni ta' self speċjalizzat (CR IRB 6))

3.3.5.1. Rimarki ġenerali

82. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni inkluża f'din il-formola skont il-punt (e) tal-Artikolu 438 CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni dwar it-tipi li ġejjin ta' skoperturi ta' għoti ta' self speċjalizzat imsemmija fit-Tabella 1 tal-Artikolu 153(5):

(a) Finanzjament ta' proġetti

(b) Proprjetà immobbli li tipproduċi dhul u proprjetà immobbli kummerċjali b'volatilità għolja

(c) Finanzjament ta' oġġetti

(d) Finanzjament ta' komoditajiet

3.3.5.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010	SKOPERTURA ORIĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-IRB.
0020	SKOPERTURA WARA LI S-SOSTITUZZJONI TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-IRB.
0030, 0050	LI MINNHOM: ELEMENTI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-SA.
0040	VALUR TAL-ISKOPERTURA Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-IRB.
0060	LI MINNHOM: LI JIRRIŻULTAW MINN RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-SA.
0070	PIŻ TAR-RISKJU L-Artikolu 153(5) CRR Din hija kolonna fissa għal skopijiet ta' informazzjoni. M'għandhiex tinbidel.
0080	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GĦAR-RISKJI WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-IRB.
0090	AMMONT TA' TELF MISTENNI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-IRB.

Kolonni	Struzzjonijiet
0100	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-IRB.
Ringieli	Struzzjonijiet
0010-0120	L-iskoperturi għandhom ikunu allokati għall-kategorija u l-maturità xierqa f'konformità mat-tabella 1 tal-Artikolu 153(5) CRR.

3.3.6. C 08.07 - Ir-riskji ta' kreditu u konsenji bla hlas: Approċċ IRB għar-Rekwiżiti Kapitali (Kamp ta' applikazzjoni tal-użu tal-approċċi IRB u SA (CR IRB 7))

3.3.6.1. Rimarki ġenerali

83. Għall-fini ta' din il-formola, l-istituzzjonijiet li jikkalkolaw l-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju skont l-approċċ IRB għar-riskju ta' kreditu għandhom jallokaw l-iskoperturi tagħhom soġġetti għall-Approċċ Standardizzat stabbilit fil-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR jew għall-approċċ IRB stabbilit fil-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, kif ukoll il-parti ta' kull klassi tal-iskoperturi soġġetta għal pjan ta' implimentazzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-informazzjoni f'din il-formola f'konformità mal-klassijiet tal-iskoperturi, f'konformità mad-diżaggregazzjoni tal-klassijiet tal-iskoperturi inklużi fir-ringieli tal-formola.

84. Il-kolonni minn 0020 sa 0040 jenhtieg li jkopru l-ispettru shih ta' skoperturi, għalhekk is-somma ta' kull ringiela għal dawk it-tliet kolonni għandha tkun 100 % tal-klassijiet tal-iskoperturi kollha minbarra tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni u l-pożizzjonijiet imnaqsa.

3.3.6.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010	VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALI KIF DEFINIT FL-ARTIKOLU 166 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jużaw il-valur tal-iskopertura qabel is-CRM f'konformità mal-Artikolu 166 CRR.
0020	VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALI SOĠĠETT GĦAL SA U IRB L-istituzzjonijiet għandhom jużaw il-valur tal-iskopertura qabel is-CRM f'konformità mal-Artikolu 429(4) CRR biex tirrapporta l-valur tal-iskopertura totali, inklużi kemm l-iskoperturi skont l-approċċ standardizzat kif ukoll l-iskoperturi skont l-approċċ IRB.
0030	PERĊENTWAL TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALI SOĠĠETT GĦAL UŻU PARZJALI PERMANENTI TA' SA (%) Parti mill-iskopertura għal kull klassi tal-iskoperturi soġġetta għall-Approċċ Standardizzat (skopertura soġġetta għall-Approċċ Standardizzat qabel is-CRM fuq l-iskopertura totali f'dik il-klassi tal-iskoperturi fil-kolonna 0020), filwaqt li jiġi rrispettat il-kamp ta' applikazzjoni tal-permess għal użu parzjali permanenti tal-Approċċ Standardizzat minn awtorità kompetenti f'konformità mal-Artikolu 150 CRR.

Kolonni	Struzzjonijiet
0040	PERĊENTWAL TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALI SOĠĠETT GHAL PJAN TA' IMPLIMENTAZZJONI (%) Parti mill-iskopertura għal kull klassi tal-iskoperturi soġġetta għall-implimentazzjoni sekwenzjali tal-approċċ IRB skont l-Artikolu 148 CRR. Din għandha tinkludi: — iż-żewġ skoperturi fejn l-istituzzjonijiet jippjanaw li japplikaw approċċ IRB bl-istima proprja tal-LGD u tal-fatturi ta' konverżjoni (F-IRB u A-IRB); — skoperturi ta' ekwità immaterjali mhux inkluzi fil-kolonni 0020 jew 0040; — skoperturi diġà taht F-IRB meta istituzzjoni tkun qed tippjana li tapplika A-IRB fil-futur; — skoperturi ta' għoti ta' self speċjalizzat skont l-approċċ ta' klassifikazzjoni superviżorja mhux inkluzi fil-kolonna 0040.
0050	PERĊENTWAL TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALI SOĠĠETT GĦALL-APPROĊĊ IRB (%) Parti mill-iskopertura għal kull klassi tal-iskoperturi soġġetta għall-approċċ IRB (skopertura soġġetta għall-approċċ IRB qabel is-CRM fuq l-iskopertura totali f'dik il-klassi tal-iskoperturi), filwaqt li jiġi rrispettat il-kamp ta' applikazzjoni tal-permess minn awtorità kompetenti biex jintuża l-Approċċ IRB f'konformità mal-Artikolu 143 CRR. Dan għandu jinkludi kemm skoperturi fejn l-istituzzjonijiet ikollhom il-permess li jużaw l-istima proprja tal-LGD u tal-fatturi ta' konverżjoni jew le (F-IRB u A-IRB), inkluzi approċċ ta' klassifikazzjoni superviżorja għal skoperturi ta' self speċjalizzat u skoperturi ta' ekwità skont l-approċċ sempliċi tal-piż tar-riskju, kif ukoll dawg l-iskoperturi rrapportati fir-ringiela 0170 tal-formola C 08.01.
Ringieli	Struzzjonijiet
KLASSIJET TAL-ISKOPERTURI	L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-informazzjoni f'din il-formola f'konformità mal-klassijiet tal-iskoperturi, f'konformità mad-diżaggregazzjoni tal-klassijiet tal-iskoperturi inkluzi fir-ringieli tal-formola.

3.4. RISKJI TA' KREDITU U TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI U KONSENJI BLA HLAS: INFORMAZZJONI B'DIŻAGGREGAZZJONI ĠEOGRAFIKA

85. L-istituzzjonijiet kollha għandhom jissottomettu informazzjoni aggregata fil-livell totali. Barra minn hekk, l-istituzzjonijiet li jissodisfaw il-livell limitu stabbilit fl-Artikolu 5(5) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni għandhom jissottomettu informazzjoni mqassma skont il-pajjiż rigward il-pajjiż domestiku kif ukoll kwalunkwe pajjiż mhux domestiku. Il-limitu għandu jiġi kkunsidrat biss fir-rigward tal-formoli CR GB 1 u CR GB 2. Skoperturi għal organizzazzjonijiet sovrannazzjonali għandhom ikunu assenjati għaż-żona ġeografika "pajjiżi oħra".
86. It-terminu "residenza tal-obbligant" jirreferi għall-pajjiż ta' inkorporazzjoni tal-obbligant. Dan il-kunċett jista' jiġi applikat fuq bażi tal-obbligant immedjat u fuq bażi tar-riskju finali. B'hekk, it-tekniki tas-CRM b'effetti ta' sostituzzjoni jistgħu jibdlu l-allokazzjoni ta' skopertura għal pajjiż. Skoperturi għal organizzazzjonijiet supranazzjonali ma għandhomx ikunu assenjati lill-pajjiż ta' residenza tal-istituzzjoni iżda għaż-żona ġeografika "Pajjiżi oħra", tkun xi tkun il-klassi ta' skopertura fejn tkun assenjata l-iskopertura għal organizzazzjonijiet supranazzjonali.
87. *Data* dwar "skopertura oriġinali qabel il-fatturi tal-konverżjoni" għandha tiġi rrapportata b'referenza għall-pajjiż ta' residenza tal-obbligant immedjat. *Data* dwar "il-valur tal-iskopertura" u "l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju" għandha tiġi rrapportata bħal tal-pajjiż ta' residenza tal-obbligant finali.

3.4.1. C 09.01 – Diżaggregazzjoni ġeografika ta' skoperturi skont ir-residenza tal-obbligant: Skoperturi SA (CR GB 1)

3.4.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	SKOPERTURA ORİĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0010 tal-formola CR SA
0020	Skoperturi inadempjenti Fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura oriġinali għal dawk l-iskoperturi li ġew ikklassifikati bħala "skoperturi inadempjenti" u għal skoperturi inadempjenti assenjati għall-klassijiet tal-iskoperturi "skoperturi assoċjati ma' riskju partikolarment għoli" jew "skoperturi ta' ekwità". Din l-"entrata tal-memorandum" għandha tipprovdi aktar informazzjoni dwar l-istruttura tal-obbligant ta' skoperturi inadempjenti. Skoperturi klassifikati bħala "skoperturi finadempjenza" kif imsemmi fil-punt (j) tal-Artikolu 112 CRR għandhom ikunu rrapportati fejn l-obbliganti kienu jiġu rrapportati li kieku dawk l-iskoperturi ma kienux assenjati lill-klassijiet tal-iskoperturi "skoperturi finadempjenza". Din l-informazzjoni hija "entrati ta' memorandum" – għaldaqstant ma taffettwax il-kalkolu ta' ammonti tal-iskopertura ponderata għar-riskju tal-klassijiet tal-iskoperturi "skoperturi finadempjenza", "skoperturi assoċjati ma' riskju partikolarment għoli" jew "skoperturi ta' ekwità" kif imsemmija fil-punti (j), (k) u (p) tal-Artikolu 112 CRR.
0040	Inadempjenzi godda osservati għall-perjodu L-ammont ta' skoperturi oriġinali li tmexxew fil-klassi tal-iskoperturi "Skoperturi finadempjenza" matul il-perjodu ta' tliet xhur mill-ahhar data ta' referenza tar-rapportar, għandu jiġi rrapportat kontra l-klassi tal-iskoperturi li fiha kien jappartjeni oriġinarjament l-obbligant.
0050	Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 110 CRR, kif ukoll fir-Regolament (UE) Nru 183/2014. Din l-entrata għandha tinkludi l-aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu li huma eliġibbli għal inkluzjoni fil-kapital T2, qabel l-applikazzjoni tal-kappa msemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 62 CRR. L-ammont li għandu jiġi rrapportat ikun gross mill-effetti tat-taxxa.
0055	Aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 110 CRR, kif ukoll fir-Regolament (UE) Nru 183/2014.
0060	Thassir Thassir kif imsemmi fl-IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9.
0061	Aġġustamenti fil-valur addizzjonali u tnaqqis iehor tal-fondi proprji F'konformità mal-Artikolu 111 CRR.
0070	Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu/it-thassir għal inadempjenzi godda osservati Somma tal-aġġustamenti għar-riskju tal-kreditu u thassir għal dawk l-iskoperturi li ġew ikklassifikati bħala "skoperturi inadempjenti" matul il-perjodu ta' 3 xhur mill-ahhar sottomissjoni tad-data.

Kolonna	
0075	Valur tal-iskopertura L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0200 tal-formola CR SA
0080	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJI QABEL IL-FATTUR TA' APPOĠĠ L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0215 tal-formola CR SA
0081	(-) AĠĠUSTAMENT GħALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU DOVUT GħALL-FATTUR TA' APPOĠĠ TAL-SMEs L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0216 tal-formola CR SA
0082	(-) AĠĠUSTAMENT GħALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU DOVUT GħALL-FATTUR TA' APPOĠĠ TAL-INFRASTRUTTURA L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0217 tal-formola CR SA
0090	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJI WARA L-FATTURI TA' APPOĠĠ L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0220 tal-formola CR SA
Ringieli	
0010	Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali Il-punt (a) tal-Artikolu 112 CRR
0020	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali Il-punt (b) tal-Artikolu 112 CRR
0030	Entitajiet tas-settur pubbliku Il-punt (c) tal-Artikolu 112 CRR
0040	Banek multilaterali tal-iżvilupp Il-punt (d) tal-Artikolu 112 CRR
0050	Organizzazzjonijiet internazzjonali Il-punt (e) tal-Artikolu 112 CRR
0060	Istituzzjonijiet Il-punt (f) tal-Artikolu 112 CRR
0070	Impriži Il-punt (g) tal-Artikolu 112 CRR
0075	Ii minnhom: SME L-istess definizzjoni bhar-ringiela 0020 tal-formola CR SA

Ringieli	
0080	Livell tal-Konsumatur Il-punt (h) tal-Artikolu 112 CRR
0085	Ii minnhom: SME L-istess definizzjoni bhar-ringiela 0020 tal-formola CR SA
0090	Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli Il-punt (i) tal-Artikolu 112 CRR
0095	Ii minnhom: SME L-istess definizzjoni bhar-ringiela 0020 tal-formola CR SA
0100	Skoperturi finadempjenza L-Artikolu 112(j) CRR
0110	Entrati assoċjati ma' riskju partikolarment għoli Il-punt (k) tal-Artikolu 112 CRR
0120	Bonds koperti Il-punt (l) tal-Artikolu 112 CRR
0130	Pretensjonijiet fuq istituzzjonijiet u impriži b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir Il-punt (n) tal-Artikolu 112 CRR
0140	Impriži ta' investiment kollettiv (CIU) Il-punt (o) tal-Artikolu 112 CRR Somma tar-ringieli minn 0141 sa 0143
0141	Approċċ ta' trasparenza L-istess definizzjoni bhar-ringiela 0281 tal-formola CR SA
0142	Approċċ ibbażat fuq il-mandat L-istess definizzjoni bhar-ringiela 0282 tal-formola CR SA
0143	Approċċ ta' riżerva L-istess definizzjoni bhar-ringiela 0283 tal-formola CR SA
0150	Skoperturi ta' ekwità Il-punt (p) tal-Artikolu 112 CRR

Ringieli	
0160	Skoperturi oħrajn Il-punt (q) tal-Artikolu 112 CRR
0170	Skoperturi totali

3.4.2. C 09.02 – Diżaggregazzjoni ġeografika ta' skoperturi skont ir-residenza tad-debitur: Skoperturi IRB (CR GB 2)

3.4.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	SKOPERTURA ORĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0020 tal-formola CR IRB
0030	Li minnhom inadempjenti Il-valur tal-iskopertura oriġinali għal daww l-iskoperturi li ġew ikklassifikati bħala skoperturi inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 178 CRR
0040	Inadempjenzi godda osservati għall-perjodu Il-valur tal-iskopertura oriġinali għal daww l-iskoperturi, li ġew ikklassifikati bħala skoperturi inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 178 CRR matul il-perjodu ta' tliet xhur mill-aħħar data ta' referenza tar-rapportar, għandu jiġi rrapportat kontra l-klassi tal-iskoperturi li fiha jappartjeni l-obbligant.
0050	Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 110 CRR, kif ukoll fir-Regolament (UE) Nru 183/2014
0055	Aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 110 CRR, kif ukoll fir-Regolament (UE) Nru 183/2014
0060	Thassir Thassir kif imsemmi fl-IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9
0070	Aġġustamenti għar-riskju ta' kreditu/it-thassir għal inadempjenzi godda osservati Somma tal-aġġustamenti għar-riskju tal-kreditu u thassir għal daww l-iskoperturi li ġew ikklassifikati bħala "skoperturi inadempjenti" matul il-perjodu ta' tliet xhur mill-aħħar preżentazzjoni tad-data
0080	SKALA TA' KLASSEKAZZJONI INTERNA/PD ASSENJATA LILL-GRAD JEW L-AGGREGAZZJONI TAL-OBBLIGANT (%) L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0010 tal-formola CR IRB
0090	LGD MEDJU PPODERAT SKONT L-ISKOPERTURA (%) L-istess definizzjoni bhal dik għall-kolonna 0230 u 0240 tal-formola tas-CR IRB: il-medja ponderata skont l-iskopertura LGD (%) għandha tirreferi għall-iskoperturi kollha, inklużi skoperturi għal entitajiet kbar tas-settur finanzjarju u entitajiet finanzjarji mhux regolati. Għandu japplika l-punt (h) tal-Artikolu 181(1) CRR. Għal skoperturi ta' għoti ta' self speċjalizzat fejn tiġi stmata l-PD, il-valur irrapportat jenhtieg li jkun l-LGD stmat jew regolatorju. Għal skoperturi ta' għoti ta' self speċjalizzat imsemmija fl-Artikolu 153(5) CRR, id-data ma tistax tiġi rrapportata li mhijiex disponibbli.

Kolonna	
0100	Li minnhom: inadempjenti L-LGD ponderat għall-iskoperturi għal dawk l-iskoperturi li ġew ikklassifikati bħala “skoperturi inadempjenti” f’konformità mal-Artikolu 178 CRR
0105	Valur tal-iskopertura L-istess definizzjoni bħal dik għall-kolonna 0110 tal-formola CR IRB
0110	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJI QABEL IL-FATTUR TA’ APPOĠĠ L-istess definizzjoni bħal dik għall-kolonna 0255 tal-formola CR IRB
0120	Li minnhom inadempjenti L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju għal dawk l-iskoperturi li ġew ikklassifikati bħala “skoperturi inadempjenti” f’konformità mal-Artikolu 178(1) CRR
0121	(-) AĠĠUSTAMENT FL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU DOVUT GħALL-FATTUR TA’ APPOĠĠ TAL-SMEs L-istess definizzjoni bħal dik għall-kolonna 0256 tal-formola CR IRB
0122	(-) AĠĠUSTAMENT GħALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU DOVUT GħALL-FATTUR TA’ APPOĠĠ TAL-INFRASTRUTTURA L-istess definizzjoni bħal dik għall-kolonna 0257 tal-formola CR IRB
0125	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJI WARA L-FATTURI TA’ APPOĠĠ L-istess definizzjoni bħal dik għall-kolonna 0260 tal-formola CR IRB
0130	AMMONT TA’ TELF MISTENNI L-istess definizzjoni bħal dik għall-kolonna 0280 tal-formola CR IRB
Ringieli	
0010	Banek ċentrali u gvernijiet ċentrali Il-punt (a) tal-Artikolu 147(2) CRR
0020	Istituzzjonijiet Il-punt (b) tal-Artikolu 147(2) CRR
0030	Impriži L-iskoperturi kollha għal korporattivi kif imsemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR
0042	Li minnhom: Self speċjalizzat (minbarra self speċjalizzat soġġett għall-approċċ ta’ klassifikazzjoni) Il-punt (a) tal-Artikolu 147(8) CRR Ma għandhiex tiġi rrapportata data għal skoperturi ta’ self speċjalizzat kif imsemmi fl-Artikolu 153(5) CRR.

Ringieli	
0045	Li minnhom: Self speċjalizzat skont l-approċċ ta' klassifikazzjoni Il-punt (a) tal-Artikolu 147(8) u l-Artikolu 153(5) CRR
0050	Li minnhom: SME Il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR Skont l-approċċ IRB, l-entitajiet ta' rapportar għandhom jużaw id-definizzjoni interna tagħhom ta' SME kif applikata fil-proċessi interni ta' ġestjoni tar-riskju.
0060	Livell tal-konsumatur L-iskoperturi kollha fil-livell tal-konsumatur kif imsemmija fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR
0070	Livell tal-konsumatur – Iggarantiti bil-proprjetà immobbli Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif riflessi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR li huma ggarantiti bi proprjetà immobbli L-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur iggarantiti bi proprjetà immobbli se jitqiesu bħala kwalunkwe skopertura fil-livell tal-konsumatur iggarantita bi proprjetà immobbli rikonoxxuta bħala kollateral, irrISPettivament mill-proporzjon tal-valur tal-kollateral mal-iskopertura jew mill-iskop tas-self.
0080	SME Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) u l-Artikolu 154(3) CRR li huma ggarantiti bi proprjetà immobbli
0090	mhux SME Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif riflessi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR li huma ggarantiti bi proprjetà immobbli
0100	Fil-livell tal-konsumatur – Rotanti kwalifikanti Skoperturi fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) flimkien mal-Artikolu 154(4) CRR
0110	Ohrajn fil-Livell tal-Konsumatur Skoperturi ohra fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR li ma huma rrapportati fir-ringieli 0070 – 0100
0120	SME Skoperturi ohra fil-livell tal-konsumatur għall-SMEs kif imsemmija fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR
0130	mhux SME Skoperturi ohra fil-livell tal-konsumatur għal individwi kif imsemmija fil-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR
0140	Ekwità L-iskoperturi ta' ekwità kif imsemmija fil-punt (e) tal-Artikolu 147(2) CRR
0150	Skoperturi totali

3.4.3. C 09.04 – Diżaggregazzjoni tal-iskoperturi ta' kreditu rilevanti għall-kalkolu tar-riżerva kontroċiklika skont il-pajjiż u r-rata tar-riżerva kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni (CCB)

3.4.3.1. Rimarki ġenerali

88. Din il-formola għandha l-għan li tirċievi aktar informazzjoni dwar l-elementi tar-riżerva kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni. L-informazzjoni meħtieġa tirreferi għar-rekwiżiti ta' fondi proprji ddeterminati f'konformità mat-Titolu II u Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR u l-lokazzjoni ġeografika ta' skoperturi ta' kreditu, skoperturi ta' titolizzazzjoni u skoperturi tal-portafoll tan-negozjar rilevanti għall-kalkolu tar-riżerva kapitali kontroċikliku speċifiku għall-istituzzjoni (CCB) f'konformità mal-Artikolu 140 CRD (skoperturi ta' kreditu rilevanti).

89. L-informazzjoni fil-Formola C 09.04 għandha tiġi rrapportata għal "Total" ta' skoperturi ta' kreditu rilevanti matul il-ġurisdizzjonijiet kollha fejn dawk l-iskoperturi huma lokalizzati u b'mod individwali għal kull wahda tal-ġurisdizzjonijiet fejn jinsabu l-iskoperturi tal-kreditu rilevanti. Iċ-ċifri totali kif ukoll l-informazzjoni ta' kull ġurisdizzjoni għandha tiġi rrapportata f'dimensjoni separata.

90. Il-livell limitu stabbilit fl-Artikolu 5(5) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni ma għandux japplika għar-rapportar ta' din id-diżaggregazzjoni.

91. Sabiex tiġi ddeterminata l-pożizzjoni ġeografika, l-iskoperturi għandhom ikunu allokatu fuq bażi ta' obbligant immedjat kif previst fir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1152/2014 ⁽⁹⁾. Għallhekk it-tekniki CRM ma għandhomx jibdlu l-allokazzjoni ta' skopertura mal-pożizzjoni ġeografika tagħha għall-finijiet ta' rapportar ta' informazzjoni stabbiliti f'din il-formola.

3.4.3.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	Ammont Il-valur tal-iskoperturi ta' kreditu rilevanti u rekwiżiti ta' fondi proprji ddeterminati skont l-istruzzjonijiet għar-ringiela rispettiva.
0020	Perċentwal
0030	Informazzjoni kwalitattiva Din l-informazzjoni għandha tiġi rrapportata biss għal lill-pajjiż ta' residenza tal-istituzzjoni (il-ġurisdizzjoni korrispondenti fl-Istat Membru ta' domicilju tagħha) u "TOTAL" ta' kull pajjiż. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw {i} jew {} jew skont l-istruzzjonijiet ir-ringiela rilevanti.
Ringieli	
0010-0020	L-iskoperturi rilevanti tal-kreditu – ir-riskju ta' kreditu L-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 140(4) CRD.
0010	Il-valur tal-iskopertura skont l-approċċ Standardizzat Valur tal-iskopertura kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 111 CRR għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 140(4) CRD. Il-valur tal-iskoperturi tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll bankarju għandhom ikunu esklużi minn din ir-ringiela u rrapportati fir-ringiela 0055.
0020	Il-valur tal-iskopertura skont l-approċċ IRB Valur tal-iskopertura kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 166 CRR għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 140(4) CRD. Il-valur tal-iskoperturi tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll bankarju għandhom ikunu esklużi minn din ir-ringiela u rrapportati fir-ringiela 0055.

⁽⁹⁾ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1152/2014 tal-4 ta' Ġunju 2014 li jissupplimenta d-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tal-istandards tekniċi regolatorji dwar l-identifikazzjoni tal-pożizzjoni ġeografika tal-iskoperturi ta' kreditu rilevanti biex jiġu kkalkolati r-rati speċifiċi għall-istituzzjoni tal-bafer tal-kapital kontroċikliku (GU L 309, 30.10.2014, p. 5).

Ringieli	
0030-0040	L-iskoperturi rilevanti ta' kreditu – ir-riskju tas-suq L-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 140(4) CRD.
0030	Total tal-pożizzjonijiet twal u qosra ta' skoperturi tal-portafoll tan-negozjar għal approċċ Standardizzat Is-somma tal-pożizzjonijiet twal netti u qosra netti f'konformità mal-Artikolu 327 CRR tal-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 140(4) CRD soġġetti għar-reqwiziti ta' fondi proprji f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR: — skoperturi għal strumenti ta' dejn mhux ta' titolizzazzjoni; — skoperturi għal pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll tan-negozjar; — skoperturi għal portafolli tan-negozjar ta' korrelazzjoni; — skoperturi għal titoli ta' ekwità; — skoperturi għal CIUs fejn ir-reqwiziti kapitali huma kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 348 CRR.
0040	Valur tal-iskopertura tal-portafoll tan-negozjar skont il-mudelli interni Għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 140(4) CRD soġġetti għar-reqwiziti ta' fondi proprji skont il-Kapitolu 2 u 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR, għandu jiġi rrapportat it-total ta' dawn li ġejjin: — Valur ġust ta' pożizzjonijiet mhux derivattivi, li jirrappreżentaw l-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 140(4) CRD, iddeterminati f'konformità mal-Artikolu 104 CRR. — Il-valur nozzjonali tad-derivattivi, li jirrappreżentaw l-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 140(4) CRD.
0055	L-iskoperturi rilevanti tal-kreditu – pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll bankarju Valur tal-iskopertura kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 248 CRR għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 140(4) CRD.
0070-0110	Ir-reqwiziti u l-fatturi ta' ponderazzjoni ta' fondi proprji
0070	Ir-reqwiziti ta' fondi proprji totali għas-CCB It-total tar-ringieli 0080, 0090 u 0100.
0080	Ir-reqwiziti ta' fondi proprji għall-iskoperturi tal-kreditu rilevanti – Riskju ta' kreditu Ir-reqwiziti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu minn 1 sa 4 u l-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR għal skoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 140(4) CRD, fil-pajjiż inkwistjoni. Rekwiziti ta' fondi proprji għal pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll bankarju għandhom ikunu esklużi minn din ir-ringiela u rrapportati fir-ringiela 0100. Rekwiziti ta' fondi proprji jkunu 8 % tal-ammont tal-iskopertura ponderata skont ir-riskju ddeterminat f'konformità mal-Kapitolu minn 1 sa 4 u l-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

Ringieli	
0090	Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għall-iskoperturi tal-kreditu rilevanti – Riskju tas-suq Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għal riskju speċifiku, jew f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għar-riskju inkriminali ta' inadempjenza u migrazzjoni għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 140(4) CRD, fil-pajjiż inkwistjoni. Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għal skoperturi ta' kreditu rilevanti, f'konformità mal-qafas tar-riskju tas-suq għandhom jinkludu, fost oħrajn, ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għal pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta, CRR u r-rekwiżiti ta' fondi proprji għall-iskoperturi għal impriżi ta' investiment kollettiv stabbiliti f'konformità mal-Artikolu 348 CRR.
0100	Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għall-iskoperturi ta' kreditu rilevanti – Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll bankarju Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR għal skoperturi ta' kreditu rilevanti kif imsemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 140(4) CRD fil-pajjiż inkwistjoni. Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jkunu 8 % tal-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju kkalkolat f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0110	Il-fattur ta' ponderazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji Il-fattur ta' ponderazzjoni applikat fuq ir-rata tar-riżerva kontroċiklika f'kull pajjiż għandu jiġi kkalkolat bħala proporzjon tar-rekwiżiti ta' fondi proprji, determinat kif ġej: 1. Numeratur: Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali li huma relatati mal-iskoperturi ta' kreditu rilevanti fil-pajjiż konċernat [r0070; c0010; karta ta' informazzjoni tal-pajjiż], 2. Denominatur: Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali li jirrigwardaw l-iskoperturi ta' kreditu rilevanti kollha għall-kalkolu tar-riżerva kontroċiklika kif imsemmija fl-Artikolu 140(4) CRD [r0070; c0010; "Total"]. L-informazzjoni dwar il-piżijiet tar-rekwiżiti ta' fondi proprji ma għandhiex tiġi rrapportata għat-"Total" ta' kull pajjiż.
0120-0140	Ir-rata tar-riżerva kontroċiklika
0120	Ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika stabbilita mill-Awtorità Nnominata Ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika stabbilita għall-pajjiż inkwistjoni mill-awtorità responsabbli ta' dak il-pajjiż f'konformità mal-Artikoli 136, 137, 139 tal-Artikolu 140(2)(a) u (c) u tal-Artikolu 140(3)(b) CRD. Din ir-ringiela għandha tithalla vojta meta r-rata tar-riżerva kontroċiklika kienet stabbilita għall-pajjiż inkwistjoni mill-awtorità responsabbli ta' dak il-pajjiż. Ir-rati tar-riżerva kapitali kontroċiklika li ġew stabbiliti mill-awtorità mahtura, iżda li jkunu għadhom mhumiex applikabbli fil-pajjiż inkwistjoni fid-data ta' referenza tar-rapportar ma għandhomx ikunu rrapportati. Informazzjoni dwar ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika stabbilita mill-awtorità nnominata ma għandhiex tiġi rrapportata għat-"Total" ta' kull pajjiż.

Ringieli	
0130	Rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika applikabbli fil-pajjiż tal-istituzzjoni Ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika applikabbli fil-pajjiż konċernat li giet stabbilita mill-awtorità mahtura tal-pajjiż ta' residenza tal-istituzzjoni, f'konformità mal-Artikoli 137, 138, 139 u tal-Artikolu 140(2)(b) u tal-Artikolu 140(3)(a) CRD. Ir-rati tar-riżerva kapitali kontroċiklika li jkunu għadhom mhumiex applikabbli fid-data ta' referenza tar-rapportar ma għandhomx ikunu rrapportati. Informazzjoni dwar ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika applikabbli fil-pajjiż tal-istituzzjoni ma għandhiex tiġi rrapportata għat-"Total" ta' kull pajjiż.
0140	Rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni Ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni, ikkalkolata f'konformità mal-Artikolu 140(1) CRD. Ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni għandha tiġi kkalkolata bħala l-medja ponderata tar-rati tar-riżerva kapitali kontroċiklika li japplikaw fil-ġurisdizzjoni fejn l-iskoperturi ta' kreditu rilevanti tal-istituzzjoni jkunu jinsabu, jew jiġu applikati għall-finijiet ta' dan l-Artikolu 140 bis-sahha tal-paragrafi 2 jew 3 tal-Artikolu 139 CRD. Ir-rata tar-riżerva kontroċiklika rilevanti għandha tiġi rrapportata f'[r0120; c0020; karta ta' informazzjoni tal-pajjiż], jew [r0130; c0020; karta ta' informazzjoni tal-pajjiż], kif applikabbli. Il-ponderazzjoni applikata lir-riżerva ta' kapital kontroċiklika f'kull pajjiż għandha tkun is-sehem tar-rekwiżiti ta' fondi proprji fir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali, u għandha tiġi rrapportata f'[r0110; c0020; karta ta' informazzjoni tal-pajjiż]. Informazzjoni dwar ir-rata tar-riżerva kapitali kontroċiklika speċifika għall-istituzzjoni għandu jiġi rrapportat biss għat-"Total" tal-pajjiżi kollha u mhux għal kull pajjiż separatament.
0150 - 0160	L-użu tal-limitu ta' 2 %
0150	L-użu tal-limitu ta' 2 % għal skoperturi ta' kreditu ġenerali F'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 2(5) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1152/2014, skoperturi tar-riskju ta' kreditu ġenerali barranin, li l-aggregat tagħhom ma jaqbiżx 2 % tal-aggregat tal-kreditu ġenerali, il-portafoll tan-negozjar u l-iskoperturi tat-titolizzazzjoni ta' dik l-istituzzjoni, jistgħu jiġu allokatil lil tal-Istat Membru tad-domicilju tal-istituzzjoni. L-aggregat tal-kreditu ġenerali, il-portafoll tan-negozjar u l-iskoperturi tat-titolizzazzjoni għandu jiġi kkalkolat billi jiġu esklużi l-iskoperturi ta' kreditu ġenerali fil-post f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 2(5) u l-Artikolu 2(4) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1152/2014. Jekk l-istituzzjoni tagħmel użu minn din id-deroga, hu għandu jindika "y" fil-formola ta' ġurisdizzjoni li tikkorrispondi għal l-Istat Membru tad-domicilju tiegħu u għal "Total" ta' kull pajjiż. Jekk istituzzjoni ma jagħmilx użu minn din id-deroga, hu għandu jindika "n" f'ċelloli rispettivi.
0160	L-użu tal-limitu ta' 2 % għal skoperturi tal-portafoll tan-negozjar F'konformità mal-Artikolu 3(3) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1152/2014, l-istituzzjonijiet jistgħu jallokaw l-iskoperturi tal-portafoll tan-negozjar lejn l-Istat Membru ta' domicilju tagħhom, fejn it-total tal-iskoperturi fil-portafoll tan-negozjar ma jaqbiżx 2 % tat-total ġenerali tal-kreditu tagħhom, tal-portafoll tan-negozjar u tal-iskoperturi tat-titolizzazzjoni. Jekk l-istituzzjoni tagħmel użu minn din id-deroga, hu għandu jindika "y" fil-formola ta' ġurisdizzjoni li tikkorrispondi għal l-Istat Membru tad-domicilju tiegħu u għal "Total" ta' kull pajjiż. Jekk istituzzjoni ma jagħmilx użu minn din id-deroga, hu għandu jindika "n" f'ċelloli rispettivi.

3.5. C 10.01 U C 10.02 – L-ISKOPERTURI TAL-EKWITÀ SKONT L-APPROĊ IBBAŻAT FUQ IL-KLASSIFIKAZZJONI INTERNA (CR EQU IRB 1 U CR EQU IRB 2)

3.5.1. Rimarki ġenerali

92. Il-formola CR EQU IRB tikkonsisti f'żewġ formoli: CR EQU IRB 1 tipprovdi harsa ġenerali lejn l-iskoperturi IRB tal-klassi tal-iskoperturi tal-ekwità u l-metodi differenti għall-kalkolu tal-ammonti tal-iskopertura totali għar-riskju. CR EQU IRB 2 tipprovdi diżagregazzjoni tal-iskoperturi totali assenjati għall-grad ta' obbliganti fil-kuntest tal-approċċ PD/LGD. "CR EQU IRB" tirreferi kemm għall-formola "CR EQU IRB 1" kif ukoll għall-formola "CR EQU IRB 2", kif applikabbli, fl-istruzzjonijiet li ġejjin.

93. Il-formola tas-CR EQU IRB tipprovdi informazzjoni dwar il-kalkolu tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għal riskju ta' kreditu (il-punt (a) tal-Artikolu 92(3) CRR) f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR għal skoperturi tal-ekwità msemmija fil-punt (e) tal-Artikolu 147(2) CRR.

94. F'konformità mal-Artikolu 147 (6) CRR, l-iskoperturi li ġejjin għandhom ikunu assenjati għall-klassi tal-iskoperturi tal-ekwità:

(a) skoperturi mhux ta' dejn li jwasslu għal pretensjoni residwa u subordinata fuq l-assi jew fuq l-introjt tal-emittent;

(b) skoperturi ta' dejn u titoli oħra, shubiji, derivattivi, jew strumenti oħra, li s-sustanza ekonomika tagħhom tkun simili għall-iskoperturi speċifikati fil-punt (a).

95. Intrapriži ta' investiment kollettiv trattati skont l-approċċ sempliċi ta' ponderazzjoni tar-riskji kif imsemmi fl-Artikolu 152 CRR għandhom ikunu rrapportati wkoll fil-formola CR EQU IRB.

96. F'konformità mal-Artikolu 151(1) CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu l-formola CR EQU IRB meta japplikaw wiehed mit-tliet approċċi msemmijin fl-Artikolu 155 CRR:

— l-approċċ Sempliċi ta' Peżar tar-Riskji;

— l-approċċ PD/LGD;

— l-approċċ tal-Mudeli Interni.

Barra minn hekk, l-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ IRB għandhom jirrapportaw ukoll fil-formola CR EQU IRB l-ammonti tal-iskopertura ponderata għar-riskju għal daww l-iskoperturi tal-ekwità li jattiraw trattament ta' piż tar-riskju fiss (madankollu bla ma jkunu ttrattati b'mod esplicitu skont l-approċċ Sempliċi ta' Peżar tar-Riskji jew l-użu parzjali (temporanju jew permanenti) tal-approċċ Standardizzat għar-riskju ta' kreditu), pereż. skoperturi tal-ekwità li jattiraw piż tar-riskju ta' 250 % f'konformità mal-Artikolu 48(4) CRR, rispettivament piż tar-riskju ta' 370 % f'konformità mal-Artikolu 471(2) CRR.

97. Il-pretensjonijiet ta' ekwità li ġejjin ma għandhomx ikunu rrapportati fil-formola CR EQU IRB:

— Skoperturi tal-ekwità fil-portafoll tan-negozjar (fejn l-istituzzjonijiet mhumex eżenti mill-kalkolu tar-ekwiziti ta' fondi proprji għal pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar (l-Artikolu 94 CRR)).

— Skoperturi tal-ekwità soġġetti għall-użu parzjali tal-approċċ Standardizzat (l-Artikolu 150 CRR), inklużi:

— Skoperturi tal-ekwità anterjorati f'konformità mal-Artikolu 495(1) CRR;

— Skoperturi tal-ekwità għal entitajiet li l-obbligi ta' kreditu tagħhom huma assenjati ponderazzjoni tar-riskju ta' 0 % skont l-approċċ Standardizzat, inklużi daww l-entitajiet sponsorjati b'mod pubbliku fejn tista' tiġi applikata ponderazzjoni tar-riskju ta' 0 % (il-punt (g) tal-Artikolu 150(1) CRR),

— Skoperturi tal-ekwità mġarrba skont programmi legiżlati sabiex jiġu promossi setturi speċifikati tal-ekonomija li jipprovdu sussidji sinifikanti għall-investiment lill-istituzzjoni u jinvolvu xi forma ta' sorveljanza u restrizzjonijiet governattivi fuq l-investimenti ta' ekwità (il-punt (h) tal-Artikolu 150(1) CRR),

— Skoperturi tal-ekwità għal impriži ta' servizzi anċillari li l-ammonti ta' skoperturi għall-ponderazzjoni tar-riskji tagħhom jistgħu jiġu kkalkolati skont it-trattament ta' "assi oħrajn minghajr obbligu ta' kreditu" (l-Artikolu 155(1) CRR),

— Pretensjonijiet ta' ekwità mnaqqsin mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikoli 46 u 48 CRR.

3.5.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi (applikabbli kemm għal CR EQU IRB 1 kif ukoll għal CR EQU IRB 2)

Kolonna	
0005	GRAD TAL-obbliganti (IDENTIFIKATUR TAR-RINGIELA) Il-grad tal-obbligant huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela fil-formola. Għandu jsegwi l-ordni numeriku 1, 2, 3, eċċ.
0010	SKALA TA' KLASSIFIKAZZJONI INTERNA PD ASSENJATA LILL-GRAD TAL-OBBLIGANT (%) Istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ PD/LGD għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 il-probabilità tal-inadempjenza (PD) ikkalkolata f'konformità mal-Artikolu 165(1) CRR. Il-PD assenjata lill-grad jew aggregazzjoni tal-obbligant li għandu jiġi rrapportat tkun konformi mar-rekwiżiti minimi stabbiliti fit-Taqsima 6 tal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Għal kull grad jew aggregazzjoni individwali, għandha tiġi rrapportata l-PD assenjata lil dak il-grad jew aggregazzjoni speċifika tal-obbligant. Il-parametri rrapportati kollha tar-riskju għandhom ikunu derivati mill-parametri tar-riskju użati fl-iskala ta' klassifikazzjoni interna approvata mill-awtorità kompetenti rispettiva. Għal cifri li jikkorrispondu għal aggregazzjoni tal-grad jew il-gruppi tal-obbliganti (pereż. "skoperturi totali"), għandha tiġi pprovduta l-medja ponderata skont l-iskopertura tal-PDs assenjati lill-grad jew il-gruppi tal-obbliganti inklużi fl-aggregazzjoni. L-iskoperturi kollha, inklużi skoperturi inadempjenti, għandhom ikunu kkunsidrati għall-fini tal-kalkolu tal-medja ponderata ta' skopertura PD. Għall-kalkolu tal-medja ponderata ta' skopertura PD, il-valur ta' skopertura li jqis il-protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata (il-kolonna 0060) jintuża għal finijiet ta' ponderazzjoni.
0020	SKOPERTURA ORĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0020 il-valur tal-iskopertura oriġinali (fatturi ta' qabel il-konverżjoni). f'konformità mal-Artikolu 167 CRR, il-valur tal-iskopertura għal skoperturi tal-ekwità għandu jkun il-valur kontabilistiku li jifdal wara l-aġġustamenti speċifiċi fir-riskju ta' kreditu. Il-valur tal-iskoperturi ta' ekwità barra l-karta bilancjali għandu jkun il-valur nominali tagħhom wara l-aġġustamenti speċifiċi fir-riskju ta' kreditu. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu wkoll fil-kolonna 0020 l-entrati barra l-karta bilancjali msemmijin fl-Anness I CRR assenjati għall-klassi tal-iskoperturi tal-ekwità (pereż. "il-porzjon mhux imhallas tal-ishma mħallsa parzjalment"). L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ Semplici ta' Ponderazzjoni tar-Riskji jew l-approċċ PD/LGD (kif imsemmi fl-Artikolu 165(1) CRR) għandhom jikkunsidraw ukoll it-tpaċija msemmija fit-tieni subparagrafu tal-Artikolu 155(2) CRR.
0030-0040	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA GARANZIJI DERIVATTIVI TAL-KREDITU Lkun xi jkun l-approċċ adottat għall-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għal skoperturi tal-ekwità, l-istituzzjonijiet jistgħu jirrikonoxxu protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata miksuba fuq skoperturi tal-ekwità (il-paragrafi 2, 3 u 4 tal-Artikolu 155 CRR). L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ Semplici ta' Peżar tar-Riskji jew l-approċċ PD/LGD għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0030 u 0040 l-ammont ta' protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata fil-forma ta' garanziji (kolonna 0030) jew derivattivi ta' kreditu (kolonna 0040) rikonoxxuti f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitolu 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

Kolonna	
0050	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA MINHABBA CRM (-) IL-FLUSSI 'L BARRA TOTALI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0050 il-parti tal-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskopertura originarja koperti mill-protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata rikonxxuti f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitolu 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0060	VALUR TAL-ISKOPERTURA L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ Semplici ta' Ponderazzjoni tar-Riskji jew l-approċċ PD/LGD għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0060 il-valur tal-iskopertura filwaqt li jiehdu f'kunsiderazzjoni l-effetti ta' sostituzzjoni li għejjin mill-protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata (il-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 155 u l-Artikolu 167 CRR). Fil-każ ta' ekwità ta' skoperturi barra l-karta bilanċjali, il-valur tal-iskopertura għandu jkun il-valur nominali wara aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu (l-Artikolu 167 CRR).
0061	LI MINNHOM: ENTRATI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĠJALI Ara l-istruzzjonijiet tas-CR-SA
0070	LGD MEDJU PPONDERAT SKONT L-ISKOPERTURA (%) L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ PD/LGD għandhom jirrapportaw il-medja ponderata tal-iskopertura tal-LGDs assenjati lill-gradji jew il-gruppi tal-obbliganti inklużi fl-aggregazzjoni Il-valur tal-iskopertura filwaqt li tittiehed f'kunsiderazzjoni l-protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata (kolonna 0060) għandu jintuża għall-kalkolu tal-LGD medju ponderat skont l-iskopertura. L-istituzzjonijiet għandhom jikkunsidraw l-Artikolu 165(2) CRR.
0080	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GħAR-RISKJU L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ammonti tal-iskopertura ponderat għar-riskju għal skoperturi tal-ekwità, ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 155 CRR. Fejn l-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ PD/LGD ma jkollhomx biżżejjed informazzjoni biex jużaw id-definizzjoni ta' inadempjenza stabbilita fl-Artikolu 178 CRR, għandu jkun assenjat fattur ta' gradazzjoni ta' 1,5 għall-piżijiet tar-riskju meta jikkalkolaw l-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju (l-Artikolu 155(3) CRR). Fir-rigward tal-parametru tal-input M (Maturità) għall-funzjoni tal-ponderazzjoni tar-riskju, il-maturità assenjata għall-iskoperturi tal-ekwità tilhaq il-5 snin (l-Artikolu 165(3) CRR).
0090	ENTRATA TA' MEMORANDUM: AMMONT TA' TELF MISTENNI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0090 l-ammont ta' telf mistenni għall-iskoperturi ta' ekwità kkalkolat f'konformità mal-paragrafi 4, 7, 8 u 9 tal-Artikolu 158 CRR.

98. F'konformità mal-Artikolu 155 CRR, l-istituzzjonijiet jistgħu jhaddmu approċċi differenti (approċċ Semplici ta' Peżar tar-Riskju, approċċ PD/LGD jew approċċ tal-Formoli Interni) għal portafolli differenti meta jużaw dawn l-approċċi differenti b'mod intern. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ukoll fil-formola CR EQU IRB 1 l-ammonti ta' skopertura ponderati għar-riskju għal daww l-iskoperturi tal-ekwità li jattiraw trattament ta' ponderazzjoni tar-riskju fiss (madankollu, bla ma jkun ttrattati b'mod esplicitu skont l-approċċ Semplici ta' Peżar tar-Riskju jew l-użu parzjali (temporanju jew permanenti) tal-approċċ Standardizzat tar-riskju ta' kreditu).

Ringieli	
CR EQU IRB 1 - ringiela 0020,	L-APPROĊĊ PD/LGD: TOTAL L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ PD/LGD (l-Artikolu 155(3) CRR) għandhom jirrapportaw l-informazzjoni meħtieġa fir-ringiela 0020 tal-formola CR EQU IRB 1.
CR EQU IRB 1 - ringieli 0050- 0090	APPROĊĊ SEMPLIĊI TA' PPEŻAR TAR-RISKJU: TOTAL DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI BL-APPROĊĊ SEMPLIĊI TA' PPEŻAR TAR-RISKJU SKONT IL-PIŻIJET TAR-RISKJU: L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ Sempliċi ta' Ppeżar tar-Riskju (l-Artikolu 155(2) CRR) għandhom jirrapportaw l-informazzjoni meħtieġa f'konformità mal-karatteristiċi tal-iskoperturi sottostanti fir-ringieli minn 0050 sa 0090.
CR EQU IRB 1 - ringiela 0100	APPROĊĊ TAL-MUDELLI INTERNI L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ tal-Formoli Interni (l-Artikolu 155(4) CRR) għandhom jirrapportaw l-informazzjoni meħtieġa fir-ringiela 0100.
CR EQU IRB 1 - ringiela 0110	SKOPERTURI TAL-EKWITÀ SOĠĠETTI GĦAL PIŻIJET TAR-RISKJU L-istituzzjonijiet li japplikaw l-Approċċ tal-IRB għandhom jirrapportaw ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għal daww l-iskoperturi tal-ekwità li jattiraw trattament ta' ponderazzjoni tar-riskju fiss (madankollu mingħajr ma jkunu ttrattati b'mod esplicitu skont l-approċċ Sempliċi ta' Peżar tar-Riskji jew l-użu parzjali (temporanju jew permanenti) tal-approċċ Standardizzat tar-riskju ta' kreditu). Bħala eżempju: — l-ammont ta' skoperturi ppeżat għar-riskju ta' pożizzjonijiet ta' ekwità fentitajiet tas-settur finanzjarju ttrattati f'konformità mal-Artikolu 48(4) CRR, kif ukoll bħala — pożizzjonijiet ta' ekwità peżati għar-riskju bi 370 % b'konformità mal-Artikolu 471(2) CRR għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela 0110.
RK EKW IRB 2	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ISKOPERTURI TOTALI BL-APPROĊĊ PD/LGD SKONT IL-GRADI TA' OBBLIGANTI: L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ PD/LGD (l-Artikolu 155(3) CRR) għandhom jirrapportaw l-informazzjoni meħtieġa fil-formola CR EQU IRB 2. L-istituzzjonijiet li jużaw l-approċċ PD/LGD li japplikaw skala unika ta' klassifikazzjoni jew li jistgħu jirrapportaw skont skala prinċipali interna għandhom jirrapportaw fis-CR EQU IRB 2 il-grad jew il-grupp ta' klassifikazzjoni assoċjati ma' din l-iskala unika ta' klassifikazzjoni/skala prinċipali. Fi kwalunkwe każ iehor, l-iskala ta' klassifikazzjoni differenti għandhom jingħaqdu u jitqieghdu f'ordni f'konformità mal-kriterji li ġejjin: Il-grad jew l-aggregazzjonijiet tal-obbliganti tal-iskali ta' klassifikazzjoni differenti għandhom jingħabru flimkien u jitqieghdu fl-ordni ta' mill-inqas PD assenjata lil kull grad jew grupp ta' obbliganti sal-ogħla.

3.6. C 11.00 – IR-RISKJU TAS-SALDU/TAL-KONSENJA (CR SETT)

3.6.1. Rimarki ġenerali

99. Din il-formola titlob informazzjoni kemm dwar tranżazzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar kif ukoll dak mhux tan-negozjar li mhumiex saldati wara d-dati ta' konsenja tagħhom, u r-rekwiżiti ta' fondi proprij korrispondenti tagħhom għar-riskju tas-saldu kif imsemmi fil-punt (c)(ii) tal-Artikoli 92(3) u l-Artikolu 378 CRR.
100. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-formola CR SETT informazzjoni dwar ir-riskju tas-saldu/tal-konsenja b'rabta ma' strumenti tad-dejn, ekwitajiet, muniti barranin u komoditajiet miżmumin fil-portafoll tan-negozjar jew mhux tan-negozjar tagħhom.

101. F'konformità mal-Artikolu 378 CRR, tranżazzjonijiet ta' riakkwist, għoti b'self ta' titoli jew komoditajiet u tehid b'self ta' titoli jew komoditajiet b'raba ma' strumenti ta' dejn, ekwitajiet, muniti barranin u komoditajiet li mhumiex soġġetti għar-reqwiziti ta' fondi proprji għar-riskju tas-saldu/tal-konsenja. Madankollu, kun af li tranżazzjonijiet u derivattivi ta' saldu twil mhux saldati wara d-data ta' konsenja dovuta tagħhom xorta waħda għandhom ikunu soġġetti għar-reqwiziti ta' fondi proprji għal riskju tas-saldu/tal-konsenja kif iddeterminat fl-Artikolu 378 CRR.
102. Fil-każ ta' tranżazzjonijiet mhux saldati wara d-data ta' konsenja dovuta, l-istituzzjonijiet għandhom jikkalkolaw id-differenza fil-prezzijiet li huma skoperti għaliha. Dik hija d-differenza bejn il-prezz tas-saldu maqbul għall-istrument tad-dejn, l-ekwità, il-munita barranija jew il-komodità inkwistjoni u l-valur tas-suq attwali tagħhom, meta d-differenza tkun tista' tinvolvi telf għall-istituzzjoni.
103. L-istituzzjonijiet għandhom jimmultiplikaw din id-differenza bil-fattur xieraq tat-Tabella 1 tal-Artikolu 378 CRR biex jiddeterminaw ir-reqwiziti korrispondenti tal-fondi proprji.
104. F'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR, ir-reqwiziti ta' fondi proprji għar-riskju tas-saldu/tal-konsenja għandhom ikunu multiplikati bi 12,5 sabiex jiġi kkalkolat l-ammont ta' skopertura ta' riskju.
105. Kun af li r-reqwiziti ta' fondi proprji għal konsenji bla hlas kif stipulat fl-Artikolu 379 CRR ma jaqgħux fl-ambitu tal-formola CR SETT. Dawk ir-reqwiziti ta' fondi proprji għandhom ikunu rrapportati fil-formoli tar-riskju ta' kreditu (CR SA, CR IRB).

3.6.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	TRANŻAZZJONIJIET MHUX SALDATI BIL-PREZZ TAS-SALDU L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw it-tranżazzjonijiet mhux saldati wara d-data tal-konsenja dovuta tagħhom bil-prezzijiet tal-pagament miftiehma rispettivi kif imsemmi fl-Artikolu 378 CRR. It-tranżazzjonijiet kollha mhux saldati għandhom ikunu inkluzi f'din il-kolonna, irrelevanti minn jekk humiex bi qligħ jew b'telf wara d-data tas-saldu dovuta.
0020	SKOPERTURA TAD-DIFFERENZA TAL-PREZZIJIET DOVUTA GĦAL TRANŻAZZJONIJIET MHUX SALDATI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw id-differenza fil-prezzijiet bejn il-prezz tas-saldu miftiehem u l-valur tas-suq attwali tiegħu għall-istrument tad-dejn, l-ekwità, il-munita barranija jew il-komodità inkwistjoni, meta d-differenza tkun tista' tinvolvi telf għall-istituzzjoni, kif imsemmi fl-Artikolu 378 CRR. Huma biss tranżazzjonijiet mhux saldati f'telf wara d-data tas-saldu dovuta li għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna.
0030	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-reqwiziti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 378 CRR.
0040	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU TAS-SALDU F'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jimmultiplikaw ir-reqwiziti ta' fondi proprji tagħhom irrapportati fil-kolonna 0030 bi 12,5 sabiex jiksibu l-ammont ta' skopertura ta' riskju ta' saldu.

Ringieli	
0010	Tranzazzjonijiet totali mhux saldati fil-Portafoll mhux tan-Negożjar L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni aggregata dwar ir-riskju tas-saldu/tal-konsenja għall-pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negożjar (kif imsemmi fil-punt (c)(ii) tal-Artikolu 92(3) u l-Artikolu 378 CRR). L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f{r0010;c0010} is-somma aggregata ta' tranzazzjonijiet mhux saldati wara d-dati ta' konsenja dovuti tagħhom bil-prezzijiet tas-saldu miftiehma rispettivi. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f{r0010;c0020} l-informazzjoni aggregata għall-iskopertura għad-differenza fil-prezzijiet minhabba tranzazzjonijiet mhux saldati f'telf. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f{r0010;c0030} ir-rekwiżiti ta' fondi proprji aggregati derivati mill-ghadd flimkien tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għal tranzazzjonijiet mhux saldati billi jimmultiplikaw id-“differenza fil-prezz” rrapportata fil-kolonna 0020 b'fattur xieraq ibbażat fuq l-ghadd ta' jiem tax-xogħol wara d-data ta' saldu dovuta (il-kategoriji msemmijin fit-Tabella 1 tal-Artikolu 378 CRR).
minn 0020 sa 0060	It-tranzazzjonijiet mhux saldati sa erbat ijiem (Fattur 0 %) It-tranzazzjonijiet mhux saldati bejn 5 u 15-il jum (Fattur 8 %) It-tranzazzjonijiet mhux saldati bejn 16 u 30 jum (Fattur 50 %) It-tranzazzjonijiet mhux saldati bejn 31 u 45 jum (Fattur 75 %) Tranzazzjonijiet mhux saldati għal 46 jum jew aktar (Fattur 100 %) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fir-ringieli minn 0020 sa 0060 l-informazzjoni dwar ir-riskju tas-saldu/tal-konsenja għal pożizzjonijiet tal-portafoll mhux tan-negożjar f'konformità mal-kategoriji msemmijin fit-Tabella 1 tal-Artikolu 378 CRR. Ma hemmx rekwiżit ta' fondi proprji għar-riskju tas-saldu/tal-konsenja għal tranzazzjonijiet mhux saldati inqas minn hamest ijiem tax-xogħol wara d-data tas-saldu dovuta.
0070	Total tat-tranzazzjonijiet mhux saldati fil-Portafoll tan-Negożjar L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni aggregata dwar ir-riskju tas-saldu/tal-konsenja għall-pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negożjar (kif imsemmi fil-punt (c)(ii) tal-Artikolu 92(3) u l-Artikolu 378 CRR). L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f{r0070;c0010} is-somma aggregata ta' tranzazzjonijiet mhux saldati wara d-dati ta' konsenja dovuti tagħhom bil-prezzijiet tas-saldu miftiehma rispettivi. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f{r0070;c0020} l-informazzjoni aggregata għall-iskopertura għad-differenza fil-prezzijiet minhabba tranzazzjonijiet mhux saldati b'telf. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f{r0070;c0030} ir-rekwiżiti ta' fondi proprji aggregati derivati mill-ghadd flimkien tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għal tranzazzjonijiet mhux saldati billi jimmultiplikaw id-“differenza fil-prezz” rrapportata fil-kolonna 0020 b'fattur xieraq ibbażat fuq l-ghadd ta' jiem tax-xogħol wara d-data ta' saldu dovuta (il-kategoriji msemmijin fit-Tabella 1 tal-Artikolu 378 CRR).
minn 0080 sa 0120	It-tranzazzjonijiet mhux saldati sa erbat ijiem (Fattur 0 %) It-tranzazzjonijiet mhux saldati bejn 5 u 15-il jum (Fattur 8 %) It-tranzazzjonijiet mhux saldati bejn 16 u 30 jum (Fattur 50 %) It-tranzazzjonijiet mhux saldati bejn 31 u 45 jum (Fattur 75 %) Tranzazzjonijiet mhux saldati għal 46 jum jew aktar (Fattur 100 %) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fir-ringieli minn 0080 sa 0120 l-informazzjoni dwar ir-riskju tas-saldu/tal-konsenja għal pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negożjar f'konformità mal-kategoriji msemmijin fit-Tabella 1 tal-Artikolu 378 CRR. Ma hemmx rekwiżit ta' fondi proprji għar-riskju tas-saldu/tal-konsenja għal tranzazzjonijiet mhux saldati inqas minn hamest ijiem tax-xogħol wara d-data tas-saldu dovuta.

3.7. C 13.01 - RISKJU TA' KREDITU – TITOLIZZAZZJONIJIET (CR SEC)

3.7.1. Rimarki ġenerali

106. Fejn l-istituzzjoni taġixxi bhala originatur, l-informazzjoni f'din il-formola għandha tkun meħtieġa għat-titolizzazzjonijiet kollha li għalihom ikun rikonoxxut trasferiment sinifikanti tar-riskju. Meta l-istituzzjoni taġixxi bhala investitur, għandhom ikunu rrapportati l-iskoperturi kollha.

107. L-informazzjoni li għandha tkun irrapportata hija kontingenti fuq ir-rwol tal-istituzzjoni fil-proċess ta' titolizzazzjoni. B'hekk, l-entrati speċifiċi ta' rapportar għandhom ikunu applikabbli għall-originaturi, l-isponsors u l-investituri.

108. Din il-formola għandha tiġbor informazzjoni kongunta kemm dwar titolizzazzjonijiet tradizzjonali kif ukoll dawk sintetiċi miżmuma fil-portafoll bankarju.

3.7.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TAT-TITOLIZZAZZJONI ORIGINATI L-istituzzjonijiet originaturi għandhom jirrapportaw l-ammont pendenti fid-data tar-rapportar tal-iskoperturi tat-titolizzazzjoni kurrenti kollha li originaw fit-tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni, irrelevanti min ikun id-detentur tal-pożizzjonijiet. B'hekk, skoperturi tat-titolizzazzjoni tal-karta bilanċjali (pereż. bonds, self subordinat) kif ukoll skoperturi barra l-karta bilanċjali u derivattivi (pereż. linji ta' kreditu subordinati, faċilitajiet ta' likwidità, swaps tar-rati tal-imghax, swaps ta' inadempjenza ta' kreditu, eċċ.) li kienu originati fit-titolizzazzjoni għandhom ikunu rrapportati. Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet tradizzjonali li fihom l-originatur ma jkollu ebda pożizzjoni, l-originatur ma għandux jikkunsidra dik it-titolizzazzjoni fir-rapportar ta' din il-formola. Għal dak l-ghan, il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni miżmuma mill-originatur jinkludu provvedimenti ta' ammortizzazzjoni anticipata, kif definiti fl-Artikolu 242(16) CRR, f'titolizzazzjoni ta' skoperturi rotanti.
0020-0040	TITOLIZZAZZJONIJIET SINTETIĊI: PROTEZZJONI TAL-KREDITU GHALL-ISKOPERTURI TITOLIZZATI L-Artikoli 251 u 252 CRR. Id-diskrepanza fil-maturità ma għandhiex tkun ikkunsidrata fil-valur aġġustat tat-tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu involuti fl-istruttura ta' titolizzazzjoni.
0020	(-) PROTEZZJONI FFINANZJATA TAL-KREDITU (C_{VA}) Il-proċedura dettaljata tal-kalkolu tal-valur aġġustat għall-volatilità tal-kollateral (C_{VA}) li għandha tkun irrapportata f'din il-kolonna hija stabbilita fl-Artikolu 223(2) CRR.
0030	(-) TOTALI TAL-FLUSSI 'L BARRA: IL-VALURI AĠĠUSTATI TAL-PROTEZZJONI TAL-KREDITU MHUX IFFINANZJATA (G^*) Billi tiġi segwita r-regola ġenerali għal "flussi 'l ġewwa" u "flussi 'l barra", l-ammonti rrapportati f'din il-kolonna għandhom jidher bhala "flussi 'l ġewwa" fil-formola korrispondenti tar-riskju ta' kreditu (CR SA jew CR IRB) u l-klassi ta' skoperturi li għaliha l-entità li tirrapporta talloka l-fornitur tal-protezzjoni (jiġifieri l-parti terza li lilha jiġi ttrasferit is-segment permezz ta' protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata). Il-proċedura tal-kalkolu tal-ammont nominali aġġustat għar-"riskju tal-kambju" tal-protezzjoni tal-kreditu (G^*) hija stabbilita fl-Artikolu 233(3) CRR.

Kolonna	
0040	AMMONT NOZZJONALI MFADDAL JEW RIAKKWISTAT TA' PROTEZZJONI TAL-KREDITU Is-segmenti kollha li nżammu jew li nxtraw lura, pereż. pożizzjonijiet tal-ewwel telf imfaddlin, għandhom ikunu rrapportati bl-ammont nominali tagħhom. L-effett tat-telf impost superviżorju fil-protezzjoni tal-kreditu ma għandux ikun ikkunsidrat meta jiġi kkalkolat l-ammont imfaddal jew riakkwistat ta' protezzjoni tal-kreditu.
0050	POŻIZZJONIJET TA' TITOLIZZAZZJONI: SKOPERTURA ORIĠINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI Din il-kolonna għandha tinkludi l-valuri tal-iskopertura tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni miżmuma mill-istituzzjoni li tirrapporta, ikkalkolati f'konformità mal-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 248 CRR, mingħajr l-applikazzjoni ta' fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu, gross mill-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti, u kwalunkwe skont fuq il-prezz tax-xiri mhux rimborżabbli fuq l-iskoperturi titolizzati kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 248(1) CRR, u gross mill-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti fuq il-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni. In-netting għandu jkun relevanti biss fir-rigward ta' kuntratti tad-derivattivi multipli provduti lill-istess SSPE, koperti minn ftehim ta' netting eligibbli. F'titolizzazzjonijiet sintetiċi, il-pożizzjonijiet miżmumin mill-oriġinatur fil-forma ta' entrati fil-karta bilanċjali u/jew imghax tal-investitur għandhom jkunu r-riżultat tal-aggregazzjoni tal-kolonna minn 0010 sa 0040.
0060	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI L-Artikolu 248 CRR. Aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti li għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna jirreferu biss għal pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni. Aġġustamenti tal-valur ta' skoperturi ta' titolizzazzjoni ma għandhomx ikunu kkunsidrati.
0070	SKOPERTURA NETTA MILL-AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U L-PROVVEDIMENTI Din il-kolonna għandha tinkludi l-valuri tal-iskopertura tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni kkalkolati f'konformità mal-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 248 CRR, netti mill-aġġustament tal-valur u l-provvedimenti, mingħajr l-applikazzjoni ta' fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu u gross mill-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti, u kwalunkwe skont fuq il-prezz tax-xiri mhux rimborżabbli fuq l-iskoperturi titolizzati kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 248(1) CRR, u netti mill-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti fuq il-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni.
0080-0110	TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU (CRM) B'EFFETTI TA' SOSTITUZZJONI FUQ L-ISKOPERTURA Il-punt (57) tal-Artikolu 4(1) CRR, il-Kapitolu 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u l-Artikolu 249 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f'dawn il-kolonna informazzjoni dwar tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu li jnaqqsu r-riskju tal-kreditu ta' skopertura jew skoperturi permezz tas-sostituzzjoni ta' skoperturi (kif indikat hawn għal Fluss i l Ġewwa u l Barra). Kollateral li għandu effett fuq il-valur tal-iskopertura (pereż. jekk jintuża għal tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu bl-effetti tas-sostituzzjoni fuq l-iskopertura) għandu jkun limitat għall-valur tal-iskopertura. Entrati li għandhom ikunu rrapportati hawnhekk: 1. kollateral, inkorporat f'konformità mal-Artikolu 222 CRR (Metodu Simplifikat tal-Kollateral Finanzjarju); 2. protezzjoni ta' kreditu mhux finanzjata eligibbli.
0080	(-) PROTEZZJONI TA' KREDITU MHUX IFFINANZJATA: VALURI AĠĠUSTATI (G_A) Protezzjoni ta' kreditu mhux iffinanzjata hija definita fl-Artikolu 4(1)(59) CRR, l-Artikoli minn 234 sa 236 CRR.

Kolonna	
0090	(-) PROTEZZJONI TAL-KREDITU FINANZJATA Protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata kif definita fl-Artikolu 4(1)(58) CRR, kif imsemmi fl-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 249(2) CRR u kif regolata fl-Artikoli 195, 197 u 200 CRR. Noti marbuta ma' kreditu u netting tal-karta bilanċjali kif imsemmi fl-Artikoli 218 u 219 CRR għandhom ikunu ttrattati bħala kollateral fi flus.
0100-0110	SOSTITUZZJONI TAL-ISKOPERTURA MINHABBA CRM: Flussi 'l ġewwa u 'l barra fl-istess klassijiet tal-iskoperturi u, fejn rilevanti, il-piżijiet tar-riskju jew il-klassifikazzjonijiet tal-obbligant għandhom ikunu rrapportati.
0100	(-) IL-FLUSSI 'L BARRA TOTALI L-Artikolu 222(3), il-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 235 u l-Artikolu 236 CRR. Il-flussi 'l barra għandhom jikkorrispondu għall-parti koperta tan-"Nett tal-iskopertura tal-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti", li titnaqqas mill-klassi tal-iskoperturi tal-obbligant u, fejn rilevanti, il-ponderazzjoni tar-riskju jew il-grad tal-obbligant, u sussegwentement assenjata fil-klassi tal-iskoperturi tal-fornitur u, fejn rilevanti, il-ponderazzjoni tar-riskju jew il-grad tal-obbligant. Dak l-ammont għandu jitqies bħala Fluss 'il ġewwa fil-klassi tal-iskoperturi tal-fornitur tal-protezzjoni u, fejn rilevanti, il-piżijiet tar-riskju jew il-grad tal-obbligant.
0110	FLUSSI 'L ĠEWWA TOTALI Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li huma titoli ta' dejn u li jintużaw bħala kollateral finanzjarju eliġibbli f'konformità mal-Artikolu 197 (1) CRR u meta jintuża l-Metodu Ssimplifikat tal-Kollateral Finanzjarju, għandhom ikunu rrapportati bħala flussi 'l ġewwa f'din il-kolonna.
0120	SKOPERTURA WARA LI S-SOSTITUZZJONI CRM TAFFETTWA L-FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI Din il-kolonna għandha tinkludi l-iskoperturi assenjati fil-ponderazzjoni tar-riskju u l-klassi tal-iskoperturi korrispondenti wara li jittiehdu f'konsiderazzjoni l-flussi 'l barra u 'l ġewwa dovuti għal "Tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu (CRM) b'effetti ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura".
0130	(-) TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU TA' KREDITU LI JAFFETTWAW L-AMMONT TAL-ISKOPERTURA: VALUR TAL-PROTEZZJONI TA' KREDITU FFINANZJATA AĠĠUSTAT BIL-METODU KOMPRESIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (CVAM) L-Artikoli minn 223 sa 228 CRR L-ammont rrapportat għandu jinkludi wkoll noti marbutin ma' kreditu (l-Artikolu 218 CRR).
0140	VALUR TAL-ISKOPERTURA TOTALMENT AĠĠUSTAT (E*) Il-valur tal-iskopertura tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 248 CRR, iżda minghajr l-applikazzjoni tal-fatturi ta' konverżjoni stabbiliti fil-punt (b) tal-Artikolu 248(1) CRR

Kolonna	
0150	LI MINNHOM: SOĠĠETTI GHAL CCF TA' 0 % Il-punt (b) tal-Artikolu 248(1) CRR F'dan ir-rigward, il-punt (56) tal-Artikolu 4(1) CRR jiddefinixxi fattur ta' konverżjoni. Għal skopijiet ta' rapportar, il-valuri tal-iskopertura totalment aġġustati (E*) għandhom ikunu rrapportati għall-fattur ta' konverżjoni ta' 0 %.
0160	(-)SKONT FUQ IL-PREZZ TAX-XIRI MHUX RIMBORŻABBLI f'konformità mal-punt (d) tal-Artikolu 248(1) CRR, istituzzjoni oriġinattriċi tista' tnaqqas mill-valur tal-iskopertura ta' pożizzjoni ta' titolizzazzjoni li tiġi assenjata ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % kwalunkwe skont fuq il-prezz tax-xiri mhux rimborżabbli konness ma' tali skoperturi sottostanti sa fejn it-tali skontijiet ikunu kkawżaw it-tnaqqis tal-fondi proprji.
0170	(-) AĠĠUSTAMENTI SPECIFIĊI GHAR-RISKJU TA' KREDITU FUQ L-ISKOPERTURI SOTTOSTANTI f'konformità mal-punt (d) tal-Artikolu 248(1) CRR, istituzzjoni oriġinattriċi tista' tnaqqas mill-valur tal-iskopertura ta' pożizzjoni ta' titolizzazzjoni, li tiġi assenjata ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % jew titnaqqas mill-Grad 1 ta' Ekwità Komuni, l-ammont tal-aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu fuq l-iskoperturi sottostanti kif determinat f'konformità mal-Artikolu 110 CRR.
0180	VALUR TAL-ISKOPERTURA Il-valur tal-iskopertura tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 248 CRR
0190	(-) VALUR TAL-ISKOPERTURA MNAQQAS MILL-FONDI PROPRIJI F'konformità mal-Artikolu 244(1)(b), l-Artikolu 245(1)(b) u l-Artikolu 253(1) CRR, f'każ ta' pożizzjoni ta' titolizzazzjoni li għaliha tapplika ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 %, l-istituzzjonijiet jistgħu, bħala alternattiva għall-inklużjoni tal-pożizzjoni fil-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju, inaqqsu mill-fondi proprji l-valur tal-iskopertura tal-pożizzjoni.
0200	VALUR TAL-ISKOPERTURA SOĠĠETT GHAL PIŻIJET TAR-RISKJU Il-valur tal-iskopertura nieqes il-valur tal-iskopertura mnaqqas minn fondi proprji.
0210	SEC-IRBA Il-punt (a) tal-Artikolu 254(1) CRR
0220-0260	DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW Skoperturi SEC-IRBA diżaggregati skont il-faxex tal-ponderazzjoni tar-riskju.
0270	LI MINNHOM: IKKALKOLATI SKONT L-ARTIKOLU 255(4) (RIĊEVIBBLI MIXTRIJA) L-Artikolu 255(4) CRR Għall-fini ta' din il-kolonna, l-iskoperturi fil-livell tal-konsumatur għandhom ikunu ttrattati bħala riċevibbli mixtrija fil-livell tal-konsumatur u l-iskoperturi mhux fil-livell tal-konsumatur għandhom ikunu ttrattati bħala riċevibbli korporattivi mixtrija.
0280	SEC-SA Il-punt (b) tal-Artikolu 254(1) CRR

Kolonna	
0290-0340	DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW Skoperturi SEC-SA diżaggregati skont il-faxex tal-ponderazzjoni tar-riskju. Ghall-RW = 1 250 % (W mhux magħrufa), ir-raba' paragrafu tal-punt (b) tal-Artikolu 261(2) CRR jistipulaw li l-pożizzjoni fit-titolizzazzjoni għandha tkun ponderata għar-riskju b'1 250 % fejn l-istituzzjoni ma tkunx taf l-istatus tad-delinkwenza għal aktar minn 5 % tal-iskoperturi sottostanti fl-aggregazzjoni.
0350	SEC-ERBA Il-punt (c) tal-Artikolu 254(1) CRR
0360-0570	DIŻAGGREGAZZJONI SKONT L-ISKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU (SKALI TAL-KWALITÀ TAL-KREDITU TA' TERMINU QASIR/TWIL) L-Artikolu 263 CRR Pożizzjonijiet ta' Titolizzazzjoni SEC-ERBA bi klassifikazzjoni inferita kif imsemmi fl-Artikolu 254(2) CRR għandhom ikunu rrapportati bħala pożizzjonijiet bi klassifikazzjoni. Il-valuri tal-iskopertura soġġetti għall-piżijiet tar-riskju għandhom ikunu diżaggregati skont l-iskali tal-kwalità tal-kreditu (CQS) ta' terminu qasir u twil kif stabbilit fit-Tabelli 1 u 2 tal-Artikolu 263 u t-Tabelli 3 u 4 tal-Artikolu 264 CRR.
0580-0630	DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IR-RAĠUNI GHALL-APPLIKAZZJONI TAL-SEC-ERBA Għal kull pożizzjoni ta' titolizzazzjoni, l-istituzzjonijiet għandhom jikkunsidraw waħda mill-għażliet li ġejjin fil-kolonna 0580-0620.
0580	SELF AWTOMATIKU, LOKAZZJONIJET AWTOMATIĊI U LOKAZZJONIJET TA' TAGHMIR Il-punt (c) tal-Artikolu 254(2) CRR Is-self awtomatiku, il-lokazzjonijiet awtomatiċi u l-lokazzjonijiet ta' tagħmir kollha għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna, anke jekk jikkwalifikaw għall-punt (a) jew (b) tal-Artikolu 254(2) CRR.
0590	GHAŻLA SEC-ERBA L-Artikolu 254(3) CRR
0600	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (a) TAL-ARTIKOLU 254(2) CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 254(2) CRR
0610	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHALL-PUNT (b) TAL-ARTIKOLU 254(2) CRR Il-punt (b) tal-Artikolu 254(2) CRR
0620	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHALL-ARTIKOLU 254(4) JEW 258(2) CRR Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni soġġetti għal SEC-ERBA, fejn l-applikazzjoni ta' SEC-IRBA jew SEC-SA tkun għet prekluzja mill-awtoritajiet kompetenti f'konformità mal-Artikolu 254(4) jew 258(2) CRR
0630	SKONT IL-ĠERARKIJA TAL-APPROĊĊI Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fejn SEC-ERBA tiġi applikata billi tiġi segwita l-ġerarkija ta' approċċi stabbilita fl-Artikolu 254(1) CRR

Kolonna	
0640	APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA L-Artikolu 254(5) CRR dwar l-“Approċċ ta' Valutazzjoni Interna” (IAA) għall-pożizzjonijiet fi programmi ABCP
0650-0690	DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-FAXEX RW Skoperturi tal-Approċċ ta' Valutazzjoni Interna diżaggregati skont il-faxex tal-ponderazzjoni tar-riskju
0700	OHRAJN (RW = 1 250 %) Fejn ma jiġi applikat l-ebda approċċ preċedenti, għandha tiġi assenjata ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni f'konformità mal-Artikolu 254(7) CRR.
0710-0860	AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU It-total tal-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju kkalkolat f'konformità mat-Taqsima 3 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, qabel l-aġġustamenti dovuti għal diskrepanza fil-maturità jew ksur tad-dispożizzjonijiet tad-diliġenza dovuta, u eskluż kull ammont ta' skopertura għall-ponderazzjoni tar-riskju li jikkorrispondi għal skoperturi mqassmin mill-ġdid permezz ta' flussi 'l barra f'formula oħra.
0840	IAA: PONDERAZZJONI MEDJA TAR-RISKJU (%) F'din il-kolonna għandhom ikunu rrapportati l-ponderazzjonijiet medji tar-riskju ponderati għall-iskoperturi tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni.
0860	RWEA LI MINNHOM: TITOLIZZAZZJONIJET SINTETIĊI Għal titolizzazzjonijiet sintetiċi b'diskrepanza fil-maturità, l-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna jinjora kwalunkwe diskrepanza fil-maturità.
0870	AĠĠUSTAMENT GHALL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PPEŻAAT GHAR-RISKJU DOVUT GHAL DISKREPANZI FIL-MATURITÀ Diskrepanzi fil-maturità fit-titolizzazzjonijiet sintetiċi RW*-RW(SP), kif ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 252 CRR, jiġu inkluzi hlief fil-każ ta' segmenti soġġetti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % fejn l-ammont li għandu jkun irrapporjat ikun żero. RW(SP) ma għandhomx ikunu inkluzi biss l-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju rrapportati fil-kolonna 0650 iżda anki l-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju li jikkorrispondu għall-iskoperturi mqassmin mill-ġdid permezz ta' flussi 'l barra f'formoli oħrajn.
0880	EFFETT ĠENERALI (AĠĠUSTAMENT) MINHABBA KSUR TAL-KAPITOLU 2 TAR-REGOLAMENT (UE) 2017/2402 ⁽¹⁰⁾ F'konformità mal-Artikolu 270a CRR, kull meta ċerti rekwiżiti ma jiġux issodisfati mill-istituzzjoni, l-awtoritajiet kompetenti għandhom jimponu ponderazzjoni tar-riskju addizzjonali proporzjonata ta' mhux inqas minn 250 % tal-ponderazzjoni tar-riskju (limitata għal 1 250 %) li tkun tapplika għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni rilevanti taħt it-Taqsima 3 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0890	QABEL IL-LIMITU L-ammont totali tal-iskopertura ponderat għar-riskju kkalkolat f'konformità mat-Taqsima 3 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, qabel ma jiġu applikati l-limiti speċifikati fl-Artikoli 267 u 268 CRR.

⁽¹⁰⁾ Ir-Regolament (UE) 2017/2402 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tat-12 ta' Diċembru 2017 li jstabbilixxi qafas ġenerali għat-titolizzazzjoni u li johloq qafas speċifiku għal titolizzazzjoni sempliċi, trasparenti u standardizzata, u li jemenda d-Direttivi 2009/65/KE, 2009/138/KE u 2011/61/UE u r-Regolamenti (KE) Nru 1060/2009 u (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 347, 28.12.2017, p. 35).

Kolonna	
0900	(-) TNAQQIS MINHABBA L-LIMITU TAL-PIŻ TAR-RISKJU f'konformità mal-Artikolu 267 CRR, istituzzjoni li jkollha gharfien f'kull hin tal-kompożizzjoni tal-iskoperturi sottostanti tista' tassenja lill-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni prijoritarja piż tar-riskju massimu ugwali għall-iskopertura tal-piż tar-riskju medju ppeżat skont l-iskopertura li jkun applikabbli għall-iskoperturi sottostanti, daqs li kieku l-iskoperturi sottostanti ma jkunux ġew titolizzati.
0910	(-) TNAQQIS MINHABBA L-LIMITU ĠENERALI f'konformità mal-Artikolu 268 CRR, istituzzjoni originattriċi, istituzzjoni sponsor jew istituzzjoni ohra li tuża s-SEC-IRBA, jew istituzzjoni originattriċi jew istituzzjoni sponsor li tuża s-SEC-SA jew is-SEC-ERBA tista' tapplika rekwiżit kapitali massimu għall-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni li hija thaddan li jkun ugwali għar-rekwiżiti kapitali li jiġu kkalkolati f'konformità mal-Kapitolu 2 jew 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta fir-rigward tal-iskoperturi sottostanti daqs li kieku ma ġewx titolizzati.
0920	L-AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU L-ammont totali tal-iskopertura ponderat għar-riskju kkalkolat f'konformità mat-Taqsim 3 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, b'kunsiderazzjoni tal-piż tar-riskju totali kif speċifikata fl-Artikolu 247(6) CRR.
0930	ENTRATA TA' MEMORANDUM: AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU LI JIKKORRISPONDI GHALL-FLUSSI 'L BARRA MIT-TITOLIZZAZZJONIJIET GHAL KLASSIJET OHRA TA' SKOPERTURA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju li ġej mill-iskoperturi mqassmin mill-ġdid lill-fornitur tal-mitigant tar-riskju, u għaldaqstant ikkalkolati fil-formola korrispondenti, li jiġu kkunsidrati fil-kalkolu tal-limitu massimu għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni.

109. Il-formola hija maqsuma fi tliet blokko ewlenin li jiġbru *data* dwar l-iskoperturi originati/sponsorjati/miżmumin jew mixtrijin minn originaturi, investituri jew sponsors. Għal kull waħda minnhom, l-informazzjoni għandha tkun diżaggregata skont entrati tal-karta bilanċjali u entrati barra l-karta bilanċjali u derivattivi, kif ukoll jekk tkun soġġetta għal trattament kapitali differenzjat jew le.

110. Pożizzjonijiet trattati skont SEC-ERBA u pożizzjonijiet mhux klassifikati (skopertura fid-data tar-rapportar) għandhom ikunu diżaggregati skont l-iskali tal-kwalità kreditizja applikati fit-tnejja (l-aħhar blokka ta' ringieli). L-originaturi, l-isponsors kif ukoll l-investituri għandhom jirrapportaw din l-informazzjoni.

Ringieli	
0010	SKOPERTURI TOTALI L-iskoperturi totali jirreferu għall-ammont totali ta' titolizzazzjonijiet u rititolizzazzjonijiet pendenti. Din ir-ringiela tiġbor fil-qosor l-informazzjoni kollha rrapportata mill-originaturi, l-isponsors u l-investituri fir-ringieli sussegwenti.
0020	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI Ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni pendenti, kif definiti fil-punt (62) tal-Artikolu 4(1) CRR, li mhumix rititolizzazzjonijiet kif definiti fil-punt (63) tal-Artikolu 4(1) CRR.
0030	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li jissodisfaw il-kriterji tal-Artikolu 243 jew 270 CRR u għalhekk jikkwalifikaw għal trattament kapitali differenzjat.

Ringieli	
0040	SKOPERTURI TAL-STs L-ammont totali tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni tal-STs li jissodisfaw ir-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikolu 243 CRR.
0050	POŻIZZJONI PRIJORITARJA FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET TAL-SMEs Ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni prijoritarji fl-SMEs li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 270 CRR.
0060, 0120, 0170, 0240, 0290, 0360 u 0410	TITOLIZZAZZJONIJIET LI MA JIKKWALIFIKAWX GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT Il-paragrafi 1, 4, 5 u 6 tal-Artikolu 254 u l-Artikoli 259, 261, 263, 265, 266 u 269 CRR L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li ma jikkwalifikawx għal trattament kapitali differenzjat.
0070, 0190, 0310 u 0430	POŻIZZJONIJIET TA' RITITOLIZZAZZJONI L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' rititolizzazzjonijiet pendenti kif definiti fil-punt (64) tal-Artikolu 4(1) CRR.
0080	ORIGINATUR: SKOPERTURI TOTALI Din ir-ringiela tiġbor fil-qosor l-informazzjoni fuq l-entrati fil-karta bilanċjali u l-entrati u d-derivattivi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali ta' dawk il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni u rititolizzazzjoni li għalihom l-istituzzjoni għandha r-rwol ta' originatur, kif definiti fil-punt (13) tal-Artikolu 4(1) CRR.
0090-0130, 0210-0250 u 0330-0370	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI: ENTRATI FIL-KARTA BILANĠJALI F'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 248(1) CRR, il-valur tal-iskopertura ta' pożizzjoni ta' titolizzazzjoni fil-karta bilanċjali għandu jkun il-valur kontabilistiku tagħha wara li jkun għew applikati l-aġġustamenti tar-riskju ta' kreditu rilevanti fuq il-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni f'konformità mal-Artikolu 110 CRR. Entrati fil-karta bilanċjali għandhom ikunu diżaggregati sabiex tinkiseb informazzjoni dwar l-applikazzjoni ta' trattament kapitali differenzjat, kif imsemmi fl-Artikolu 243 CRR, fir-ringieli 0100 u 0120 u fuq l-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni prijoritarji, kif definiti fl-Artikolu 242(6) CRR, fir-ringieli 0110 u 0130.
0100, 0220 u 0340	LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li jissodisfaw il-kriterji tal-Artikolu 243 CRR u għalhekk jikkwalifikaw għal trattament kapitali differenzjat.

Ringieli	
0110, 0130, 0160, 0180, 0230, 0250, 0280, 0300, 0350, 0370, 400 u 420	LI MINNHOM: SKOPERTURI PRIJORITARJI L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni prijoritarja kif definiti fl-Artikolu 242(6) CRR.
0140-0180, 0260-0300 u 0380-0420	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI: ENTRATI U DERIVATTIVI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI Dawn ir-ringieli għandhom jiġbru informazzjoni dwar pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni ta' entrati barra l-karta bilanċjali u derivattivi soġġetti għal fattur ta' konverżjoni skont il-qafas tat-titolizzazzjoni. Il-valur tal-iskopertura ta' pożizzjoni ta' titolizzazzjoni li ma tidhirx fil-karta bilanċjali għandu jkun il-valur nominali tagħha, nieqes kwalunkwe aġġustament speċifiku tar-riskju ta' kreditu ta' dik il-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni, mmultiplikati b'fattur ta' konverżjoni ta' 100 % sakemm ma jkunx speċifikat xi mod ieħor. Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni barra l-karta bilanċjali li ġejjin minn strument derivattiv elenkat fl-Anness II għas-CRR, għandhom ikunu ddeterminati f'konformità mal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Il-valur tal-iskopertura ta' riskju tal-kreditu tal-kontroparti ta' strument derivattiv elenkat għall-Anness II għas-CRR, għandu jkun determinat f'konformità mal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Għall-faċilitajiet ta' likwidità, il-faċilitajiet ta' kreditu u l-flus bil-quddiem tas-servizzjant, l-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu l-ammont mhux prelevat. Għall-iswaps tar-rata ta' imghax u tal-valuti, il-valur tal-iskopertura (ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 248(1) CRR) għandu jiġi pprovdut. Entrati u derivattivi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom ikunu diżaggregati sabiex tinkiseb informazzjoni dwar l-applikazzjoni ta' trattament kapitali differenzjat, kif imsemmi fl-Artikolu 270 CRR, fir-ringieli 0150 u 0170 u fuq l-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni prijoritarji, kif definiti fl-Artikolu 242(6) CRR, fir-ringieli 0160 u 0180. Għandhom japplikaw l-istess referenzi legali bħal fir-ringieli minn 0100 sa 0130.
0150, 0270 u 0390	LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li jissodisfaw il-kriterji tal-Artikolu 243 jew l-Artikolu 270 CRR u għalhekk jikkwalifikaw għal trattament kapitali differenzjat.
0200	INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI Din ir-ringiela tiġbor fil-qosor l-informazzjoni dwar l-entrati u d-derivattivi fil-karta bilanċjali u li ma jidhrux fil-karta bilanċjali ta' daww il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni u rititolizzazzjoni li għalihom l-istituzzjoni taqdi r-rwol ta' investitur. Għall-finijiet ta' din il-formola, investitur għandu jinftehem bħala istituzzjoni li għandha pożizzjoni ta' titolizzazzjoni fi tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni li la hi l-orijinatur u lanqas l-isponsor tagħha.
0320	SPONSOR: SKOPERTURI TOTALI Din ir-ringiela tiġbor fil-qosor l-informazzjoni fuq l-entrati u d-derivattivi tal-karta bilanċjali u daww li ma jidhrux fil-karta bilanċjali ta' daww il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni u rititolizzazzjoni li għalihom l-istituzzjoni għandha r-rwol ta' sponsor, kif definiti fil-punt (14) tal-Artikolu 4(1) CRR. Jekk sponsor ikun qiegħed jittitolizza l-assi tiegħu stess ukoll, huwa għandu jimla r-ringieli tal-orijinatur bl-informazzjoni dwar l-assi titolizzati tiegħu stess.

Ringieli	
0440-0670	DIŻAGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET PENDENTI SKONT IS-CQS FIL-BIDU Dawn ir-ringieli jiġbru informazzjoni dwar pożizzjonijiet pendenti (fid-data tar-rapportar) li għalihom giet iddeterminata skala tal-kwalità tal-kreditu (kif stabbiliti fit-Tabelli 1 u 2 tal-Artikolu 263 u t-Tabelli 3 u 4 tal-Artikolu 264 CRR) fid-data tal-oriġinazzjoni (bidu). Għal pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni ttrattati skont l-IAA, is-CQS għandha tkun dik fiż-żmien meta tiġi assenjata l-ewwel klassifikazzjoni tal-IAA. Fin-nuqqas ta' din l-informazzjoni, għandha tkun irrapportata l-aktar data bikrija ekwivalenti għas-CQS għad-dispożizzjoni. Dawn ir-ringieli jiġu rrapportati biss għall-kolonni 0180-0210, 0280, 0350-0640, 0700-0720, 0740, 0760-0830 u 0850.

3.8. INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TITOLIZZAZZJONIJIET (SEC DETTALJI)

3.8.1. Ambitu tal-formola SEC DETTALJI

111. Dawn il-formoli jiġbru informazzjoni fuq bażi tat-tranżazzjonijiet (kontra l-informazzjoni aggregata rrapportata fil-formoli tas-CR SEC, MKR SA SEC, MKR SA CTP, CA1 u CA2 templates) fuq it-titolizzazzjonijiet kollha li fihom hija involuta l-istituzzjoni ta' rapportar. Għandhom ikunu rrapportati l-karatteristiċi ewlenin ta' kull titolizzazzjoni, bħan-natura tal-aggregazzjoni sottostanti u r-rekwiżiti ta' fondi proprji.

112. Dawn il-formoli għandhom ikunu rrapportati għal:

- Titolizzazzjonijiet oriġinati/sponsorjati mill-istituzzjoni ta' rapportar, inkluż meta ma żżomm l-ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni. F'każijiet li fihom l-istituzzjonijiet iżommu tal-inqas pożizzjoni wahda fit-titolizzazzjoni, irrappettivament minn jekk kienx hemm trasferiment ta' riskju sinifikanti jew le, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni fuq il-pożizzjonijiet kollha li jżommu (jew fil-portafoll bankarju jew fil-portafoll tan-negozjar). Il-pożizzjonijiet miżmuma jinkludu dawk il-pożizzjonijiet miżmuma minhabba l-Artikolu 6 tar-Regolament (UE) 2017/2402 u, fejn japplika l-Artikolu 43(6) ta' dak ir-Regolament, l-Artikolu 405 CRR fil-verżjoni applikabbli fil-31 ta' Diċembru 2018.
- Titolizzazzjonijiet, li s-sottostanti aħharin tagħhom huma obbligazzjonijiet finanzjarji oriġinarjament mahruġa mill-istituzzjoni li tirrapporta u (parzjalment) akkwistati minn veikolu ta' titolizzazzjoni. Dawk is-sottostanti jistgħu jinkludu bonds koperti jew obbligazzjonijiet oħra u għandhom ikunu identifikati bħala tali f'kolonna 0160.
- Pożizzjonijiet miżmuma f'titolizzazzjonijiet fejn l-istituzzjoni ta' rapportar la tkun l-oriġinatur u lanqas l-isponsor (jiġifieri investituri u mutwanti oriġinali).

113. Dawn il-formoli għandhom ikunu rrapportati minn gruppi konsolidati u istituzzjonijiet awtonomi ⁽¹¹⁾ li jinsabu fl-istess pajjiż fejn huma soġġetti għar-rekwiżiti ta' fondi proprji. Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet li jinvolvu aktar minn entità wahda tal-istess grupp konsolidat, għandha ssir diżagregazzjoni tad-dettalji entità b'entità.

114. Minhabba l-Artikolu 5 tar-Regolament (UE) 2017/2402, li jistipulaw li l-istituzzjonijiet li jinvestu f'pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni jiksibu ammont ġmielu ta' informazzjoni fuqhom sabiex jikkonformaw mar-rekwiżiti ta' diliġenza dovuta, l-ambitu tar-rapportar tal-formola għandu jkun applikat għall-investituri sa ċertu punt limitat. B'mod partikolari, għandhom jirrapportaw il-kolonni 0010-0040; 0070-0110; 0160; 0190; 0290-0300; 0310-0470.

115. L-istituzzjonijiet li għandhom ir-rwol ta' mutwanti oriġinali (li ma għandhomx ukoll ir-rwol ta' oriġinaturi jew sponsors fl-istess titolizzazzjoni) għandhom b'mod ġenerali jirrapportaw il-formola bhall-investituri.

3.8.2. Diżaggregazzjoni tal-formola SEC DETTALJI

116. SEC DETTALJI tikkonsisti f'żewġ formoli. SEC DETTALJI tipprovdi harsa ġenerali lejn it-titolizzazzjonijiet u SEC DETTALJI 2 tipprovdi analiżi tal-istess titolizzazzjonijiet skont l-approċċ applikat.

⁽¹¹⁾ "Istituzzjonijiet awtonomi" la huma parti minn grupp, u lanqas jikkonsolidaw lilhom infushom fl-istess pajjiż fejn huma soġġetti għal rekwiżiti ta' fondi proprji.

117. Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fil-portafoll tan-negozjar għandhom ikunu rrapportati biss fil-kolonna 0005-0020, 0420, 0430, 0431, 0432, 0440 u 0450-0470. Għall-kolonna 0420, 0430 u 0440, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-RW li tikkorrispondi mar-rekwiżit ta' fondi proprji tal-pożizzjoni netta.

3.8.3 C 14.00 – L-informazzjoni dettaljata dwar it-titolizzazzjonijiet (SEC DETTALJI)

Kolonna	
0010	KODIĊI INTERN Kodiċi (alfanumeriku) intern użat mill-istituzzjoni biex jidentifika t-titolizzazzjoni Il-kodiċi intern għandu jkun assoċjat mal-identifikatur tat-tranzazzjoni ta' titolizzazzjoni.
0020	IDENTIFIKATUR TAT-TITOLIZZAZZJONI (Kodiċi/Isem) Il-kodiċi użat għar-registrazzjoni legali tat-tranzazzjoni ta' titolizzazzjoni, jew, jekk mhux disponibbli, l-isem li bih it-tranzazzjoni ta' titolizzazzjoni hija magħrufa fis-suq, jew fi hdan l-istituzzjoni f'każ ta' titolizzazzjoni interna jew privata Fejn in-Numru Internazzjonali għall-Identifikazzjoni tat-Titoli -ISIN- ikun disponibbli (jiġifieri għal tranzazzjonijiet pubbliċi), f'din il-kolonna għandhom ikunu rrapportati l-karattri li huma komuni għas-segmenti kollha tat-titolizzazzjoni.
0021	TITOLIZZAZZJONI INTRAGRUPP, PRIVATA JEW PUBBLIKA? Din il-kolonna tidentifika jekk it-titolizzazzjoni hiji intragrupp, privata jew pubblika. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw waħda mill-abbrevjazzjonijiet segwenti: — “PRI” għal Privata; — “INT” għal Intragrupp; — “PUB” għal Pubblika.
0110	RWOL TAL-ISTITUZZJONI: (ORIGINATUR/SPONSOR/MUTWANTI ORIGINALI/INVESTITUR) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-abbrevjazzjonijiet segwenti: — “O” għal Originatur; — “S” għal Sponsor; — “I” għal Investitur; — “L” għal Mutwanti Originali. Originatur kif definit fil-punt (13) tal-Artikolu 4(1) CRR u Sponsor kif definit fil-punt (14) tal-Artikolu 4(1) CRR. L-investituri huma preżunti li huma daww l-istituzzjonijiet li għalihom japplika l-Artikolu 5 tar-Regolament (UE) 2017/2402. Fil-każ li japplika l-Artikolu 43(5) tar-Regolament (UE) 2017/2402, għandhom japplikaw l-Artikoli 406 u 407 CRR fil-verżjoni applikabbli fil-31 ta' Diċembru 2018.

Kolonna	
0030	L-IDENTIFIKATUR TAL-ORIGINATUR (Kodiċi/Isem) Il-kodiċi tal-LEI applikabbli għall-originatur, jew, jekk mhux disponibbli, il-kodiċi mogħti mill-awtorità superviżorja lill-originatur jew, jekk ma jkunx disponibbli, isem l-istituzzjoni stess għandu jkun irrapporstat f'din il-kolonna. Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet b'aktar minn bejjiegh wiehed fejn l-istituzzjoni li tirrapporta tkun involuta bħala originatur, sponsor jew mutwanti originali, l-istituzzjoni li tirrapporta għandha tippovdi l-identifikatur bl-entitajiet kollha fil-grupp ikkonsolidat tagħha (bħala originatur, sponsor jew mutwanti originali) li huma involuti fit-tranzazzjoni. Jekk il-kodiċi ma jkunx disponibbli jew ma jkunx magħruf mill-istituzzjoni li tirrapporta, għandu jiġi rrapportat isem l-istituzzjoni. Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet b'aktar minn bejjiegh wiehed fejn l-istituzzjoni li tirrapporta jkollha pożizzjoni fit-titolizzazzjoni bħala investitur, l-istituzzjoni li tirrapporta għandha tippovdi l-identifikatur tal-originaturi differenti kollha involuti fit-titolizzazzjoni, jew, jekk mhux disponibbli, l-ismijiet tal-originaturi differenti. Meta l-ismijiet ma jkunux magħrufa mill-istituzzjoni li tirrapporta, l-istituzzjoni li tirrapporta għandha tirrapporta li t-titolizzazzjoni għandha "aktar minn bejjiegh wiehed".
0040	TIP TA' TITOLIZZAZZJONI: (TRADIZZJONALI/SINETTIKA/PROGRAMM ABCP/TRANŻAZZJONI ABCP) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-abbrevjazzjonijiet segwenti: — "AP" għall-programm ABCP; — "AT" għal tranżazzjoni ABCP; — "T" għal Tradizzjonali; — "S" għal Sintetiku. Id-definizzjonijiet ta' "Programm ta' karta kummerċjali iggarantita b'assi", "Tranzazzjoni ta' Karta Kummerċjali ggarantita b'Assi", "titolizzazzjoni tradizzjonali" u "titolizzazzjoni sintetika" huma pprovduti fil-punti minn (11) sa (14) tal-Artikolu 242 CRR.
0051	TRATTAMENT KONTABILISTIKU: L-ISKOPERTURI TITOLIZZATI JINŻAMMU JEW JITNEHHUW MILL-KARTA BILANĊJALI? L-istituzzjonijiet bħala originaturi, sponsors u mutwanti originali għandhom jirrapportaw waħda mill-abbrevjazzjonijiet li ġejjin: — "K" jekk kompletament rikonoxxuti; — "P" jekk parzjalment mhux rikonoxxuti; — "R" jekk kompletament mhux rikonoxxuti; — "N" jekk mhux applikabbli. Din il-kolonna għandha tiġbor fil-qosor it-trattament kontabilistiku tat-tranzazzjoni. Trasferiment tar-riskju sinifikanti (SRT) f'konformità mal-Artikoli 244 u 245 CRR ma għandux jaffettwa t-trattament kontabilistiku tat-tranzazzjoni skont il-qafas kontabilistiku rilevanti. Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet ta' obligazzjonijiet, l-originaturi ma għandhomx jirrapportaw din il-kolonna. L-għażla "P" (tnehhew parzjalment) għandha tiġi rrapportata fejn l-assi titolizzati jkunu rikonoxxuti fil-karta bilanċjali sal-punt li l-entità li tirrapporta tkompli bl-involvement f'konformità mal-IFRS 9.3.2.16 – 3.2.21.

Kolonna	
0060	TRATTAMENT TA' SOLVENZA: IL-POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI SOĠĠETTI GĦAR-REKWIŻITI TA' FONDI PROPRIJI? L-Artikoli 109, 244 u 245 CRR Originaturi biss għandhom jirrapportaw l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin: — “N” mhux soġġetti għar-rekwiżiti ta' fondi proprji; — “B” portafoll bankarju; — “T” portafoll tan-negozjar; — “A” parzjalment fiż-żewġ portafolli. Din il-kolonna għandha tiġbor fil-qosor it-trattament ta' solvenza tal-iskema ta' titolizzazzjoni mill-originatur. Għandha tindika jekk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji humiex ikkalkolati fuq il-bażi ta' skoperturi titolizzati jew pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni (portafoll bankarju/portafoll tan-negozjar). Jekk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji huma bbażati fuq skoperturi titolizzati (għaliex ma nkisibx trasferiment tar-riskju sinifikanti) il-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju ta' kreditu għandu jkun irrapporstat fil-formola tas-CR SA, għal daww l-iskoperturi titolizzati li għalihom jintuza l-Approċċ Standardizzat, jew fil-formola CR IRB għal daww l-iskoperturi titolizzati li għalihom jintuza l-Approċċ Ibbażat fuq il-Klassifikazzjoni Interna mill-istituzzjoni. Min-naħa l-oħra, fejn ir-rekwiżiti ta' fondi proprji huma bbażati fuq pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni miżmuma fil-portafoll bankarju (għaliex inkiseb trasferiment tar-riskju sinifikanti), l-informazzjoni dwar il-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju ta' kreditu għandha tiġi rrapportata fil-formola CR SEC. Fil-każ ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni miżmumin fil-portafoll tan-negozjar, l-informazzjoni dwar il-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tas-suq għandha tiġi rrapportata fil-formoli MKR SA TDI (riskju ta' pożizzjoni ġenerali standardizzat) u MKR SA SEC jew MKR SA CTP (riskju ta' pożizzjoni speċifiku standardizzat) jew MKR IM (formoli interni). Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet ta' obbligazzjonijiet, l-originaturi ma għandhomx jirrapportaw din il-kolonna.
0061	TRASFERIMENT TAR-RISKJU SINIFIKANTI Originaturi biss għandhom jirrapportaw l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin: — “N” Mhux applikati għal SRT u l-entità li tirrapporta tagħti piżijiet tar-riskju lill-iskoperturi titolizzati tagħha; — “A” Kisba tal-SRT skont il-punt (a) tal-Artikolu 244(2) jew il-punt (a) tal-Artikolu 245(2) CRR; — “B” Kisba tal-SRT skont il-punt (b) tal-Artikolu 244(2) jew il-punt (b) tal-Artikolu 245(2) CRR; — “C” Kisba tal-SRT skont il-punt (a) tal-Artikolu 244(3) jew il-punt (a) tal-Artikolu 245(3) CRR; — “D” Applikazzjoni ta' RW ta' 1 250 % jew tnaqqis tal-pożizzjonijiet miżmuma f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 244(1) jew il-punt (b) tal-Artikolu 245(1) CRR. Din il-kolonna għandha tiġbor fil-qosor jekk ikunx inkiseb trasferiment sinifikanti u, jekk iva, b'liema mezzi. Il-kisba tal-SRT tiddetermina t-trattament xieraq ta' solvenza mill-originatur.
0070	TITOLIZZAZZJONI JEW RITITOLIZZAZZJONI? F'konformità mad-definizzjoni ta' “titolizzazzjoni” fl-Artikolu 4(1)(61) CRR u d-definizzjoni ta' “rititolizzazzjoni” fl-Artikolu 4(1)(63) CRR, għandu jiġi rrapportat it-tip ta' titolizzazzjoni permezz tal-abbrevjazzjonijiet li ġejjin: — “S” għal titolizzazzjoni; — “R” għal rititolizzazzjoni.

Kolonna	
0075	TITOLIZZAZZJONI STS L-Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2017/2402 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw waħda mill-abbrevjazzjonijiet segwenti: I – Iva; L – Le.
0446	TITOLIZZAZZJONIJIET LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT L-Artikoli 243 u 270 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw waħda mill-abbrevjazzjonijiet segwenti: I – Iva; L – Le. “Iva” għandha tiġi rrapportata kemm fil-każ ta’ titolizzazzjonijiet STS li jikkwalifikaw għat-trattament kapitali differenzjat f’konformità mal-Artikolu 243 CRR kif ukoll fil-każ ta’ pożizzjonijiet għolja f’titolizzazzjonijiet ta’ SME (mhux STS) għal dan it-trattament f’konformità mal-Artikolu 270 CRR.
0080-0100	ŻAMMA L-Artikolu 6 tar-Regolament (UE) 2017/2402; fil-każ li japplika l-Artikolu 43(6) tar-Regolament (UE) 2017/2402, l-Artikolu 405 CRR fil-verżjoni tar-Regolament applikabbli fil-31 ta’ Dicembru 2018.
0080	IT-TIP TA’ ŻAMMA APPLIKATA Għal kull skema ta’ titolizzazzjoni oriġinati, għandu jiġi rrapportat it-tip relevanti ta’ żamma tal-interess ekonomiku nett, kif previst fl-Artikolu 6 tar-Regolament (UE) 2017/2402: A - Taqsima vertikali (pożizzjonijiet ta’ titolizzazzjoni): “żamma ta’ mhux inqas minn 5 % tal-valur nominali ta’ kull segment mibjugħ jew trasferit lill-investituri”; V - Taqsima vertikali (skoperturi titolizzati): żamma ta’ mhux inqas minn 5 % tar-riskju ta’ kreditu ta’ kull waħda mill-iskoperturi titolizzati, jekk ir-riskju ta’ kreditu mgarrab fir-rigward tat-tali skoperturi titolizzati dejjem jikklassifika <i>pari passu</i> mar-riskju ta’ kreditu, jew huwa subordinat għat-tali riskju ta’ kreditu li gie titolizzati fir-rigward ta’ daww l-istess skoperturi; B - Skoperturi rotanti: “fil-każ ta’ titolizzazzjonijiet ta’ skoperturi ċirkolanti, żamma tal-interess tal-oriġinatur ta’ mhux inqas minn 5 % tal-valur nominali tal-iskoperturi titolizzati”; C- Fil-karta bilanċjali: “żamma ta’ skoperturi magħżula b’mod aleatorju, ekwivalenti għal mhux inqas minn 5 % tal-valur nominali tal-iskoperturi titolizzati, fejn tali skoperturi normalment kienu jkun titolizzati fit-titolizzazzjoni, bil-kondizzjoni li n-numru ta’ skoperturi potenzjalment titolizzati ma jkun inqas minn 100 fil-bidu”; D- L-ewwel telf: “żamma tas-segment tal-ewwel telf u, jekk neċessarju, segmenti oħra li jkollhom l-istess profil ta’ riskju jew wiehed aktar gravi minn daww trasferiti jew mibjugħa lill-investituri u li ma jimmaturowx qabel daww trasferiti jew mibjugħa lill-investituri, sabiex b’kollox iż-żamma tammonta għal mhux inqas minn 5 % tal-valur nominali tal-iskoperturi titolizzati”; E – Eżentati. Dan il-kodiċi għandu jiġi rrapportat għal daww it-titolizzazzjonijiet affettwati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 6(6) tar-Regolament (UE) 2017/2402; U – Fi ksur jew mhux magħrufin. Dan il-kodiċi għandu jiġi rrapportat fejn l-istituzzjoni li tirrapporta ma tkunx ċerta liema tip ta’ żamma qiegħed jiġi applikat jew fil-każ ta’ nuqqas ta’ konformità.

Kolonna	
0090	% TAŻ-ŻAMMA FID-DATA TAR-RAPPORTAR Lż-żamma ta' <i>interess materjali ekonomiku nett mill-originatur, l-isponsor jew il-mutwanti originali</i> tat-titolizzazzjoni ma għandhiex tkun inqas minn 5 % (fid-data tal-bidu). Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fejn il-kodicijiet "E" (eżentati) jew "N" (mhux applikabbli) jkunu rrapportati taht il-kolonna 0080 (Tip ta' żamma applikat).
0100	KONFORMI MAR-REKWIŻIT TAŻ-ŻAMMA? L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-abbrevjazzjonijiet segwenti: I - Iva; L - Le. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fejn il-kodiċi "E" (eżentati) ikun irrapporatat taht il-kolonna 0080 (Tip ta' żamma applikat).
0120-0130	PROGRAMMI MHUX ABCP Minhabba l-karattru speċjali tal-programmi ABCP li jirriżultaw mill-fatt li dawn jinkludu bosta pożizzjonijiet uniċi ta' titolizzazzjoni, il-programmi ABCP (kif definiti fl-Artikolu 242(11) CRR) għandhom ikunu eżentati mir-rapportar fil-kolonna 0120, 0121 u 0130.
0120	DATA TAL-ORIGINAZZJONI (ssss-xx-jj) Ix-xahar u s-sena tad-data tal-bidu (jiġifieri d-data ta' skadenza jew id-data tal-gheluq tal-grupp) tat-titolizzazzjoni għandhom ikunu rrapportati fil-format li ġej: "xx/ssss". Għal kull skema ta' titolizzazzjoni, id-data tal-originazzjoni ma tistax tinbidel bejn id-dati tar-rapportar. Fil-każ partikolari ta' skemi ta' titolizzazzjoni fuq il-bażi ta' aggregazzjonijiet miftuħin, id-data tal-originazzjoni għandha tkun id-data tal-ewwel hrug tat-titoli. Din il-biċċa informazzjoni għandha tkun irrapporitata anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.
0121	DATA TAL-AHHAR HRUG (ssss-xx-jj) Ix-xahar u s-sena tad-data tal-ahhar hrug ta' titoli fit-titolizzazzjoni għandhom ikunu rrapportati fil-format li ġej: "ssss-xx-jj". Ir-Regolament (UE) 2017/2402 japplika biss għal titolizzazzjonijiet li jinħarġu fl-1 ta' Jannar 2019 jew wara. Id-data tal-ahhar hrug ta' titoli tiddetermina jekk kull skema ta' titolizzazzjoni taqax taht il-kamp ta' applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2017/2402. Din l-informazzjoni għandha tkun irrapporitata anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.

Kolonna	
0130	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURI TITOLIZZATI FID-DATA TAL-ORIGINAZZJONI Din il-kolonna tiġbor l-ammont (ikkalkolat fuq il-bażi tal-fatturi ta' qabel il-konverżjoni tal-iskoperturi oriġinali) tal-portafoll titolizzati fid-data tal-originazzjoni. Għal skemi ta' titolizzazzjoni fuq il-bażi ta' aggregazzjonijiet miftuhin, għandu jiġi rrapportat l-ammont li jirreferi għad-data tal-originazzjoni tal-ewwel hrug tat-titoli. Għal titolizzazzjonijiet tradizzjonali, ma għandu jkun inkluż l-ebda assi iehor tal-aggregazzjoni ta' titolizzazzjoni. Għal skemi ta' titolizzazzjoni b'bosta bejjiegha (jiġifieri b'aktar minn oriġinatur wiehed) huwa biss l-ammont li jikkorrispondi għall-kontribuzzjoni tal-entità li tirrapporta fil-portafoll titolizzati li għandu jkun irrapporstat. Għal titolizzazzjonijiet ta' obbligazzjonijiet, huma biss l-ammonti mahruġin mill-entità li tirrapporta li għandhom ikunu rrapportati. Din l-informazzjoni għandha tkun irrapporstat anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.
0140-0225	SKOPERTURI TITOLIZZATI Il-kolonna minn 0140 sa 0225 jitolbu informazzjoni dwar bosta karatteristiċi tal-portafoll titolizzati mill-entità li tirrapporta.
0140	AMMONT TOTALI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-portafoll titolizzati fid-data tar-rapportar, jiġifieri l-ammont pendenti tal-iskoperturi titolizzati. Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet tradizzjonali, ma għandu jkun inkluż l-ebda assi iehor tal-aggregazzjoni ta' titolizzazzjoni. Fil-każ ta' skemi ta' titolizzazzjoni b'bosta bejjiegha (jiġifieri b'aktar minn oriġinatur wiehed) huwa biss l-ammont li jikkorrispondi għall-kontribuzzjoni tal-entità li tirrapporta fil-portafoll titolizzati li għandu jkun irrapporstat. Fil-każ ta' skemi ta' titolizzazzjoni fuq il-bażi ta' aggregazzjonijiet magħluqin (jiġifieri l-portafoll ta' assi titolizzati ma jistax jikber wara d-data tal-originazzjoni), l-ammont ser jitnaqqas b'mod progressiv. Din l-informazzjoni għandha tkun irrapporstat anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.
0150	SEHEM L-ISTITUZZJONI (%) Sehem l-istituzzjoni (percentwal b'żewġ decimali) fid-data tar-rapportar fil-portafoll titolizzati. Iċ-ċifra li trid tiġi rrapportata f'din il-kolonna hija, b'mod prestabbilit, 100 % hlief għal skemi ta' titolizzazzjoni b'aktar minn bejjiegh wiehed. F'dak il-każ, l-entità li tirrapporta, għandha tirrapporta l-kontribuzzjoni attwali tagħha għall-portafoll titolizzati (ekwivalenti għall-kolonna 0140 f'termini relattivi). Din l-informazzjoni għandha tkun irrapporstat anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.

Kolonna	
0160	TIP Din il-kolonna tiġbor informazzjoni dwar it-tip ta' assi ("Ipoteki residenzjali" għal "Skoperturi ohra tal-operaturi") jew obbligazzjonijiet ("Bonds koperti" u "Obbligazzjonijiet ohra") tal-porta-foll titolizzat. L-istituzzjoni għandha tirrapporta wahda mill-ghazliet li ġejjin, b'kunsiderazzjoni tal-oghla EAD: Fil-livell tal-konsumaturi: Ipoteki residenzjali; Riċevibbli tal-karta tal-kreditu; Self lill-konsumatur; Self għal SMEs (trattati bħal fil-livell tal-konsumatur); Skoperturi ohra fil-livell tal-konsumatur. Bejgh bl-ingrossa: Ipoteki kummerċjali; Kiri; Self għal korporattivi; Self għal SMEs (trattati bħala korporattivi); Riċevibbli tan-negozju; Skoperturi ohra tal-operaturi. Obbligazzjonijiet: Bonds koperti; Obbligazzjonijiet ohra. F'każ li l-aggregazzjoni ta' skoperturi titolizzati tkun tahlita tat-tipi elenkati hawn fuq, l-istituzzjoni għandha tindika l-aktar tip importanti. F'każ ta' rititolizzazzjonijiet, l-istituzzjoni għandha tirreferi għall-aggregazzjoni sottostanti aħharja ta' assi. It-tip "Obbligazzjonijiet ohrajn" jinkludi bonds tat-teżor u noti marbuta ma' kreditu. Għal skemi ta' titolizzazzjoni fuq il-bażi ta' aggregazzjonijiet magħluqin, it-tip ma jistax jinbidel bejn id-dati tar-rapportar.
0171	% TA' IRB FL-APPROĊĊ APPLIKAT Din il-kolonna tiġbor informazzjoni dwar l-approċċ(i) li fid-data tar-rapportar l-istituzzjoni tapplika għall-iskoperturi titolizzati. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-perċentwal tal-iskoperturi titolizzati, imkejje bil-valur tal-iskopertura, li għalih japplika l-Approċċ Ibbażat fuq Klassifikazzjonijiet Interni fid-data tar-rapportar. Din l-informazzjoni għandha tkun irrapportata anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni. Madankollu, din il-kolonna ma għandhiex tapplika għal obbligazzjonijiet ta' titolizzazzjonijiet.

Kolonna	
0180	GHADD TA' SKOPERTURI L-Artikolu 259(4) CRR Din il-kolonna għandha tkun obligatorja biss għal daww l-istituzzjonijiet li jużaw l-approċċ SEC-IRBA għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni (u li, b'hekk, jirrapportaw aktar minn 95 % fil-kolonna 171). L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ammont effettiv ta' skoperturi. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obligazzjonijiet jew fejn ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jkunu bbażati fuq l-iskoperturi titolizzati (fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' assi). Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fejn l-istituzzjoni li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata mill-investituri.
0181	SKOPERTURI FINADEMPJENZA "W" (%) L-Artikolu 261(2) CRR Anke meta l-istituzzjoni ma tkunx qed tapplika l-approċċ SEC-SA għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-fattur "W" (relatati mal-iskoperturi sottostanti finadempjenza) li għandu jiġi kkalkolat kif indikat fl-Artikolu 261(2) CRR.
0190	PAJJIŻ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kodiċi (ISO 3166-1 alpha-2) tal-pajjiż ta' oriġini tas-sottostanti aħħari tat-tranzazzjoni, jiġifieri l-pajjiż tal-obbligant immedjat tal-iskoperturi titolizzati oriġinali (trasparenti). Fejn l-aggregazzjoni tat-titolizzazzjoni tikkonsisti f'pajjiżi differenti, l-istituzzjoni għandha tindika l-aktar pajjiż importanti. Fejn l-ebda pajjiż ma jaqbeż il-limitu ta' 20 % fuq il-bażi tal-ammont ta' assi/obligazzjonijiet, f'dak il-każ għandhom ikunu rrapportati "pajjiżi oħrajn".
0201	LGD (%) It-telf fil-każ ta' inadempjenza medju ponderat skont l-iskopertura (LGD) għandu jiġi rrapportat biss minn daww l-istituzzjonijiet li japplikaw SEC-IRBA (u li, b'hekk, jirrapportaw 95 % jew aktar fil-kolonna 0170). L-LGD jiġi kkalkolat kif indikat fl-Artikolu 259(5) CRR. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obligazzjonijiet jew fejn ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jkunu bbażati fuq l-iskoperturi titolizzati (fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' assi).
0202	EL (%) It-telf mistenni (EL) medju ponderat skont l-iskopertura tal-assi titolizzati għandu jiġi rrapportat biss minn daww l-istituzzjonijiet li japplikaw SEC-IRBA (u li, b'hekk, jirrapportaw 95 % jew aktar fil-kolonna 0171). Fil-każ ta' assi titolizzati SA, l-EL irrapportat għandu jkun l-aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu kif imsemmi fl-Artikolu 111 CRR. L-EL għandu jiġi kkalkolat kif indikat fit-Taqsima 3, il-Kapitolu 3 tat-Titolu II, il-Parti Tlieta CRR. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obligazzjonijiet jew fejn ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jkunu bbażati fuq l-iskoperturi titolizzati (fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' assi).
0203	UL (%) It-telf mhux mistenni (UL) medju ponderat skont l-iskopertura tal-assi titolizzati għandu jiġi rrapportat biss minn daww l-istituzzjonijiet li japplikaw SEC-IRBA (u li, b'hekk, jirrapportaw 95 % jew aktar fil-kolonna 0170). L-UL tal-assi huwa daqs l-ammont ta' skopertura ponderata skont ir-riskju (RWEA) multiplikat bi 8 %. L-RWEA għandu jiġi kkalkolat kif indikat fit-Taqsima 2, il-Kapitolu 3 tat-Titolu II, il-Parti Tlieta CRR. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obligazzjonijiet jew fejn ir-rekwiżiti ta' fondi proprji jkunu bbażati fuq l-iskoperturi titolizzati (fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' assi).

Kolonna	
0204	MATURITÀ MEDJA PONDERATA SKONT L-ISKOPERTURA TAL-ASSI Il-maturità medja ponderata skont l-iskopertura (WAM) tal-assi titolizzati fid-data tar-rapportar għandha tiġi rrapportata mill-istituzzjonijiet kollha indipendentement mill-approċċ użat għall-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkolaw il-maturità ta' kull assi f'konformità mal-punti (a) u (f) tal-Artikolu 162(2) CRR, minghajr ma japplikaw il-limitu ta' 5 snin.
0210	(-) AĠĠUSTAMENTI TAL-VALUR U PROVVEDIMENTI Aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti (l-Artikolu 159 CRR) għal telf ta' kreditu li sar f'konformità mal-qafas kontabilistiku li għalih hija soġġetta l-entità li tirrapporta. L-aġġustamenti tal-valur għandhom jinkludu kwalunkwe ammont rikonossut fil-qliġ jew it-telf għal telf ta' kreditu tal-assi finanzjarji sa mir-rikonossiment inizjali tagħhom fil-karta bilanċjali (jinklud telf dovut għar-riskju tal-kreditu tal-assi finanzjarji mkejlin b'valur ġust li ma għandux jitnaqqas mill-valur tal-iskopertura) flimkien mal-iskontijiet fuq assi mixtrija meta inadempjenti kif imsemmi fl-Artikolu 166(1) CRR. Provvedimenti għandhom jinkludu ammonti akkumulati ta' telf ta' kreditu f'entriti li ma jidhrux fil-karta bilanċjali. Din il-kolonna tiġbor informazzjoni dwar l-aġġustamenti u l-provvedimenti tal-valur applikati għall-iskoperturi titolizzati. Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obbligazzjonijiet. Din l-informazzjoni għandha tkun irrapportata anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.
0221	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI QABEL IT-TITOLIZZAZZJONI (%) K_{IRB} Din il-kolonna għandha tkun irrapportata biss minn daww l-istituzzjonijiet li japplikaw l-SEC-IRBA (u, għalhekk, jirrapportaw 95 % jew aktar fil-kolonna 171) u jiġbru informazzjoni dwar K_{IRB}, kif imsemmi fl-Artikolu 255 CRR. K_{IRB} għandu jiġi espress bħala perċentwal (b'żewġ deċimali). Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obbligazzjonijiet. F'każ ta' titolizzazzjoni tal-assi, din l-informazzjoni għandha tkun irrapportata anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.
0222	% TAL-ISKOPERTURI FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR F'AGGREGAZZJONIJET TAL-IRB Aggregazzjonijiet tal-IRB kif definiti fl-Artikolu 242(7) CRR, sakemm l-istituzzjoni tkun tista' tikkalkola K_{IRB} f'konformità mat-Taqsima 3 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR fuq minimu ta' 95 % tal-ammont sottostanti ta' skopertura (Artikolu 259(2) CRR)
0223	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI QABEL IT-TITOLIZZAZZJONI (%) K_{SA} Anki fejn l-istituzzjoni ma tapplikax l-approċċ SEC-SA għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni, l-istituzzjoni għandha tirrapporta din il-kolonna. Din il-kolonna tiġbor informazzjoni dwar K_{SA}, kif imsemmi fl-Artikolu 255(6) CRR. K_{SA} għandha tiġi espressa bħala perċentwal (b'żewġ deċimali). Din il-kolonna ma għandhiex tiġi rrapportata fil-każ ta' titolizzazzjoni ta' obbligazzjonijiet. F'każ ta' titolizzazzjoni tal-assi, din l-informazzjoni għandha tkun irrapportata anki fejn l-entità li tirrapporta ma jkollha ebda pożizzjoni fit-titolizzazzjoni.
0225	ENTRATI TA' MEMORANDUM
0225	AĠĠUSTAMENTI GħAR-RISKJU TA' KREDITU MATUL IL-PERJODU KURRENTI L-Artikolu 110 CRR

Kolonna	
0230-0304	STRUTTURA TAT-TITOLIZZAZZJONI Din il-blokka ta' kolonna tiġbor informazzjoni dwar l-istruttura tat-titolizzazzjoni fuq il-bażi tal-pożizzjonijiet tal-karta bilanċjali/li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, segmenti (superjuri/intermedji/tal-ewwel telf) u l-maturità fid-data tar-rapportar. Għal titolizzazzjonijiet b'aktar minn bejjiegh wiehed, għandu jiġi rrapportat biss l-ammont li jikkorrispondi jew li huwa attribwit għall-istituzzjoni li tirrapporta.
0230-0252	ENTRATI FIL-KARTA BILANĠJALI Din il-blokka ta' kolonna tiġbor informazzjoni dwar entrati tal-karta bilanċjali mqasma skont segmenti (superjuri/intermedji/l-ewwel telf).
0230-0232	SUPERJURI
0230	AMMONT L-ammont ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni prijoritarja kif definiti fl-Artikolu 242(6) CRR.
0231	PUNT TA' ATTAKKAMENT (%) Il-punt ta' attakkament (%) kif imsemmi fl-Artikolu 256(1) CRR
0232 u 0252	CQS Skali tal-kwalità tal-kreditu (CQS) kif previsti għall-istituzzjonijiet li japplikaw SEC-ERBA (it-Tabelli 1 u 2 fl-Artikolu 263 u t-Tabelli 3 u 4 fl-Artikolu 264 CRR). Dawn il-kolonna għandhom ikunu rrapportati għat-tranżazzjonijiet kollha kklassifikati irrispettivament mill-approċċ applikat.
0240-0242	INTERMEDJU
0240	AMMONT L-ammont li għandu jiġi rrapportat jinkludi: — pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni intermedji kif definiti fl-Artikolu 242(18) CRR; — pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni addizzjonali li mhumx daww il-pożizzjonijiet li huma definiti fl-Artikolu 242(6), (17) jew (18) CRR.
0241	NUMRU TA' SEGMENTI Numru ta' segmenti intermedjarji.
0242	CQS TAL-AKTAR SUBORDINAT CQS, kif determinata f'konformità mat-Tabella 2 tal-Artikolu 263 u t-Tabella 3 tal-Artikolu 264 CRR, tal-aktar segment intermedju subordinat.
0250-0252	L-EWWEL TELF
0250	AMMONT L-ammont tal-ewwel segment ta' telf kif definit fl-Artikolu 242(17) CRR
0251	PUNT TA' DISTAKKAMENT (%) Il-punt ta' distakkament (%) kif imsemmi fl-Artikolu 256(2) CRR

Kolonna	
0260-0280	ENTRATI U DERIVATTIVI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI Din il-blokka ta' kolonna tiġbor informazzjoni dwar entrati barra l-karta bilanċjali u derivattivi mqassma skont segmenti (superjuri/intermedji/l-ewwel telf). Hawnhekk għandhom ikunu applikati l-istess kriterji ta' klassifikazzjoni għas-segmenti użati għal entrati tal-karta bilanċjali.
0290-0300	MATURITÀ
0290	L-EWWEL DATA TA' TERMINAZZJONI PREVEDIBBLI Id-data ta' terminazzjoni probabbli tat-titolizzazzjoni shiha fid-dawl tal-klawżoli kuntrattwali tagħha u l-kundizzjonijiet finanzjarji mistennija attwalment. B'mod ġenerali, tkun l-ewwel waħda li tasal mid-dati li ġejjin: (i) id-data meta tista' tiġi eżegwita għall-ewwel darba opzjoni eżerċitabbli eżawrjenti (definita fl-Artikolu 242(1) CRR) filwaqt li tittiehed f'kunsiderazzjoni l-maturità tal-iskopertura/i sottostanti kif ukoll ir-rata ta' prepagement mistennija jew l-attivitàjiet potenzjali ta' rinegozjar; (ii) id-data li fiha l-originatur jista' għall-ewwel darba jeżerċita xi opzjoni eżerċitabbli ohra inkorporata fil-klawżoli kuntrattwali tat-titolizzazzjoni li jirriżultaw fit-tifdija totali tat-titolizzazzjoni. Il-jum, ix-xahar u s-sena tal-ewwel data ta' terminazzjoni mistennija għandhom ikunu rrapportati. Il-ġurnata eżatta għandha tiġi rrapportata fejn dik l-informazzjoni tkun disponibbli, inkella l-ewwel jum tax-xahar għandu jiġi rrapportat.
0291	OPZJONIJET EŻERĊITABBLI TAL-ORIGINATUR INKLUŻI FIT-TRANŻAZZJONI Tip ta' opzjoni rilevanti għall-ewwel data ta' terminazzjoni mistennija: — Opzjoni eżerċitabbli b'anticipu li tissodisfa r-rekwiżiti tal-punt (g) tal-Artikolu 244(4) CRR; — Opzjoni eżerċitabbli b'anticipu ohra; — Tip ieħor ta' opzjoni eżerċitabbli.
0300	DATA TA' MATURITÀ LEGALI FINALI Id-data li fiha skont il-liġi jridu jithallsu lura l-kapital u l-imghax kollha tat-titolizzazzjoni (fuq il-bażi tad-dokumentazzjoni tat-tranżazzjoni). Il-jum, ix-xahar u s-sena tad-data ta' maturità finali legali għandhom ikunu rrapportati. Il-ġurnata eżatta għandha tiġi rrapportata fejn dik l-informazzjoni tkun disponibbli, inkella l-ewwel jum tax-xahar għandu jiġi rrapportat.
0302-0304	ENTRATI TA' MEMORANDUM
0302	PUNT TA' ATTAKKAMENT TAR-RISKJU MIBJUGH (%) L-originaturi biss għandhom jirrapportaw il-punt ta' attakkament tas-segment l-aktar subordinat mibjugh lil partijiet terzi għal titolizzazzjonijiet tradizzjonali, jew protett minn partijiet terzi għal titolizzazzjonijiet sintetiċi.
0303	PUNT TA' DISTAKKAMENT TAR-RISKJU MIBJUGH (%) L-originaturi biss għandhom jirrapportaw il-punt ta' distakkament tas-segment l-aktar superjuri mibjugh lil partijiet terzi għal titolizzazzjonijiet tradizzjonali, jew protett minn partijiet terzi għal titolizzazzjonijiet sintetiċi.

Kolonna	
0304	TRASFERIMENT TA' RISKJU MITLUB MINN ISTITUZZJONI ORIGINATTRIĊI (%) Originaturi biss għandhom jirrapportaw it-Telf Mistenni (EL) flimkien mat-Telf Mhux Mistenni (UL) tal-assi titolizzati ttrasferiti lil partijiet terzi bħala perċentwal tal-EL totali flimkien mal-UL. Għandhom ikunu rrapportati l-EL u l-UL tal-iskoperturi sottostanti, li mbagħad jiġu allokati permezz tal-kaskata ta' titolizzazzjoni lis-segmenti rispettivi tat-titolizzazzjoni. Għall-banek SA, l-EL għandu jkun l-aġġustament speċifiku għar-riskju ta' kreditu tal-assi titolizzati u l-UL għandu jkun ir-reqwiżit kapitali tal-iskoperturi titolizzati.

3.8.4. C 14.01 – Informazzjoni dettaljata dwar it-titolizzazzjonijiet (SEC DETTALJI 2)

118. Il-formola SEC DETTALJI 2 għandha tiġi rrapportata b'mod separat għall-approċċi li ġejjin:

- 1) SEC-IRBA;
- 2) SEC-SA;
- 3) SEC-ERBA;
- 4) 1 250 %.

Kolonna	
0010	KODIĊI INTERN Kodiċi (alfanumeriku) intern użat mill-istituzzjoni biex jidentifika t-titolizzazzjoni. Il-kodiċi intern għandu jkun assoċjat mal-identifikatur tat-tranzazzjoni ta' titolizzazzjoni.
0020	IDENTIFIKATUR TAT-TITOLIZZAZZJONI (Kodiċi/lsem) Kodiċi użat għar-registrazzjoni legali tal-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni, jew tranzazzjoni fil-każ ta' diversi pożizzjonijiet li jistgħu jiġu rrapportati fl-istess ringiela, jew, jekk mhux disponibbli, l-isem li bih il-pożizzjoni ta' titolizzazzjoni jew it-tranzazzjoni tkun magħrufa fis-suq, jew fi hdan l-istituzzjoni fil-każ ta' titolizzazzjoni interna jew privata. Fejn in-Numru Internazzjonali għall-Identifikazzjoni tat-Titoli -ISIN- ikun disponibbli (jiġifieri għal tranzazzjonijiet pubbliċi), f'din il-kolonna għandhom ikunu rrapportati l-karattri li huma komuni għas-segmenti kollha tat-titolizzazzjoni.
0310-0400	POŻIZZJONIJET TA' TITOLIZZAZZJONI: SKOPERTURA ORIGINALI QABEL IL-FATTURI TA' KONVERŻJONI Din il-blokk ta' kolonna tiġbor informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni mqasma skont pożizzjonijiet tal-karta bilanċjali/barra l-karta bilanċjali u s-segmenti (superjuri/intermedji/tal-ewwel telf) fid-data tar-rapportar.
0310-0330	ENTRATI FIL-KARTA BILANĠJALI Hawnhekk għandhom ikunu applikati l-istess kriterji ta' klassifikazzjoni għas-segmenti użati għal kolonna 0230, 0240 u 0250.
0340-0361	ENTRATI U DERIVATTIVI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĠJALI Hawnhekk għandhom ikunu applikati l-istess kriterji ta' klassifikazzjoni għas-segmenti użati għal kolonna minn 0260 sa 0280.
0351 u 0361	RW KORRISPONDENTI GĦALL-FORNITUR/ISTRUMENT TAL-PROTEZZJONI % RW tal-garanti eliġibbli jew % RW tal-istrument korrispondenti li jipprovdi protezzjoni tal-kreditu f'konformità mal-Artikolu 249 CRR.

Kolonna	
0370-0400	ENTRATI FIL-MEMORANDUM: FATTURI TA' QABEL IL-KONVERŻJONI TAL-ENTRATI U DERIVATTIVI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI- Din il-blokka ta' kolonna tiġbor aktar informazzjoni dwar it-total tal-entrati barra l-karta bilanċjali u d-derivattivi (li diġà huma rrapportati skont diżagregazzjoni differenti fil-kolonna 0340-0361).
0370	SOSTITUTI TAL-KREDITU DIRETTI (DCS) Din il-kolonna tapplika għal daww il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni miżmuma mill-originatur u ggarantiti b'sostituti tal-kreditu diretti (DCS). F'konformità mal-Anness I CRR, l-entrati barra l-karta bilanċjali ta' riskju shih li ġejjin għandhom jitqiesu bħala DCS: — <i>Garanziji bil-karattru ta' sostituti tal-kreditu.</i> — <i>Ittri ta' kreditu rrevokabli pendenti li jkollhom il-karattru ta' sostituti ta' kreditu.</i>
0380	IRS/CRS IRS tfisser Swaps tar-Rati tal-Imghax, filwaqt li CRS tfisser Swaps tar-Rati tal-Muniti. Daww id-derivattivi huma elenkati fl-Anness II għas-CRR.
0390	FAĊILITAJIET TA' LIKWIDITÀ Facilitajiet ta' likwidità (LF) kif definiti fl-Artikolu 242(3) CRR.
0400	OHRAJN Entrati li jifdal li ma jidhrux fil-karta bilanċjali.
0411	VALUR TAL-ISKOPERTURA Din l-informazzjoni hija relatata mill-qrib mal-kolonna 0180 fil-formola CR SEC.
0420	(-) VALUR TAL-ISKOPERTURA MNAQQAS MILL-FONDI PROPRI Din l-informazzjoni hija relatata mill-qrib mal-kolonna 0190 fil-formola CR SEC. F'din il-kolonna għandha tiġi rrapportata cifra negattiva.
0430	TOTAL TAL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU QABEL IL-LIMITU MASSIMU Din il-kolonna tiġbor informazzjoni dwar l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju qabel il-livell limitu applikabbli għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni (jiġifieri għal skemi ta' titolizzazzjoni bi trasferiment tar-riskju sinifikanti). Għal skemi ta' titolizzazzjoni mingħajr trasferiment tar-riskju sinifikanti (jiġifieri ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ddeterminat fuq il-bażi tal-iskoperturi titolizzati), f'din il-kolonna ma għandha tiġi rrapportata ebda <i>data</i>. Fil-każ tat-titolizzazzjonijiet tal-obbligazzjonijiet, din il-kolonna ma għandhiex tkun irrappor-tata. Fil-każ tat-titolizzazzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar, għandu jiġi rrapportat l-RWEA dwar ir-riskju speċifiku. Ara l-kolonna 0570 tal-MKR SA SEC, jew il-kolonna 0410 u 0420 (ir-rekwi-żiti ta' fondi proprji) tal-MKR SA CTP, rispettivament.

Kolonna	
0431	(-) TNAQQIS MINHABBA L-LIMITU TAL-PIŻ TAR-RISKJU L-Artikolu 267 CRR
0432	(-) TNAQQIS MINHABBA L-LIMITU ĠENERALI L-Artikolu 268 CRR
0440	TOTAL TAL-AMMONT TAL-ISKOPERTURA PONDERAT GHAR-RISKJU WARA L-LIMITU MASSIMU Din il-kolonna tiġbor informazzjoni dwar l-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju wara l-limiti massimi applikabbli għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni (jiġifieri għal skemi ta' titolizzazzjoni bi trasferiment tar-riskju sinifikanti). Għal skemi ta' titolizzazzjoni mingħajr trasferiment tar-riskju sinifikanti (jiġifieri rekwiżiti ta' fondi proprji ddeterminati fuq il-bażi tal-iskoperturi titolizzati) f'din il-kolonna ma għandha tiġi rrapportata ebda <i>data</i> . Fil-każ tat-titolizzazzjonijiet tal-obbligazzjonijiet, din il-kolonna ma għandhiex tkun irrappor-tata. Fil-każ tat-titolizzazzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar, għandu jiġi rrapportat l-RWEA dwar ir-riskju speċifiku. Ara l-kolonna 0600 tal-MKR SA SEC, jew il-kolonna 0450 tal-MKR SA CTP, rispettivament.
0447-0448	ENTRATI TA' MEMORANDUM
0447	L-AMMONT TA' SKOPERTURA PONDERATA GHAR-RISKJU SKONT SEC-ERBA L-Artikoli 263 u 264 CRR. Din il-kolonna għandha tiġi rrapportata biss għal tranżazzjonijiet ikklassifikati qabel il-limitu massimu u ma għandhiex tiġi rrapportata għal tranżazzjonijiet taht SEC-ERBA.
0448	L-AMMONT TA' SKOPERTURA PPEŻAT GHAR-RISKJU SKONT SEC-SA L-Artikoli 261 u 262 CRR. Din il-kolonna għandha tiġi rrapportata qabel il-limitu massimu u ma għandhiex tiġi rrapportata għal tranżazzjonijiet taht SEC-SA.
0450-0470	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI - PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR
0450	CTP JEW MHUX CTP? L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-abbrevjazzjonijiet segwenti: C - Portafoll tan-Negozjar ta' Korrelazzjoni (CTP); N - Mhux CTP
0460-0470	IL-POŻIZZJONIJIET NETTI - TWAL/QOSRA Ara l-kolonna 0050/0060 tal-MKR SA SEC jew MKR SA CTP, rispettivament.

3.9. RISKJU TA' KREDITU TAL-KONTROPARTI

3.9.1. Ambitu tal-formoli tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti

119. Il-formoli tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti jkopru informazzjoni dwar skoperturi soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti skont il-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

120. Il-formoli jeskludu r-reqwiziti ta' fondi proprji ghar-riskju ta' CVA (il-punt (d) tal-Artikolu 92(3) u t-Titolu VI tal-Parti Tlieta CRR), li huma rrapportati fil-formola tar-riskju tas-CVA.
121. Skoperturi tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti għal kontropartijiet ċentrali (Kapitolu 4 u Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR) jenhtieg lijiġu inklużi fiċ-ċifri tas-CCR, sakemm ma jkunx iddikjarat mod ieħor. Madankollu, il-kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza kkalkolati f'konformità mal-Artikoli minn 307 sa 310 CRR ma għandhomx ikunu rrapportati fil-formoli tar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti, bl-eċċezzjoni tal-formola C 34.10, b'mod partikolari r-ringieli korrispondenti. Ġeneralment, l-ammonti tal-iskopertura ponderati ghar-riskju ta' kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza jiġu rrapportati direttament fil-formola C 02.00 ringiela 0460.

3.9.2. C 34.01 — Daqs tan-negozju tad-derivattivi

3.9.2.1. Rimarki ġenerali

122. f'konformità mal-Artikolu 273a CRR, istituzzjoni tista' tikkalkola l-valur tal-iskopertura tal-pożizzjonijiet derivattivi tagħha f'konformità mal-metodu stabbilit fit-Taqsima 4 jew 5 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, diment li d-daqs tan-negozju derivattivi tagħha li jidher fil-karta bilanċjali u li ma jidherx fil-karta bilanċjali jkun daqs jew inqas mil-limiti predefiniti, rispettivament. Il-valutazzjoni korrispondenti għandha ssir fuq bażi ta' kull xahar bl-użu tad-data sal-aħħar jum tax-xahar. Din il-formola tipprovdli l-informazzjoni dwar il-konformità ma' daww il-limiti u, b'mod aktar ġenerali, informazzjoni importanti dwar id-daqs tan-negozju tad-derivattivi.
123. Xahar 1, Xahar 2 u Xahar 3 jirreferu għall-ewwel, it-tieni u l-aħħar xahar, rispettivament, tat-trimestru li jkun qed jiġi rrapportat. L-informazzjoni għandha tiġi rrapportata biss għall-jiem ta' tmiem ix-xhur wara t-28 ta' Gunju 2021.

3.9.2.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010,0040, 0070	POŻIZZJONIJIET DERIVATTIVI TWAL L-Artikolu 273a(3) CRR Għandha tiġi rrapportata s-somma tal-valuri assoluti tas-suq tal-pożizzjonijiet derivattivi twal fl-aħħar data tax-xahar.
0020,0050, 0080	POŻIZZJONIJIET DERIVATTIVI QOSRA L-Artikolu 273a(3) CRR Għandha tiġi rrapportata s-somma tal-valuri assoluti tas-suq tal-pożizzjonijiet derivattivi qosra fl-aħħar data tax-xahar.
0030,0060, 0090	TOTAL Il-punt (b) tal-Artikolu 273a(3) CRR Is-somma tal-valur assolut ta' pożizzjonijiet derivattivi twal u l-valur assolut ta' pożizzjonijiet derivattivi qosra.
Ringieli	
0010	Daqs tan-negozju tad-derivattivi L-Artikolu 273a(3) CRR Id-derivattivi kollha fil-karta bilanċjali u li ma jidherx fil-karta bilanċjali għandhom ikunu inklużi, hlief id-derivattivi ta' kreditu li huma rikonoxxuti bħala heġġijiet interni kontra l-iskoperturi ghar-riskju ta' kreditu fil-portafoll mhux tan-negozjar.
0020	L-iskoperturi li jidher fil-karta bilanċjali u daww li ma jidherx fil-karta bilanċjali Il-punti (a) u (b) tal-Artikolu 273a(3) CRR Għandu jiġi rrapportat il-valur totali tas-suq tal-pożizzjonijiet derivattivi li jidher fil-karta bilanċjali u li ma jidherx fil-karta bilanċjali sal-aħħar jum tax-xahar. Meta l-valur tas-suq ta' pożizzjoni ma jkunx disponibbli f'dik id-data, l-istituzzjonijiet għandhom jiehdu valur ġust għall-pożizzjoni f'dik id-data; meta l-valur tas-suq u l-valur ġust ta' pożizzjoni ma jkunux disponibbli f'dik id-data, l-istituzzjonijiet għandhom jiehdu l-valur tas-suq jew il-valur ġust l-aktar riċenti għal dik il-pożizzjoni.

Ringieli	
0030	(-) Derivattivi ta' kreditu li huma rikonoxxuti bhala heġġijiet interni kontra skoperturi ta' riskju ta' kreditu fil-portafoll mhux tan-negozjar Il-punt (c) tal-Artikolu 273a(3) CRR Il-valur totali tas-suq tad-derivattivi ta' kreditu li huma rikonoxxuti bhala heġġijiet interni kontra skoperturi ta' riskju ta' kreditu fil-portafoll mhux tan-negozjar.
0040	Assi totali L-assi totali skont l-istandards kontabilistiċi applikabbli. Ghar-rapportar konsolidat, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-assi totali bl-użu tal-ambitu prudenzjali ta' konsolidazzjoni f'konformità mat-Taqsima 2 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti 1 CRR.
0050	Perċentwal tal-assi totali Il-proporzjon għandu jiġi kkalkolat billi jittiehed id-daqs tan-negozju tad-derivattivi (ringiela 0010) diviż bl-assi totali (ringiela 0040).
DEROGA f'konformità mal-Artikolu 273a(4) CRR	
0060	Il-kundizzjonijiet tal-Artikolu 273a(4) CRR huma ssodisfati, inkluża l-approvazzjoni mill-awtorità kompetenti? L-Artikolu 273a(4) CRR L-istituzzjonijiet li jaqbuż l-livelli limitu biex jintuża approċċ simplifikat għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti iżda li għadhom qed jużaw wiehed minnhom fuq il-bażi tal-Artikolu 273a(4) CRR għandhom jindikaw (b'Iva/Le) jekk jissodisfawx il-kundizzjonijiet kollha ta' dak l-Artikolu. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata biss minn dawk l-istituzzjonijiet li japplikaw id-deroga f'konformità mal-Artikolu 273a(4) CRR.
0070	Metodu għall-kalkolu tal-valuri tal-iskopertura flivell konsolidat L-Artikolu 273a(4) CRR Il-metodu għall-kalkolu tal-valuri tal-iskopertura ta' pożizzjonijiet derivattivi fuq bażi konsolidata li jintuża wkoll fil-livell ta' entità wahedha f'konformità mal-Artikolu 273a(4) CRR: — OEM: Il-Metodu tal-Iskopertura Originali — SA-CCR simplifikat: Approċċ standardizzat simplifikat għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti Din l-entrata għandha tiġi rrapportata biss minn dawk l-istituzzjonijiet li japplikaw id-deroga f'konformità mal-Artikolu 273a(4) CRR.

3.9.3. C 34.02 - Skoperturi tas-CCR skont l-approċċ

3.9.3.1. Rimarki ġenerali

124. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-formola b'mod separat għall-iskoperturi kollha tas-CCR u għall-iskoperturi kollha tas-CCR esklużi l-iskoperturi għal kontropartijiet ċentrali (CCPs) kif definiti għall-fini tal-formola C 34.10.

3.9.3.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	GHADD TA' KONTROPARTIJET L-ghadd ta' kontropartijiet individwali li ghalihom l-istituzzjoni ghandha skoperturi tas-CCR.
0020	GHADD TA' TRANŻAZZJONIJET L-ghadd ta' tranżazzjonijiet soġġetti ghar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti fid-data tar-rappor-tar. Kun af li n-numri tan-negozju tas-CCPs jenhtieg li ma jkunux jinkludu flussi 'l gēwwa jew 'il barra izda l-pożizzjonijiet kumplessivi fil-portafoll tas-CCR fid-data tar-rappor-tar. Barra minn hekk, strument derivattiv jew tranżazzjoni li tiffinanzja t-titoli li huwa maqsum f'żewġ partijiet jew aktar (tal-inqas) għall-fini tal-immudellar xorta għandhom jitqiesu bħala tranżazz-joni wahda.
0030	AMMONTI NOZZJONALI Is-somma tal-ammonti nozzjonali għal derivattivi u għal tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw titoli qabel kwalunkwe netting u minghajr ebda aġġustament f'konformità mal-Artikolu 279b CRR.
0040	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), POŻITTIV L-Artikolu 272(12) CRR Is-somma tal-valuri tas-suq attwali (CMV) tas-settijiet tan-netting kollha b'CMV pożittiv kif definit fl-Artikolu 272(12) CRR.
0050	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), NEGATTIV L-Artikolu 272(12) CRR Is-somma tal-valuri tas-suq attwali assoluti (CMV) tas-settijiet tan-netting kollha b'CMV negattiv kif definit fl-Artikolu 272(12) CRR.
0060	MARGĠINI TA' VARJAZZJONI (VM), RIĊEVUT L-Artikolu 275(2), 275(3) u 276 CRR Is-somma tal-ammonti tal-margġini ta' varjazzjoni (VM) tal-ftehimiet ta' margġini kollha li ghalihom jiġi riċevut l-MV, ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 276 CRR.
0070	MARGĠINI TA' VARJAZZJONI (VM), DEPOŻITAT L-Artikoli 275(2), 275(3) u 276 CRR Is-somma tal-ammonti tal-margġini ta' varjazzjoni (VM) tal-ftehimiet ta' margġini kollha li ghalihom jiġi depożitat l-MV, ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 276 CRR.
0080	AMMONT NETT TA' KOLLATERAL INDIPENDENTI (NICA), RIĊEVUT L-Artikoli 272(12a), 275(3) u 276 CRR Is-somma tal-ammonti nett ta' kollateral indipendenti (NICA) tal-ftehimiet ta' margġini kollha li ghalihom jiġi riċevut l-NICA, ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 276 CRR.

Kolonna	
0090	AMMONT NETT TA' KOLLATERAL INDIPENDENTI (NICA), DEPOŻITAT L-Artikoli 272(12a), 275(3) u 276 CRR Is-somma tal-ammonti nett ta' kollateral indipendenti (NICA) tal-ftehimiet ta' margini kollha li għalihom jiġi depożitat l-NICA, ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 276 CRR.
0100	KOST TAS-SOSTITUZZJONI (RC) L-Artikoli 275, 281 u 282 CRR Il-kost tas-sostituzzjoni (RC) għal kull sett tan-netting għandu jiġi kkalkolat f'konformità ma': — L-Artikolu 282(3) CRR għall-Metodu tal-Iskopertura Originali, — L-Artikolu 281 CRR għall-SSA-CCR simplifikat, — L-Artikolu 275 CRR għall-SA-CCR. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-kostijiet tas-sostituzzjoni tas-settijiet tan-netting fir-ringiela rispettiva.
0110	SKOPERTURA POTENZJALI FUTURA (PFE) L-Artikoli 278, 281 u 282 CRR L-iskopertura potenzjali futura (PFE) għal kull sett tan-netting għandha tiġi kkalkolata f'konformità ma': — L-Artikolu 282(4) CRR għall-Metodu tal-Iskopertura Originali, — L-Artikolu 281 CRR għall-SSA-CCR simplifikat, — L-Artikolu 278 CRR għall-SA-CCR. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-iskoperturi potenzjali futuri kollha tas-settijiet tan-netting fir-ringiela rispettiva.
0120	SKOPERTURA ATTWALI L-Artikolu 272(17) CRR L-iskopertura attwali għal kull sett tan-netting għandha tkun il-valur kif definit fl-Artikolu 272(17) CRR. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-iskoperturi attwali kollha tas-settijiet tan-netting fir-ringiela rispettiva.
0130	SKOPERTURA POŻITTIVA EFFETTIVA MISTENNIJA (EEPE) L-Artikoli 272(22) u 284(3) u 284(6) CRR L-EEPE għal kull sett tan-netting hija definita fl-Artikolu 272(22) CRR u għandha tkun ikkalkolata f'konformità mal-Artikolu 284(6) CRR. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-EEPEs kollha applikati għad-determinazzjoni tar-reqwiziti ta' fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 284(3) CRR, jiġifieri jew l-EEPE kkalkolata bl-użu tad-data attwali tas-suq, jew l-EEPE kkalkolata bl-użu ta' kalibrazzjoni tal-kondizzjonijiet ta' kriżi, skont liema jwassal għal reqwizit ta' fondi proprji oghla.

Kolonna	
0140	ALFA UŻATA GHALL-KOMPUTAZZJONI TAL-VALUR TAL-ISKOPERTURA REGOLATORJA L-Artikoli 274(2), 282(2), 281(1), 284(4) u (9) CRR Il-valur ta' α huwa ffixxat bħala 1.4 fir-ringieli għal OEM, SA-CCR Simplifikat u SA-CCR f'konformità mal-Artikoli 282(2), 281(1) u 274(2) CRR. Għall-finijiet ta' IMM, il-valur ta' α jista' jkun jew dak prestabbilit ta' 1.4 jew differenti meta l-awtoritajiet kompetenti jehtieġu α oghla f'konformità mal-Artikolu 284(4) CRR jew jippermettu lill-istituzzjonijiet jużaw l-istimi tagħhom stess f'konformità mal-Artikolu 284(9) CRR.
0150	VALUR TAL-ISKOPERTURA QABEL IS-CRM Il-valur tal-iskopertura ta' qabel is-CRM għas-settijiet tan-netting tas-CCR għandu jiġi kkalkolat f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR filwaqt li jitqies l-effett tan-netting, iżda tiġi injorata kwalunkwe teknika oħra ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu (pereż. kollateral ta' margni). Fil-każ ta' tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli, il-komponent ta' titolu ma għandux jitqies fid-determinazzjoni tal-valur tal-iskopertura ta' qabel is-CRM meta jiġi riċevut kollateral u għal-hekk ma għandux inaqas il-valur tal-iskopertura. Għall-kuntrarju, il-komponent tat-titolu ta' tranżazzjoni li tiffinanzja it-titoli għandu jiġi kkunsidrat fid-determinazzjoni tal-valur tal-iskopertura ta' qabel is-CRM bil-mod regolari meta jiġi ddepożitat il-kollateral. Barra minn hekk, in-negozju kollateralizzat għandu jiġi mmanigġjat bħala mhux kollateralizzat, jiġifieri ma japplika l-ebda effett ta' marginazzjoni. Il-valur tal-iskopertura ta' qabel is-CRM għal tranżazzjonijiet fejn ġie identifikat riskju speċifiku ta' korrelazzjoni negattiva jrid jiġi ddeterminat f'konformità mal-Artikolu 291 CRR. Il-valur tal-iskopertura ta' qabel is-CRM ma għandux jikkunsidra t-tnaqqis tat-telf ta' CVA mgarrab f'konformità mal-Artikolu 273(6) CRR. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-valuri kollha tal-iskopertura qabel is-CRM fir-ringiela rispettiva.
0160	VALUR TAL-ISKOPERTURA WARA S-CRM Il-valur tal-iskopertura wara s-CRM għas-settijiet tan-netting tas-CCR għandu jiġi kkalkolat f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, wara li jkunew ġew applikati t-tekniki tas-CRM kif applikabbli f'konformità mal-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Il-valur tal-iskopertura ta' wara s-CRM għal tranżazzjonijiet fejn ġie identifikat riskju speċifiku ta' korrelazzjoni negattiva jrid jiġi ddeterminat f'konformità mal-Artikolu 291 CRR. Il-valur tal-iskopertura ta' wara s-CRM ma għandux jikkunsidra t-tnaqqis tat-telf ta' CVA mgarrab f'konformità mal-Artikolu 273(6) CRR. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-valuri kollha tal-iskopertura wara s-CRM fir-ringiela rispettiva.
0170	VALUR TAL-ISKOPERTURA Il-valur tal-iskopertura għas-settijiet tan-netting tas-CCR ikkalkolat f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, li huwa l-ammont rilevanti għall-kalkolu tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju, jiġifieri li jkunew applikaw tekniki CRM kif applikabbli f'konformità mal-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u b'kunsiderazzjoni tat-tnaqqis tat-telf ta' CVA mgarrab f'konformità mal-Artikolu 273(6) CRR. Il-valur tal-iskopertura għal tranżazzjonijiet fejn ġie identifikat riskju speċifiku ta' korrelazzjoni negattiva jrid jiġi ddeterminat f'konformità mal-Artikolu 291 CRR. Għal każijiet fejn jintuża aktar minn approċċ wiehied tas-CCR għal kontroparti waħda, it-telf tas-CVA mgarrab, li jitnaqqas fil-livell tal-kontroparti, għandu jiġi assenjat għall-valur tal-iskopertura tas-settijiet tan-netting differenti f'kull approċċ tas-CCR li jirriflettu l-proporzjon tal-valur tal-iskopertura wara s-CRM tas-settijiet tan-netting rispettivi għall-valur tal-iskopertura totali wara s-CRM tal-kontroparti. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-valuri kollha tal-iskoperturi fir-ringiela rispettiva.

Kolonna	
0180	Požizzjonijiet trattati bl-Approċċ Standardizzat CR Il-valur tal-iskopertura għas-CCR ta' pożizzjonijiet li huma ttrattati bl-approċċ standardizzat għar-riskju ta' kreditu f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0190	Požizzjonijiet trattati bl-Approċċ CR IRB Il-valur tal-iskopertura għas-CCR ta' pożizzjonijiet li huma ttrattati bl-approċċ IRB għar-riskju ta' kreditu f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0200	AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU L-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għas-CCR kif definiti fl-Artikolu 92(3) u (4) CRR, ikkalkolati f'konformità mal-metodi stabbiliti fil-Kapitoli 2 u 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta. Għandhom ikunu kkunsidrati l-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikolu 501 u l-Artikolu 501a CRR.
0210	Požizzjonijiet trattati bl-Approċċ Standardizzat CR L-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għall-iskoperturi ta' CCR li huma ttrattati bl-approċċ standardizzat għar-riskju ta' kreditu f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. L-ammont jikkorrispondi għall-ammont li għandu jiġi inkluz fil-kolonna 0220 tal-formola C 07.00 għall-pożizzjonijiet tas-CCR.
0220	Požizzjonijiet trattati bl-Approċċ CR IRB L-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għall-iskoperturi ta' CCR li huma ttrattati bl-approċċ IRB għar-riskju ta' kreditu f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. L-ammont jikkorrispondi għall-ammont li għandu jiġi inkluz fil-kolonna 0260 tal-formola C 08.01 għall-pożizzjonijiet tas-CCR.
Ringiela	
0010	METODU TAL-ISKOPERTURA ORIĠINALI (GHAD-DERIVATTIVI) Derivattivi u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul li għalihom l-istituzzjoni tikkalkola l-valur tal-iskopertura f'konformità mat-Taqsimi 5 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Dan il-metodu simplifikat għall-kalkolu tal-valur tal-iskopertura jista' jintuża biss minn istituzzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 273a(2) jew 273a (4) CRR.
0020	APPROĊĊ STANDARDIZZAT SIMPLIFIKAT GHAS-CCR (SA-CCR SIMPLIFIKAT GHAD-DERIVATTIVI) Derivattivi u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul li għalihom l-istituzzjoni tikkalkola l-valur tal-iskopertura f'konformità mat-Taqsimi 4 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Dan l-approċċ standardizzat simplifikat għall-kalkolu tal-valur tal-iskopertura jista' jintuża biss minn istituzzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 273a(1) jew 273a (4) CRR.
0030	APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAS-CCR (SA-CCR GHAD-DERIVATTIVI) Derivattivi u tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul li għalihom l-istituzzjoni tikkalkola l-valur tal-iskopertura f'konformità mat-Taqsimi 3 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

Ringiela	
0040	IMM (GĦAL DERIVATTIVI U TRANŻAZZJONIJET LI JIFFINANZJAW IT-TITOLI) Derivattivi, tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul u tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli li għalihom l-istituzzjoni giet permessa tikkalkola l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-Metodu tal-Mudelli Interni (IMM) f'konformità mat-Taqsima 6 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0050	Settijiet tan-netting tat-tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli Settijiet tan-netting li fihom biss tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli kif definiti fl-Artikolu 4(139) CRR, li għalihom l-istituzzjoni giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-IMM. Tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli li huma inkluzi f'sett tan-netting kuntrattwali bejn prodotti differenti u b'hekk huma rrapportati fir-ringiela 0070 ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.
0060	Settijiet tan-netting tad-derivattivi u t-tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul Settijiet tan-netting li fihom biss strumenti derivattivi elenkati fl-Anness II CRR u tranżazzjonijiet ta' saldu twil kif definiti fl-Artikolu 272(2) CRR, li għalihom l-istituzzjoni giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-IMM. Derivattivi u Tranżazzjonijiet ta' Saldu fit-Tul li huma inkluzi f'sett ta' Netting Bejn Prodotti Differenti kuntrattwali u għaldaqstant irrapportati fir-ringiela 0070 ma għandhomx ikunu rrapportati f'din ir-ringiela.
0070	Minn settijiet tan-netting kuntrattwali bejn prodotti differenti L-Artikolu 272(11) u (25) CRR Settijiet tan-netting li fihom tranżazzjonijiet ta' kategoriji ta' prodotti differenti (l-Artikolu 272(11) CRR), jiġifieri derivattivi u tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli, li għalihom jeżisti ftehim ta' netting kuntrattwali bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR u li għalihom l-istituzzjoni giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura billi tuża l-IMM.
0080	METODU SSIMPLIFIKAT TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (GĦAL TRANŻAZZJONIJET LI JIFFINANZJAW IT-TITOLI) L-Artikolu 222 CRR Tranżazzjonijiet ta' riakkwist, tranżazzjonijiet ta' għoti jew tehid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet, tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul u tranżazzjonijiet ta' self b'marġni li għalihom l-istituzzjoni għażlet li tiddetermina l-valur tal-iskopertura f'konformità mal-Artikoli 222 CRR għall-kuntrarju tal-Kapitolu 6 ta' Titolu II tal-Parti Tlieta CRR f'konformità mal-Artikolu 271(2) tal-istess regolament.
0090	METODU KOMPENSIV TAL-KOLLATERAL FINANZJARJU (GĦAL TRANŻAZZJONIJET LI JIFFINANZJAW IT-TITOLI) L-Artikoli 220 u 223 CRR Tranżazzjonijiet ta' riakkwist, tranżazzjonijiet ta' għoti jew tehid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet, tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul u tranżazzjonijiet ta' self b'marġni li għalihom l-istituzzjoni għażlet li tiddetermina l-valur tal-iskopertura f'konformità mal-Artikoli 223 CRR għall-kuntrarju tal-Kapitolu 6 ta' Titolu II tal-Parti Tlieta CRR f'konformità mal-Artikolu 271(2) tal-istess regolament.
0100	VAR GĦAL TRANŻAZZJONIJET LI JIFFINANZJAW IT-TITOLI L-Artikolu 221 CRR Tranżazzjonijiet ta' riakkwist, tranżazzjonijiet ta' għoti jew tehid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet jew tranżazzjonijiet ta' self b'marġni, jew tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali għajr tranżazzjonijiet derivattivi li għalihom, f'konformità mal-Artikolu 221 CRR u soġġett għall-permess mill-awtorità kompetenti, il-valur tal-iskopertura huwa kkalkolat bl-użu ta' approċċ ta' mudelli interni li tikkunsidra l-effetti ta' korrelazzjoni bejn il-pożizzjonijiet ta' titoli soġġetti għall-ftehim prinċipali ta' netting, kif ukoll il-likwidità tal-istrumenti kkonċernati.

Ringiela	
0110	TOTAL
0120	Li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR L-Artikolu 291 CRR Skoperturi tas-CCR li għalihom għie identifikat riskju speċifiku ta' korrelazzjoni negattiva (SWWR) f'konformità mal-Artikolu 291 CRR.
0130	Negożju marġinat L-Artikolu 272(7) CRR Skoperturi tas-CCR li huma marġinati, jiġifieri settijiet tan-netting soġġetti għal ftehim ta' marġni f'konformità mal-Artikolu 272(7) CRR.
0140	Negożju mhux marġinat Skoperturi tas-CCR mhux koperti fir-ringiela 0130.

3.9.4. C 34.03 — skoperturi tas-CCR trattati b'approċċi standardizzati: SA-CCR u SA-CCR Simplifikat

3.9.4.1. Rimarki ġenerali

125. Il-formola għandha tintuża b'mod separat għar-rapportar tal-iskoperturi tas-CCR ikkalkolati bl-SA-CCR jew l-SA-CCR Simplifikat, kif applikabbli.

3.9.4.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	MUNITA Għal tranżazzjonijiet ikklassifikati fil-kategorija ta' riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax, għandha tiġi rrapportata l-munita ta' denominazzjoni tat-tranżazzjoni. Għal tranżazzjonijiet ikklassifikati fil-kategorija ta' riskju tal-kambju, għandha tiġi rrapportata l-munita ta' denominazzjoni ta' wahda miż-żewġ partijiet tat-tranżazzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom idahhlu l-muniti fl-akkoppjament ta' muniti f'ordni alfabetika, eż. għad-Dollari Amerikan/Euro jekk joghġbok imla din il-kolonna b'EUR u kolonna 0020 b'USD. Għandhom jintużaw il-kodicijiet ISO tal-munita.
0020	IT-TIENI MUNITA F'PAR Għal tranżazzjonijiet ikklassifikati fil-kategorija ta' riskju tal-kambju, għandha tiġi rrapportata l-munita ta' denominazzjoni tal-parti l-oħra tat-tranżazzjoni (fir-rigward ta' dik ikkunsidrata fil-kolonna 0010). L-istituzzjonijiet għandhom idahhlu l-muniti fil-par muniti f'ordni alfabetika, eż. għad-Dollari Amerikan/Euro jekk joghġbok imla din il-kolonna b'USD u l-kolonna 0010 b'EUR. Għandhom jintużaw il-kodicijiet ISO tal-munita.
0030	GHADD TA' TRANŻAZZJONIJET Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0020 fil-formula C 34.02.
0040	AMMONTI NOZZJONALI Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0030 fil-formula C 34.02.

Kolonna	
0050	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), POŻITTIV Is-somma tal-valuri tas-suq attwali (CMV) tas-settijiet ta' hheggjar kollha b'CMV pożittiv fil-kategorija tar-riskju rispettiva. Is-CMV fuq il-livell tas-sett ta' hheggjar għandu jiġi ddeterminat billi jiġu nnettjati l-valuri tas-suq pożittivi u negattivi tat-tranzazzjonijiet fi hdan sett ta' hheggjar wiehed gross ta' kwalunkwe kollateral miżmum jew depożitat.
0060	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), NEGATTIV Is-somma tal-valuri tas-suq attwali assoluti (CMV) tas-settijiet ta' hheggjar kollha b'CMV negattiv fil-kategorija tar-riskju rispettiva. Is-CMV fuq il-livell tas-sett ta' hheggjar għandu jiġi ddeterminat billi jiġu nnettjati l-valuri tas-suq pożittivi u negattivi tat-tranzazzjonijiet fi hdan sett ta' hheggjar wiehed gross ta' kwalunkwe kollateral miżmum jew depożitat.
0070	SUPPLIMENT L-Artikolu minn 280a sa 280f u 281(2) CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tas-supplimenti kollha fis-sett ta' hheggjar/kategorija ta' riskju rispettivi. Is-supplimenti għal kull kategorija ta' riskju li tintuża biex tiġi ddeterminata l-iskopertura futura potenzjali ta' sett tan-netting f'konformità mal-Artikolu 278(1) jew il-punt (f) tal-Artikolu 281(2) CRR għandhom ikunu kkalkolati f'konformità mal-Artikoli minn 280a sa 280f CRR. Għall-SA-CCR Simplifikat japplikaw id-dispożizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 281(2) CRR.
Ringieli	
0050,0120, 0190, 0230, 0270, 0340	KATEGORIJI TA' RISKJU L-Artikolu 277 u 277a CRR It-tranzazzjonijiet għandhom ikunu kklassifikati f'konformità mal-kategorija ta' riskju li jappartjenu għaliha f'konformità mal-Artikolu 277 minn (1) sa (4) CRR. L-assenjazzjoni għal settijiet ta' hheggjar f'konformità mal-kategorija ta' riskju għandha titwettaq f'konformità mal-Artikolu 277a CRR. Għall-SA-CCR Simplifikat japplikaw id-dispożizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 281(2) CRR.
0020-0040	Li minnhom huma kklassifikati f'aktar minn kategorija ta' riskju wahda L-Artikolu 277(3) CRR Tranzazzjonijiet derivattivi b'aktar minn motivatur tar-riskju materjali wiehed ikklassifikati għal żewġ (0020), tliet (0030) jew aktar (0040) kategoriji ta' riskju fuq il-bażi tal-aktar motivatur tar-riskju materjali f'kull kategorija ta' riskju, f'konformità mal-Artikolu 277(3) CRR u l-RTS tal-EBA msemmijin fl-Artikolu 277(5) CRR.

Ringieli	
0070-0110 u 0140-0180	L-akbar munita u par ta' muniti Din il-klassifikazzjoni għandha ssir fuq il-bażi tas-CMV tal-portafoll tal-istituzzjoni fl-ambitu tal-SA-CCR jew l-SA-CCR Simplifikat, kif applikabbli, għal tranżazzjonijiet ikklassifikati fil-kategorija tar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax u tal-kambju, rispettivament. Għall-fini tal-klassifikazzjoni, il-valur assolut tas-CMV tal-pożizzjonijiet għandu jigi magħdud.
0060,0130, 0200,0240, 0280	Klassifikazzjoni esklussiva L-Artikolu 277(1) u (2) CRR Tranżazzjonijiet derivattivi kklassifikati esklussivament f'kategorija ta' riskju waħda f'konformità mal-Artikolu 277(1) u (2) CRR. Tranżazzjonijiet li huma kklassifikati f'kategoriji ta' riskju differenti f'konformità mal-Artikolu 277(3) CRR għandhom ikunu esklużi.
0210, 0250	Tranżazzjonijiet b'isem wiehed Tranżazzjonijiet b'isem wiehed li huma kklassifikati fil-kategorija tar-riskju tal-kreditu u tal-ekwità, rispettivament.
0220, 0260	Tranżazzjonijiet b'diversi ismijiet Tranżazzjonijiet b'diversi ismijiet li huma kklassifikati fil-kategorija tar-riskju tal-kreditu u tal-ekwità, rispettivament.
0290-0330	Settijiet ta' hheggjar tal-kategorija tar-riskju tal-komoditajiet Tranżazzjonijiet derivattivi assenjati lis-settijiet ta' hheggjar tal-kategorija tar-riskju tal-komoditajiet kif elenkati fil-punt (e) tal-Artikolu 277a(1) CRR.

3.9.5. C 34.04 - skoperturi tas-CCR trattati bil-Metodu tal-Iskopertura Originali (OEM)

3.9.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010 - 0020	L-istruzzjonijiet għall-kolonna 0010 u 0020 għandhom ikunu daww previsti għall-formola C 34.02.
0030	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), POŻITTIV Is-somma tal-valuri tas-suq attwali (CMV) tat-tranżazzjonijiet kollha b'CMV pożittiv fil-kategorija tar-riskju rispettiva.
0040	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), NEGATTIV Is-somma tal-valuri tas-suq attwali assoluti (CMV) tat-tranżazzjonijiet kollha b'CMV negattiv fil-kategorija tar-riskju rispettiva.
0050	SKOPERTURA POTENZJALI FUTURA (PFE) L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-PFEs għat-tranżazzjonijiet kollha li jappartjenu għall-istess kategorija ta' riskju.
Ringieli	
0020 - 0070	KATEGORIJI TA' RISKJU Tranżazzjonijiet derivattivi kklassifikati fil-kategoriji ta' riskju kif elenkati fil-punt (b) tal-Artikolu 282(4) CRR

3.9.6. C 34.05 - skoperturi tas-CCR trattati bil-Metodu tal-Mudelli Interni (IMM)

3.9.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
00010 - 0080	MARĠINATI Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 0130 fil-formula C 34.02.
0090 - 0160	MHUX MARĠINATI Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 0140 fil-formula C 34.02.
0010,0090	GHADD TA' TRANŻAZZJONIJET Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0020 fil-formula C 34.02.
0020,0100	AMMONTI NOZZJONALI Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0030 fil-formula C 34.02.
0030,0110	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), POŻITTIV Is-somma tal-valuri tas-suq attwali (CMV) tat-tranżazzjonijiet kollha b'CMV pożittiv li jappartjenu għall-istess klassi ta' assi.
0040,0120	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), NEGATTIV Is-somma tal-valuri tas-suq attwali assoluta (CMV) tat-tranżazzjonijiet kollha b'CMV negattiv li jappartjenu għall-istess klassi ta' assi.
0050,0130	SKOPERTURA ATTWALI Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0120 fil-formula C 34.02.
0060,0140	SKOPERTURA POŻITTIVA EFFETTIVA MISTENNIJA (EEPE) Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0130 fil-formula C 34.02.
0070,0150	STRESS TAL-EEPE L-Artikoli 284(6) u l-Artikolu 292(2) CRR L-Istress tal-EEPE huma kkalkolati b'analogija mal-EEPE (l-Artikolu 284(6) CRR), iżda bl-użu ta' kalibrizzjoni tal-kondizzjonijiet ta' kriżi f'konformità mal-Artikolu 292(2) CRR.
0080, 0160,0170	VALUR TAL-ISKOPERTURA Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0170 fil-formula C 34.02.
Ringiela	Spjegazzjoni
0010	TOTAL L-Artikolu 283 CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-informazzjoni rilevanti rigward id-derivattivi, it-tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul u t-tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli li għalihom giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura kkalkolat bl-użu tal-Metodu tal-Mudelli Interni (IMM) f'konformità mal-Artikolu 283 CRR.
0020	Li minnhom: Pożizzjonijiet SWWR Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 0120 f'C 34.02.

Ringiela	Spjegazzjoni
0030	Settijiet tan-netting ittrattati bl-Approċċ Standardizzat CR Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0180 f'C 34.02.
0040	Settijiet tan-netting ittrattati bl-Approċċ CR IRB Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0190 f'C 34.02.
0050 - 0110	DERIVATTIVI OTC L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-informazzjoni rilevanti rigward is-settijiet tan-netting li fihom biss derivattivi OTC jew tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul li għalihom giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-IMM diżaggregat skont il-klassijiet tal-assi differenti fir-rigward tas-sottostanti (rata tal-imghax, kambju, kreditu, ekwità, komodità jew oħrajn).
0120 - 0180	DERIVATTIV NEGOZJATI SKAMBJATI L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-informazzjoni rilevanti rigward is-settijiet tan-netting li fihom biss derivattivi negozjati skambjati jew tranżazzjonijiet ta' saldu fit-tul li għalihom giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-IMM diżaggregat skont il-klassijiet tal-assi differenti fir-rigward tas-sottostanti (rata tal-imghax, kambju, kreditu, ekwità, komodità jew oħrajn).
0190 - 0220	TRANŻAZZJONIJIET LI JIFFINANZJAW IT-TITOLI L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-informazzjoni rilevanti rigward is-settijiet tan-netting li fihom biss tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli li għalihom giet permessa tiddetermina l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-IMM diżaggregat skont it-tip tas-sottostanti fil-komponent tat-titolu tat-tranżazzjoni li tiffinanzja t-titoli (bond, ekwità jew oħrajn).
0230	SETTIJET TAN-NETTING KUNTRATTWALI BEJN PRODOTTI DIFFERENTI Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 0070 f'C 34.02.

3.9.7. C 34.06 — L-ewwel għoxrin kontroparti

3.9.7.1. Rimarki ġenerali

126. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw informazzjoni dwar l-ewwel 20 kontroparti li magħhom ikollhom l-ogħla skoperturi tas-CCR. Il-klassifikazzjoni għandha ssir bl-użu tal-valuri tal-iskopertura tas-CCR, kif irrapportati fil-kolonna 0120 ta' din il-formola, tas-settijiet tan-netting kollha mal-kontropartijiet rispettivi. Skoperturi intragrupp jew skoperturi oħra li johlqu riskju ta' kreditu tal-kontroparti iżda li għalihom l-istituzzjonijiet jassenjaw piż tar-riskju ta' zero għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji, f'konformità mal-Artikolu 113(6) u 113 (7) CRR, għandhom xorta jiġu kkunsidrati meta tiġi ddeterminata l-lista tal-ewwel 20 kontroparti.

127. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ standardizzat (SA-CCR) jew il-Metodu tal-Mudelli Interni (IMM) għall-kalkolu tal-iskoperturi tas-CCR skont it-Taqsimiet 3 u 6 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tsa-CRR għandhom jirrapportaw din il-formola kull tliet xhur. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ standardizzat simplifikat jew il-metodu tal-iskopertura originali (OEM) għall-kalkolu tal-iskoperturi tas-CCR skont it-Taqsimiet 4 u 5 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tar-CRR għandhom jirrapportaw din il-formola fuq bażi semiannwali. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi.

3.9.7.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0011	ISEM Isem il-kontroparti
0020	KODIĊI Il-kodiċi bhala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għall-istituzzjonijiet u l-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet ohra l-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk mhux disponibbli, kodiċi mhux LEI. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur.
0030	TIP TA' KODIĊI L-istituzzjoni għandha tidentifika t-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0020 bhala "kodiċi LEI" jew "Kodiċi nazzjonali". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.
0035	KODIĊI NAZZJONALI L-istituzzjoni tista' tirrapporta wkoll il-kodiċi nazzjonali meta tirrapporta l-kodiċi LEI bhala identifikatur fil-kolonna 0020 tal-"Kodiċi".
0040	SETTUR TAL-KONTROPARTI Għandu jintgħażel settur wiehed għal kull kontroparti fuq il-bażi tal-klassijiet tas-settur ekonomiku FINREP li ġejjin (ara l-Parti 3 tal-Anness V ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni): (i) Banek Ċentrali; (ii) Gvernijiet Ġenerali; (iii) Istituzzjonijiet ta' kreditu; (iv) Ditti ta' investiment kif definiti fil-punt (2) tal-Artikolu 4(1) CRR; (v) Impriżi finanzjarji ohrajn (eskluz ditti tal-investiment); (vi) Impriżi mhux finanzjarji.
0050	TIP TA' KONTROPARTI L-istituzzjoni għandha tindika t-tip ta' kontroparti, li jista' jkun: — QCCP: meta l-kontroparti tkun CCP kwalifikanti; — MHUX QCCP: meta l-kontroparti tkun CCP mhux kwalifikanti; — Mhux CCP: meta l-kontroparti ma tkunx CCP.
0060	RESIDENZA TAL-KONTROPARTI Għandu jintuża l-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta' inkorporazzjoni tal-emittent jew tal-kontroparti (inklużi kodiċijiet pseudo-ISO għal organizzazzjonijiet internazzjonali, disponibbli fil-"Vademecum tal-Bilanċ tal-Pagamenti" tal-Eurostat, kif emendat).
0070	GHADD TA' TRANŻAZZJONIJET Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0020 fil-formula C 34.02.
0080	AMMONTI NOZZJONALI Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0030 fil-formula C 34.02.

Kolonna	
0090	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), pożittiv Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0040 fil-formula C 34.02. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tas-settijiet tan-netting b'CMV pożittiv jekk ikun hemm diversi settijiet tan-netting għall-istess kontroparti.
0100	VALUR TAS-SUQ ATTWALI (CMV), negattiv Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0040 fil-formula C 34.02. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma assoluta tas-settijiet tan-netting b'CMV negattiv jekk ikun hemm diversi settijiet tan-netting għall-istess kontroparti.
0110	VALUR TAL-ISKOPERTURA WARA S-CRM Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0160 fil-formula C 34.02. L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma tal-valuri tal-iskoperturi tas-settijiet tan-netting wara s-CRM jekk ikun hemm diversi settijiet tan-netting għall-istess kontroparti.
0120	VALUR TAL-ISKOPERTURA Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0170 fil-formula C 34.02.
0130	AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GħAR-RISKJU Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0200 fil-formula C 34.02.

3.9.8. C 34.07– Approċċ IRB – Skoperturi tas-CCR skont il-klassi tal-iskoperturi u l-iskala tal-PD

3.9.8.1. Rimarki ġenerali

128. Din il-formola għandha tiġi rrapportata mill-istituzzjonijiet li jużaw l-approċċ IRB avanzat jew ta' fondazzjoni biex jikkalkolaw l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għall-iskoperturi tas-CCR tagħhom kollha jew parti minnhom f'konformità mal-Artikolu 107 CRR, irrispettivament mill-approċċ tas-CCR użat biex jiġu ddeterminati l-valuri tal-iskopertura f'konformità mal-Kapitoli 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

129. Il-formola għandha tiġi rrapportata b'mod separat għat-total tal-klassijiet tal-iskoperturi kollha kif ukoll b'mod separat għal kull waħda mill-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fl-Artikolu 147 CRR. Din il-formola teskludi l-iskoperturi kklerjati permezz ta' CCP.

130. Biex jiġi ċċarat jekk l-istituzzjoni tużax l-istimi tagħha stess għal-LGD u/jew fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu, għandha tiġi pprovduta l-informazzjoni li ġejja għal kull klassi tal-iskoperturi rrapportata:

“LE” = f'każ li jintużaw l-istimi superviżorji tal-LGD u l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu (IRB ta' Fondazzjoni)

“IVA” = f'każ li jintużaw l-istimi proprji tal-LGD u l-fatturi ta' konverżjoni tal-kreditu (IRB Avanzat)

3.9.8.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	Valur tal-iskopertura Valur tal-iskopertura (ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0170 fil-formula C 34.02), diżaggregat skont l-iskala tal-PD partikolari
0020	PD medju pponderat skont l-iskopertura (%) Medja ta' PDs tal-grad tal-obbligant individwali peżati bil-valur tal-iskopertura korrispondenti tagħhom kif definita għall-kolonna 0010
0030	Għadd ta' obbliganti L-għadd ta' entitajiet legali jew obbliganti allokat għal kull taqsima tal-iskala tal-PD fissa, li ġew ikklassifikati separatament, irrISPettivament mill-għadd ta' self jew skoperturi differenti mogħtija Meta skoperturi differenti għall-istess obbligant ikunu kklassifikati separatament, għandhom jingħaddu separatament. Tali sitwazzjoni tista' ssehh jekk skoperturi separati għall-istess obbligant jiġu assenjati fi gradi differenti ta' obbliganti f'konformità mat-tieni sentenza tal-punt (e) tal-Artikolu 172(1) CRR.
0040	LGD medju pponderat skont l-iskopertura (%) Medja ta' LGDs tal-grad tal-obbligant peżati bil-valur tal-iskopertura korrispondenti tagħhom kif definita għall-kolonna 0010 L-LGD irrapportat għandu jikkorrispondi għall-istima finali tal-LGD użata fil-kalkolu tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju miksuba wara kunsiderazzjoni ta' kwalunkwe effett tas-CRM u kundizzjonijiet ta' tnaqqis fir-ritmu ekonomiku kif speċifikat fil-Kapitolu 3 u 4 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, fejn rilevanti. B'mod partikolari, għal istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ IRB iżda li ma jużawx l-istimi tagħhom stess tal-LGD, l-effetti ta' mitigazzjoni tar-riskju tal-kollateral finanzjarju huma riflessi f'E*, il-valur totalment aġġustat tal-iskopertura, u mbagħad rifless fl-LGD* f'konformità mal-Artikolu 228(2) CRR. Jekk jiġu applikati l-istimi proprji tal-LGD, għandu jiġu kkunsidrati l-Artikolu 175 u l-Artikolu 181(1) u (2) CRR. Fil-każ ta' skoperturi soġġetti għat-trattament doppju ta' inadempjenza, l-LGD li għandu jiġi rrapportat jikkorrispondi għal dak magħżul f'konformità mal-Artikolu 161(4) CRR. Għal skoperturi inadempjenti skont l-Approċċ A-IRB, għandhom jitqiesu d-dispożizzjonijiet stabbiliti fil-punt (h) tal-Artikolu 181(1) CRR. L-LGD irrapportat għandu jikkorrispondi mal-istima tal-LGD fl-inadempjenza.
0050	Maturità medja ppeżata skont l-iskopertura (snin) Medja ta' maturitajiet tal-obbligant fi snin peżati bil-valur tal-iskopertura korrispondenti tagħhom kif definita għall-kolonna 0010 Il-maturità għandha tiġi determinata f'konformità mal-Artikolu 162 CRR.
0060	Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju L-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju, kif definiti fl-Artikolu 92(3) u (4) CRR, għal pożizzjonijiet li l-piżijiet tar-riskju tagħhom huma stmati fuq il-bażi tar-rekwiżiti stabbiliti fil-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u li għalihom il-valur tal-iskopertura għall-operazzjonijiet tas-CCR huwa kkalkolat f'konformità mal-Kapitolu 4 u 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR Għandhom ikunu kkunsidrati l-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikolu 501 u fl-Artikolu 501a CRR.

Kolonna	
0070	Densità tal-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju Proporzjon tal-ammonti totali tal-iskopertura ponderati għar-riskju (irrapportati fil-kolonna 0060) għall-valur tal-iskopertura (irrapportat fil-kolonna 0010)
Ringieli	
0010 - 0170	Skala tal-PD L-iskoperturi tas-CCR (determinati fil-livell tal-kontroparti) għandhom ikunu allokat i għat-taqsimha xierqa tal-iskala ta' PD fissa bbażata fuq il-PD stmata għal kull obbligant assenjat għal din il-klassi tal-iskoperturi (mingħajr ma titqies l-ebda sostituzzjoni dovuta għall-eżistenza ta' garanzija jew derivattiv ta' kreditu). L-istituzzjonijiet għandhom jimmapjaw l-iskopertura skont l-iskopertura għall-iskala tal-PD ipprovduta fil-mudell, filwaqt li jqisu wkoll l-iskali kontinwi. L-iskoperturi inadempjenti kollha għandhom ikunu inklużi fit-taqsimha li tirrappreżenta PD ta' 100 %.

3.9.9. C 34.08- Kompożizzjoni tal-kollateral għall-iskoperturi tas-CCR

3.9.9.1. Rimarki ġenerali

131. Din il-formola għandha timtela b'valuri ġusti ta' kollateral (depożitat jew riċevut) użati fi skoperturi tas-CCR relatati ma' tranżazzjonijiet ta' derivattivi, tranżazzjoni ta' saldu fit-tul jew tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli, kemm jekk it-tranżazzjonijiet jiġu kklerjati permezz ta' CCP jew le u kemm jekk il-kollateral jiġi depożitat f'CCP jew le.

3.9.9.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010 - 0080	Kollateral użat fi tranżazzjonijiet derivattivi L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kollateral (inkluż il-marġini inizjali u l-marġini ta' varjazzjoni tal-kollateral) li jintuża fl-iskoperturi tas-CCR relatati ma' kwalunkwe strument derivattiv elenkat fl-Anness II CRR jew tranżazzjoni ta' saldu fit-tul kif definit fl-Artikolu 272(2) tal-istess regolament li ma jikkwalifikax bħala tranżazzjonijiet li jiffinanzjaw it-titoli.
0090 - 0180	Kollateral użat f'SFTs L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kollateral (inkluż il-marġini inizjali u l-marġini ta' varjazzjoni tal-kollateral kif ukoll il-kollateral li jidher bħala titolu fit-tranżizzjoni li tiffinanzja t-titoli) li jintuża fl-iskoperturi tas-CCR relatati ma' kwalunkwe tranżazzjoni li tiffinanzja t-titoli jew tranżazzjoni ta' saldu fit-tul li ma tikkwalifikax bħala derivattiv.
0010, 0020, 0050, 0060, 0090, 0100, 0140, 0150	Segregat L-Artikolu 300(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kollateral li jinżamm b'mod protett minn falliment kif definit fl-Artikolu 300(1) CRR, b'diżaggregazzjoni ulterjuri f'kollateral li jidher fil-forma ta' marġini inizjali jew ta' varjazzjoni.
0030, 0040, 0070, 0080, 0110, 0120, 0130, 0160, 0170, 0180	Mhux segregat L-Artikolu 300(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kollateral li ma jinżammx b'mod protett minn falliment kif definit fl-Artikolu 300(1) CRR, b'diżaggregazzjoni ulterjuri skont il-marġini inizjali, il-marġini tal-varjazzjoni u t-titolu tat-tranżizzjoni li tiffinanzja titoli.

Kolonna	
0010, 0030, 0050, 0070, 0090, 0110, 0140, 0160	Margini inizjali Il-punt (140) tal-Artikolu 4(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri ġusti tal-kollateral riċevut jew depożitat bħala margini inizjali (definit fil-punt (140) tal-Artikolu 4(1) CRR).
0020, 0040, 0060, 0080, 0100, 0120, 0150, 0170	Margini ta' varjazzjoni L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri ġusti tal-kollateral riċevut jew depożitat bħala margini ta' varjazzjoni.
0130, 0180	Titolu tat-tranzizzjoni li tiffinanzja titoli L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri ġusti tal-kollateral li jidher bħala titolu fi tranzizzjonijiet li jiffinanzjaw titoli (pereż. il-komponent tat-titolu tat-tranzizzjoni li tiffinanzja titoli li jkun ġie riċevut għall-kolonna 0130, jew iddepożitat għall-kolonna 0180).
Ringieli	
0010 – 0080	Tip ta' kollateral Diżaggregazzjoni skont it-tipi differenti ta' kollateral

3.9.10. C 34.09 - Skoperturi ta' derivattivi ta' kreditu

3.9.10.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0040	PROTEZZJONI TA' DERIVATTIVI TA' KREDITU Protezzjoni mixtrija jew mibjugħa ta' derivattivi ta' kreditu
0010, 0020	AMMONTI NOZZJONALI Somma tal-ammonti nozzjonali tad-derivattivi qabel kwalunkwe netting, diżaggregati skont it-tip ta' prodott
0030, 0040	VALURI ĠUSTI Is-somma tal-valuri ġusti diżaggregata skont il-protezzjoni mixtrija u l-protezzjoni mibjugħa
Ringieli	
0010 – 0050	Tip ta' prodott Diżaggregazzjoni tat-tipi tal-prodott ta' derivattivi ta' kreditu
0060	Total Is-somma tat-tipi kollha ta' prodotti
0070, 0080	Valuri ġusti Valuri ġusti diżaggregati skont it-tip ta' prodott kif ukoll l-assi (valuri ġusti pożittivi) u l-obbligazzjonijiet (valuri ġusti negattivi)

3.9.11. C 34.10 - Skoperturi għal CCPs

3.9.11.1. Rimarki ġenerali

132. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni dwar skoperturi għal CCPs, jiġifieri għal kuntratti u tranżazzjonijiet elenkati fl-Artikolu 301(1) CRR sakemm ikunu pendenti ma' CCP u skoperturi minn tranżazzjonijiet relatati mas-CCP, f'konformità mal-Artikolu 300(2) CRR, li għalihom ir-rekwiżiti ta' fondi proprji huma kkalkolati f'konformità mat-Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

3.9.11.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	VALUR TAL-ISKOPERTURA Il-valur tal-iskopertura għal tranżazzjonijiet fil-kamp ta' applikazzjoni tat-Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR ikkalkolat f'konformità mal-metodi rilevanti stabbiliti f'dak il-Kapitolu u b'mod partikolari fit-Taqsima 9 tiegħu Il-valur tal-iskopertura rrapportat għandu jkun l-ammont rilevanti għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji f'konformità mat-Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta, b'kunsiderazzjoni tar-rekwiżiti fl-Artikolu 497 ta' dak ir-Regolament waqt il-perjodu tranżizzjonali previst f'dak l-artikolu. Skopertura tista' tkun skopertura ta' negozju, kif definit fil-punt (91) tal-Artikolu 4(1) CRR.
0020	AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GHAR-RISKJU L-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju ddeterminati f'konformità mat-Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, b'kunsiderazzjoni tar-rekwiżiti fl-Artikolu 497 ta' dak ir-Regolament matul il-perjodu tranżizzjonali previst minn dak l-Artikolu
Ringieli	
0010-0100	CCP li tikkwalifika (QCCP) Kontroparti ċentrali li tikkwalifika jew "QCCP" kif definita fil-punt (88) tal-Artikolu 4(1) CRR.
0070, 0080 0170, 0180	Margini inizjali Ara l-istruzzjonijiet għall-formola C 34.08. Għall-finijiet ta' din il-formola, il-margni inizjali m'għandux jinkludi kontribuzzjonijiet lil CCP għal arrangamenti tal-kondiviżjoni tat-telf mutwalizzati (jiġifieri f'każijiet fejn CCP tuża margni inizjali sabiex jimmutwalizza t-telf fost il-membri tal-ikklijar, għandha tiġi trattata bħala skopertura ta' fond ta' inadempjenza).
0090, 0190	Kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza prefinanzjati L-Artikoli 308 u 309 CRR; fond ta' inadempjenza kif definit fil-punt (89) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-kontribuzzjoni lill-fond tal-inadempjenza ta' CCP li tithallas mill-istituzzjoni
0100, 0200	Kontribuzzjonijiet tal-fond tal-inadempjenza mhux iffinanzjati L-Artikoli 309 u 310 CRR; fond ta' inadempjenza kif definit fil-punt (89) tal-Artikolu 4(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kontribuzzjonijiet li istituzzjoni li taġixxi bħala membru tal-ikklijar tkun intrabtet kuntrattwalment li ttipprovdi lil CCP wara li s-CCP tkun eżawriet il-fond tal-inadempjenza tagħha biex tkopri t-telf li garrbet wara l-inadempjenza ta' wiehed jew aktar mill-membri tal-ikklijar tagħha.
0070, 0170	Segregat Ara l-istruzzjonijiet għall-formola C 34.08.

Ringieli	
0080,0180	Mhux segregat Ara l-istruzzjonijiet għall-formola C 34.08.

3.9.12. C 34.11 - Dikjarazzjonijiet tal-fluss tal-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju tal-iskoperturi (RWEA) tas-CCR skont l-IMM

3.9.12.1. Rimarki ġenerali

133. L-istituzzjonijiet li jużaw l-IMM biex jikkalkolaw l-ammont tal-iskopertura ponderati għar-riskju għall-iskoperturi tas-CCR kollha tagħhom jew parti minnhom f'konformità mal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, irrispettivament mill-approċċ tar-riskju ta' kreditu użat biex jiġu ddeterminati l-piżijiet tar-riskju korrispondenti, għandhom jirrapportaw din il-formola bid-dikjarazzjoni tal-fluss li tispjega l-bidliet fl-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju tad-derivattivi u l-SFTs fil-kamp ta' applikazzjoni tal-IMM differenzjati minn motivaturi ewlenin u fuq il-bażi ta' stimuli raġonevoli.

134. L-istituzzjonijiet li jirrapportaw din il-formola kull tliet xhur għandhom jimlew biss il-kolonna 0010. L-istituzzjonijiet li jirrapportaw din il-formola kull sena għandhom jimlew biss il-kolonna 0020.

135. Din il-formola teskludi l-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għal skoperturi għal kontroparti ċentrali (it-Taqsima 9 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR).

3.9.12.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010, 0020	AMMONTI TAL-ISKOPERTURA PONDERATI GħAR-RISKJU L-ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju, kif definiti fl-Artikolu 92(3) u (4) CRR, għal pożizzjonijiet li l-piżijiet tar-riskju tagħhom huma stmati fuq il-bażi tar-rekwiżiti stabbiliti fil-Kapitoli 2 u 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR u li għalihom l-istituzzjoni nġhatat permess tikkalkola l-valur tal-iskopertura bl-użu tal-IMM f'konformità mat-Taqsima 6 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR Għandhom ikunu kkunsidrati l-fatturi ta' appoġġ tal-SMEs u l-infrastruttura stabbiliti fl-Artikolu 501 u fl-Artikolu 501a CRR.

Ringieli	
0010	Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju fi tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti Ammonti tal-iskopertura ponderati għar-riskju għal skoperturi tas-CCR skont l-IMM fi tmiem il-perjodu ta' rapportar preċedenti
0020	Daqs tal-assi Bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju minhabba bidliet fid-daqs u l-kompożizzjoni tal-portafoll li jirriżultaw mill-attività użwali tan-negozju (inkluż il-bidu ta' negozji godda u self maturat) iżda esklużi l-bidliet fid-daqs tal-portafoll minhabba akkwizzizzjonijiet u disponiment ta' entitajiet.
0030	Kwalità tal-kreditu tal-kontropartijiet Bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju minhabba bidliet fil-kwalità vvalutata tal-kontropartijiet tal-istituzzjoni kif imkejla skont il-qafas tar-riskju ta' kreditu, ikun xi jkun l-approċċ li tuża l-istituzzjoni. Din ir-ringiela tinkludi wkoll bidliet potenzjali fl-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju minhabba l-mudelli IRB meta l-istituzzjoni tuża approċċ IRB

Ringieli	
0040	Aġġornamenti tal-mudell (IMM biss) Bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju minhabba l-implimentazzjoni tal-mudell, bidliet fl-ambitu tal-mudell, jew kwalunkwe bidla maħsuba biex jindirizzaw id-dgħufijiet tal-mudell Din ir-ringiela tindirizza biss bidliet fil-mudell IMM.
0050	Metodoloġija u politika (IMM biss) Bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju minhabba tibdil metodoloġiku fil-kalkoli xprunati minn bidliet regolatorji tal-politiki, bħal regolamenti ġodda (fil-mudell IMM biss).
0060	Akkwizzizzjonijiet u disponimenti Bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju minhabba bidliet fid-daqsijiet kontabilistiċi minhabba l-akkwisti u ċ-ċessjonijiet ta' entitajiet
0070	Ċaqliq fil-kambju Bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju minhabba bidliet li jirriżultaw minn movimenti fil-qlib ta' muniti barranin
0080	Oħrajn Din il-kategorija għandha tintuża biex tkopri l-bidliet (pożittivi jew negattivi) fl-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju li ma jistgħux jiġu attribwiti għall-kategoriji ta' hawn fuq.
0090	Ammonti tal-iskopertura ponderati ghar-riskju fi tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali Ammonti tal-iskopertura ponderati ghar-riskju għal skoperturi tas-CCR skont l-IMM fi tmiem il-perjodu ta' rapportar attwali

4. IL-FORMOLI TAR-RISKJU OPERAZZJONALI

4.1. C 16.00 – IR-RISKJU OPERAZZJONALI (OPR)

4.1.1. Rimarki Ġenerali

136. Din il-formola tipprovdi informazzjoni dwar il-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji f'konformità mal-Artikoli minn 312 sa 324 CRR ghar-Riskju Operazzjonali skont l-Approċċ tal-Indikatur Bażiku (BIA), l-Approċċ Standardizzat (TSA), l-Approċċ Standardizzat Alternattiv (ASA) u l-Approċċi ta' Kejl Avvanzat (AMA). Istituzzjoni ma tistax tapplika TSA u ASA għal-linji tan-negożju, servizzi bankarji fil-livell tal-konsumatur u servizzi bankarji kummerċjali fl-istess hin fil-livell individwali.
137. L-istituzzjonijiet li jużaw il-BIA, TSA jew ASA għandhom jikkalkolaw ir-rekwiżit ta' fondi proprji tagħhom, fuq il-bażi tal-informazzjoni fi tmiem is-sena finanzjarja. Fejn iċ-ċifri awditjati ma jkunux disponibbli, l-istituzzjonijiet jistgħu jużaw stimi tan-negożju. Fejn jintużaw ċifri awditjati, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifri awditjati li huma mistennija li jibqgħu l-istess. Devjazzjonijiet minn dan il-prinċipju ta' "nuqqas ta' bidla" huma possibbli, pereżempju jekk matul dak il-perjodu jkunu ssodisfati ċ-ċirkustanzi eċċezzjonali, bħal akkwizzizzjonijiet jew disponimenti riċenti ta' entitajiet jew attivitajiet.
138. Fejn istituzzjoni tista' tiġġustifika mal-awtorità kompetenti tagħha li – minhabba ċirkustanzi eċċezzjonali bħal fużjoni jew disponiment ta' entitajiet jew attivitajiet – l-użu tal-medja ta' tliet snin għall-kalkolu tal-indikatur relevanti jwassal għal stima preġudikata għar-rekwiżit ta' fondi proprji ghar-riskju operazzjonali, l-awtorità kompetenti tista' tawtorizza lill-istituzzjoni sabiex timmodifika l-kalkolu b'mod li jiehu f'kunsiderazzjoni t-tali eventi. L-awtorità kompetenti tista' wkoll, fuq inizjattiva tagħha stess, titlob lil istituzzjoni sabiex timmodifika l-kalkolu. Istituzzjoni li tkun ilha topera għal inqas minn tliet snin, tista' tuża stimi tan-negożju progressivi fil-kalkolu tal-indikatur relevanti, diment li tibda tuża d-data storika malli tkun disponibbli dik id-data.

139. Skont il-kolonni, din il-formola tippreżenta informazzjoni, għall-aktar tliet snin riċenti, dwar l-ammont tal-indikatur rilevanti tal-attivitàjiet bankarji soġġetti għal riskju operazzjonali u dwar l-ammont ta' self u avvanzji (tal-ahhar applikabbli biss fil-każ ta' ASA). Imbagħad, tiġi rrapportata l-informazzjoni dwar l-ammont tar-reqwiżit ta' fondi proprji għar-riskju operazzjonali. Fejn applikabbli, iridu jingħataw dettalji dwar liema parti minn dak l-ammont hija dovuta għal mekkaniżmu ta' allokkazzjoni. Rigward l-AMA, l-entrati fil-memorandum jiddiedu sabiex jiġi ppreżentat dettall tal-effett tat-telf mistenni, id-diversifikazzjoni u t-tekniki ta' mitigazzjoni fuq ir-reqwiżit ta' fondi proprji għar-riskju operazzjonali.
140. Skont ir-ringieli, l-informazzjoni hija ppreżentata b'metodu ta' kalkolu tar-reqwiżit ta' fondi proprji tar-riskju operazzjonali fejn jiġu ppreżentati l-linji tan-negozju għat-TSA u ASA.
141. Din il-formola għandha tiġi ppreżentata mill-istituzzjonijiet kollha soġġetti għal reqwiżit ta' fondi proprji tar-riskju operazzjonali.

4.1.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0030	INDIKATUR RELEVANTI L-istituzzjonijiet li jużaw l-indikatur rilevanti biex jikkalkolaw ir-reqwiżit ta' fondi proprji għar-riskju operazzjonali (BIA, TSA u ASA) għandhom jirrapportaw l-indikatur rilevanti għas-snin rispettivi fil-kolonna minn 0010 sa 0030. Barra minn hekk, fil-każ ta' użu kombinat ta' approċċi differenti kif imsemmi fl-Artikolu 314 CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ukoll, għal skopijiet ta' informazzjoni, l-indikatur rilevanti għall-attivitàjiet soġġetti għal AMA. L-istess għandu japplika għall-banek l-oħra kollha tal-AMA. Minn hawn 'il quddiem, it-terminu "indikatur rilevanti" jirreferi għas-"somma tal-elementi" fi tmiem is-sena finanzjarja kif imsemmi fil-punt 1 fit-Tabella 1 tal-Artikolu 316 CRR. Fejn l-istituzzjoni jkollha inqas minn tliet snin <i>data</i> fuq l-"indikatur rilevanti" għad-dispożizzjoni, id-<i>data</i> storika disponibbli (ċifri awditjati) għandha tkun assenjata skont il-priorità fil-kolonna korrisonidenti fil-formola. Fejn, pereżempju, hemm disponibbli biss <i>data</i> storika għal sena waħda, dik id-<i>data</i> għandha tiġi rrapportata fil-kolonna 0030. Fejn dan jitqies raġonevoli, l-istimi progressivi għandhom jiddaħħlu fil-kolonna 0020 (stima tas-sena li jmiss) u l-kolonna 0010 (stima tas-sena +2). Barra minn hekk, fejn ma hemm ebda <i>data</i> storika dwar "l-indikatur rilevanti" għad-dispożizzjoni, l-istituzzjoni tista' tuża stimi tan-negozju progressivi.
0040-0060	SELF U AVVANZI (FIL-KAŻ TA' APPLIKAZZJONI TAL-ASA) Dawn il-kolonna għandhom jintużaw biex jiġu rrapportati l-ammonti tas-self u l-avvanzi, kif imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 319(1) CRR, għal-linji tan-negozju "servizzi bankarji kummerċjali" u "servizzi bankarji fil-livell tal-konsumatur". Dawk l-ammonti għandhom jintużaw biex jiġi kkalkolat l-indikatur rilevanti alternattiv li jwassal għar-reqwiżiti ta' fondi proprji li jikkorrispondu għall-attivitàjiet soġġetti għall-approċċ standard alternattiv (il-punt (a) tal-Artikolu 319(1) CRR). Għal-linja tan-negozju tal-"servizzi bankarji kummerċjali", it-titoli miżmumin fil-portafoll mhux tan-negozjar għandhom ikunu inklużi wkoll.
0070	REKWIŻIT TA' FONDI PROPRJI Ir-reqwiżit ta' fondi proprji għandu jiġi kkalkolat skont l-approċċi użati u f'konformità mal-Artikoli minn 312 sa 324 CRR. L-ammont li jirriżulta għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0070.
0071	AMMONT TOTALI TAL-ISKOPERTURA TAR-RISKJI OPERAZZJONALI L-Artikolu 92(4) CRR Ir-reqwiżiti ta' fondi proprji fil-kolonna 0070 mmultiplikati bi 12.5.

Kolonna	
0080	LI MINNHOM: DOVUTI GĦAL MEKKANIŻMU TA' ALLOKAZZJONI Jekk ikun inghata permess għall-użu tal-AMA fil-livell konsolidat (l-Artikolu 18(1) CRR) f'konformità mal-Artikolu 312(2) CRR, il-kapital għar-riskji operazzjonali għandu jiġi allokati bejn l-entitajiet differenti tal-grupp fuq il-bażi tal-metodoloġija applikata mill-istituzzjonijiet biex jikkunsidraw l-effetti ta' diversifikazzjoni fis-sistema tal-kejl tar-riskju użata minn istituzzjoni tal-kreditu prinċipali tal-UE u s-sussidjarji tagħha jew b'mod kongunt mis-sussidjarji ta' kumpanija azzjonarja finanzjarja prinċipali tal-UE jew kumpanija azzjonarja finanzjarja mhallta prinċipali tal-UE. Ir-riżultat ta' dik l-allokazzjoni għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna.
0090-0120	ENTRATI FIL-MEMORANDUM AMA LI JIĠU RRAPPORTATI JEKK APPLIKABBLI
0090	REKWIŻIT TA' FONDI PROPRI QABEL IT-TNAQQIS DOVUT GĦAL TEF MISTENNI, DIVERSIFIKAZZJONI U TEKNIKI TAL-MITIGAZZJONI TAR-RISKJU Ir-rekwiżit ta' fondi proprji rrapportat fil-kolonna 090 huwa wiehed mill-kolonna 070 iżda kkalkolat qabel ma jittiehdu f'kunsiderazzjoni l-effetti tat-tnaqqis dovuti għal telf mistenni, diversifikazzjoni u tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskji (ara aktar 'l isfel).
0100	(-) TNAQQIS TAR-REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI DOVUT GĦAT-TELF MISTENNI MĠARRAB FI PRATTIKI TAN-NEGOZJU Fil-kolonna 100 għandu jiġi rrapportat it-tnaqqis tar-rekwiżiti ta' fondi proprji dovuti għal telf mistenni mġarrab fil-prattiki tan-negozju interni (kif imsemmi fil-punt (a) tal-Artikolu 322(2) CRR).
0110	(-) TNAQQIS TAR-REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI DOVUT GĦAL DIVERSIFIKAZZJONI L-effett ta' diversifikazzjoni rrapportat f'din il-kolonna għandu jkun id-differenza bejn is-somma tar-rekwiżiti ta' fondi proprji kkalkolata b'mod separat għal kull klassi ta' riskju operazzjonali (jiġifieri sitwazzjoni ta' "dipendenza perfetta") u r-rekwiżit ta' fondi proprji diversifikati kkalkolat billi jittiehdu f'kunsiderazzjoni korrelazzjonijiet u dipendenzi (jiġifieri suppożizzjoni ta' inqas minn "dipendenza perfetta" bejn il-klassijiet ta' riskju). Is-sitwazzjoni ta' "dipendenza perfetta" ssehh fil-"każ predefinit", jiġifieri fejn l-istituzzjoni ma tużax struttura esplicita ta' korrelazzjonijiet bejn il-klassijiet ta' riskju, u b'hekk il-kapital tal-AMA jiġi kkalkolat bħala s-somma tal-miżuri individwali ta' riskju operazzjonali tal-klassijiet ta' riskju magħżulin. F'dak il-każ, il-korrelazzjoni bejn il-klassijiet ta' riskju hija assunta bħala 100 % u l-valur fil-kolonna jrid jiġi stabbilit għal żero. Min-naha l-oħra, fejn l-istituzzjoni tikkalkola struttura esplicita ta' korrelazzjonijiet bejn il-klassijiet ta' riskju, trid tinkludi f'din il-kolonna d-differenza bejn il-kapital tal-AMA kif ġej mill-"każ predefinit" u l-kapital tal-AMA miksub wara li tiġi applikata l-istruttura ta' korrelazzjonijiet bejn il-klassijiet ta' riskju. Il-valur jirrifletti l-kapaċità ta' diversifikazzjoni tal-formola tal-AMA, jiġifieri l-abbiltà tal-formola li jaqbad l-okkorrenza mhux simultanja ta' eventi severi ta' telf tar-riskju operazzjonali. Fil-kolonna 110 irid jiġi rrapportat l-ammont li bih l-istruttura ta' korrelazzjoni assunta tnaqqas il-kapital tal-AMA relatat mas-suppożizzjoni ta' korrelazzjoni ta' 100 %.
0120	(-) TNAQQIS TAR-REKWIŻIT TA' FONDI PROPRI DOVUT GĦAL TEKNIKI TA' MITIGAZZJONI TAR-RISKJU (ASSIGURAZZJONI U MEKKANIŻMI OHRAJN TA' TRASFERIMENT TAR-RISKJU) L-impatt tal-assigurazzjoni u mekkanizmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju kif imsemmi fl-Artikolu 323 CRR għandhom ikunu rrapportati f'din il-kolonna.
Ringieli	
0010	ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GĦALL-APPROĈ TAL-INDIKATUR BAŻIKU (BIA) Din ir-ringiela għandha tippreżenta l-ammonti li jikkorrispondu għal attivitajiet soġġetti għall-BIA biex jiġi kkalkolat ir-rekwiżit ta' fondi proprji għal riskju operazzjonali (l-Artikoli 315 u 316 CRR).

Ringieli	
0020	L-ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GHAL APPROĊĊI STANDARDIZZATI (TSA)/STANDARDIZZATI ALTERNATTIVI (ASA) Ghandu jiġi rrapportat ir-rekwiżit ta' fondi proprji kkalkolat f'konformità mat-TSA u l-ASA (l-Artikoli 317, 318 u 319 CRR).
0030-0100	SOĠĠETTI GHAT-TSA Fejn jintuża t-TSA, l-indikatur relevanti ghal kull sena rispettiva ghandu jitqassam fir-ringieli minn 0030 sa 0100 bejn il-linji tan-negozju msemmija fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317 CRR. L-immappjar tal-attivitajiet fil-linji tan-negozju ghandu jsegwi l-prinċipji deskritti fl-Artikolu 318 CRR.
0110-0120	SOĠĠETTI GHALL-ASA L-istituzzjonijiet li jużaw l-ASA (l-Artikolu 319 CRR) ghandhom jirrapportaw ghas-snin rispettivi l-indikatur relevanti b'mod separat ghal kull linja tan-negozju fir-ringieli minn 0030 sa 0050 u minn 0080 sa 0100 u fir-ringieli 0110 u 0120 ghal linji tan-negozju "servizzi bankarji kummerċjali" u "servizzi bankarji fil-livell tal-konsumatur". Ir-ringieli 110 u 120 ghandhom jipprezentaw l-ammont tal-indikatur relevanti ta' attivitajiet soġġetti ghall-ASA b'distinzzjoni bejn daww li jikkorrispondu ghal-linja tan-negozju "servizzi kummerċjali" u daww li jikkorrispondu ghal-linja tan-negozju "servizzi bankarji fil-livell tal-konsumatur" (l-Artikolu 319 CRR). Jista' jkun hemm ammonti ghar-ringieli li jikkorrispondu ghall-"ibbankjar kummerċjali" u "bbankjar fil-livell tal-konsumatur" skont it-TSA (ringieli 0060 u 0070) kif ukoll fir-ringieli 0110 u 0120 tal-ASA (pereż. jekk sussidjarja hija soġġetta ghat-TSA filwaqt li l-entità prinċipali hija soġġetta ghall-ASA).
0130	ATTIVITAJIET BANKARJI SOĠĠETTI GHAL APPROĊĊI TA' KEJL AVVANZAT AMA Ghandha tiġi rrapportata d-data relevanti ghall-istituzzjonijiet tal-AMA (l-Artikolu 312(2) u l-Artikoli 321, 322 u 323 CRR). Fejn approċċi differenti jithalltu kif indikat fl-Artikolu 314 CRR, ghandha tiġi rrapportata l-informazzjoni dwar indikatur relevanti ghal attivitajiet soġġetti ghall-AMA. L-istess ghandu japplika ghall-banek l-oħra kollha tal-AMA.

4.2. RISKJU OPERAZZJONALI: INFORMAZZJONI DETTALJATA DWAR IT-TELF FL-AHĦAR SENA (OPR DETTALJI)

4.2.1. Rimarki Ġenerali

142. Il-formola C 17.01 (OPR DETTALJI 1) tiġbor fil-qosor l-informazzjoni dwar it-telf gross u l-irkupru gross irregistrati minn istituzzjoni fl-ahħar sena skont it-tipi ta' eventi u l-linji tan-negozju. Il-formola C 17.02 (OPR DETTALJI 2) tippovdi informazzjoni dettaljata fuq l-ikbar eventi ta' telf fl-aktar sena riċenti.
143. Telf mir-riskji operazzjonali li huma relatat mar-riskju tal-kreditu u huma soġġetti ghar-rekwiżiti ta' fondi proprji ghar-riskju tal-kreditu (eventi ta' riskju operazzjonali relatati mal-kreditu fil-konfini) la huma meqjusa fil-formola C 17.01 u lanqas fil-formola C 17.02.
144. F'każ ta' użu mhallat ta' approċċi differenti ghall-kalkolu ta' rekwiżiti ta' fondi proprji ghar-riskju operazzjonali f'konformità mal-Artikolu 314 CRR, telf u rkupru rregistrati minn istituzzjoni ghandu jkun irrapportat f'C 17.01 jew C 17.02 ikun x'ikun l-approċċ applikat ghall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.
145. "Telf gross" tfisser telf - kif imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR - li jirriżulta minn event ta' riskju operazzjonali jew tip ta' event ta' telf qabel l-irkupri ta' kwalunkwe tip, mingħajr preġudizzju ghal "eventi ta' telf irkuprat malajr" kif definiti hawn taht.

146. “Irkupru” jfisser okkorrenza indipendenti relatata mat-telf tar-riskju operazzjonali originali li hija separata fiz-żmien, li fiha fondi jew flussi ta' ġewwa ta' benefiċċji ekonomiċi huma riċevuti minn partijiet primi jew terzi, bhal assiguratari jew partijiet ohra. Irkupri huma maqsuma f'irkupri minghand l-assigurazzjoni u mekkaniżmi ohra ta' trasferiment tar-riskju u rkupri diretti.
147. “Eventi ta' telf irkuprat malajr” ifissru eventi ta' riskju operazzjonali li jwasslu għal telf li huwa parzjalment jew kompletament irkuprat fi żmien hamest ijiem ta' xogħol. F'każ ta' event ta' telf irkuprat malajr, il-parti tat-telf li ma tkunx irkuprata b'mod shih biss (jiġifieri t-telf nett tal-irkupru ta' malajr parzjali) għandha tiġi inkluża fid-definizzjoni ta' telf gross. Bhala konsegwenza, l-eventi ta' telf li jkunu wasslu għal-telf li jiġu rkuprat kompletament fi żmien hamest ijiem tax-xogħol ma għandhomx ikunu inklużi fid-definizzjoni ta' telf gross, u lanqas fir-rapportar tal-OPR DETTALJI.
148. “Data tal-kontabilità” tfisser id-data meta telf jew riżerva/provvediment ikun ġie għall-ewwel darba rikonoxxut fid-dikjarazzjoni tal-Profit u t-Telf, kontra telf tar-riskju operazzjonali. Dik id-data logikament issewgi ‘id-Data tal-okkorrenza’ (jiġifieri d-data meta jsehh l-event tar-riskju operazzjonali jew ta' meta beda) u d-Data ta' skoperta’ (jiġifieri d-data li fiha l-istituzzjoni saret taf bl-event tar-riskju operazzjonali).
149. Telf ikkawżat minn event ta' riskju operazzjonali komuni jew inkella minn eventi multipli marbuta ma' event inizjali ta' riskju operazzjonali li jiġġenera eventi jew telf (“event-kawża”) huma miġbura. L-eventi miġbura għandhom ikunu kkunsidrati u rrapportati bhala event wiehed, u għaldaqstant l-ammont ta' telf gross relatat jammonta rispettivament aġġustamenti ta' telf għandhom ikunu magħduda.
150. Iċ-ċifri rrapportati f'Gunju tas-sena rispettiva għandhom ikunu ċifri *interim*, filwaqt li ċ-ċifri finali jkunu rrapportati f'Diċembru. Għalhekk iċ-ċifri f'Gunju għandu jkollhom perġodu ta' referenza ta' sitt xhur (jiġifieri mill-1 ta' Jannar sat-30 ta' Gunju tas-sena kalendarja) filwaqt li ċ-ċifri f'Diċembru għandhom perġodu ta' referenza ta' 12-il xahar (jiġifieri mill-1 ta' Jannar sal-31 ta' Diċembru tas-sena kalendarja). Kemm għal *data* rrapportata minn Gunju kif ukoll minn Diċembru, “perġodi ta' referenza preċedenti ta' rapportar” għandha tfisser il-perġodi ta' referenza ta' rapportar sa, u inkluż, dak li jintemm fi tmiem is-sena kalendarja preċedenti.
- 4.2.2. C 17.01: Telf u rkupru ta' riskju operazzjonali skont il-linji tan-negozju u t-tip ta' eventi ta' eventi telf fl-ahhar sena (OPR DETTALJI 1)
- 4.2.2.1. Rimarki Ġenerali
151. Fil-formola C 17.01, l-informazzjoni għandha tiġi pprezentata billi jiġu distribwiti t-telf u l-irkupri oghla mil-limiti interni fost il-linji tan-negozju (kif elenkati fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317 CRR, inkluża l-linja tan-negozju addizzjonali “affarijiet korporattivi” msemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR) u tipi ta' eventi ta' telf (kif imsemmi fl-Artikolu 324 CRR). Huwa possibbli li t-telf li jikkorrispondi għal event ta' telf wiehed jitqassam bejn diversi linji tan-negozju.
152. Il-kolonni jipprezentaw it-tipi ta' eventi ta' telf differenti u t-total għal kull linja tan-negozju, flimkien ma' entrata fil-memorandum li turi l-inqas livell limitu intern applikat fil-ġbir tad-*data* dwar it-telf, u jiżvela f'kull linja tan-negozju l-inqas u l-ogħla limitu fejn hemm aktar minn livell limitu wiehed.
153. Ir-ringieli jipprezentaw il-linji tan-negozju, u f'kull linja tan-negozju, informazzjoni dwar l-għadd ta' eventi ta' telf (eventi ta' telf godda), l-ammont ta' telf gross (eventi godda), l-għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf, l-aġġustamenti ta' telf relatati ma' perġodi preċedenti ta' rapportar, l-ikbar telfa unika, is-somma tal-ikbar hames telfiet u l-irkupru ta' telf totali (irkupri ta' telf dirett kif ukoll l-irkupri tal-assigurazzjoni u mekkaniżmi ohra ta' trasferiment tar-riskji).
154. Għal-linji tan-negozju totali, id-*data* dwar l-għadd ta' eventi ta' telf u l-ammont gross ta' telf għandha tiġi rrapportat għal ċerti firxiet ibbażati fuq ċerti limiti stabbiliti, jiġifieri 10 000, 20 000, 100 000, u 1 000 000. Il-limiti huma stabbiliti f'EUR u huma inklużi għall-fini ta' komparabilità tat-telf irrapportat fost l-istituzzjonijiet. Għaldaqstant, daww il-limiti mhux bilfors ikunu jirrelataw mal-livelli ta' telf minimu użati għall-ġbir ta' *data* interna dwar it-telf, li għandha tiġi rrapportata fit-taqsimha ohra tal-formola.

4.2.2.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0070	TIPI TA' EVENTI L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw it-telf fil-kolonna minn 0010 sa 0070 rispettivi skont it-tipi ta' eventi ta' telf kif imsemmi fl-Artikolu 324 CRR. L-istituzzjonijiet li jikkalkolaw ir-rekwiżit ta' fondi proprji tagħhom f'konformità mal-BIA jistgħu jirrapportaw it-telf li għalih it-tip ta' event ta' telf mhuwiex identifikat fil-kolonna 080 biss.
0080	TIPI TA' EVENTI TA' TELF TOTALI Fil-kolonna 0080, għal kull linja tan-negozju, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-"għadd ta' eventi ta' telf (eventi ta' telf godda)" totali, l-"ammont ta' telf gross (eventi ta' telf godda)" totali, l-"għadd ta' eventi ta' telf soġġett għal aġġustamenti ta' telf" totali, l-"ikbar telfa unika", is-"somma tal-ikbar hames telfiet", l-"irkupru ta' telf dirett totali" totali u l-"irkupru mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi ohra ta' trasferiment tar-riskju" totali. Sakemm l-istituzzjoni tkun identifikat it-tipi ta' eventi ta' telf għal kull telf, il-kolonna 080 għandha turi l-aggregazzjoni sempliċi tal-għadd ta' eventi ta' telf, l-ammont ta' telf gross totali, l-ammonti ta' rkupru ta' telf totali u l-"aġġustamenti ta' telf relatati ma' perjodi preċedenti" rrapportati fil-kolonna minn 0010 sa 0070. L-"ikbar telfa unika" rrapportata fil-kolonna 0080 għandha tkun l-ikbar telfa flinja tan-negozju u identika mal-massimu tal-"ikbar telfiet uniċi" rrapportati fil-kolonna minn 0010 sa 0070, sakemm l-istituzzjoni tkun identifikat it-tipi ta' eventi ta' telf għat-telf kollu. Għas-somma tal-ikbar hames telfiet, fil-kolonna 0080 għandha tiġi rrapportata s-somma tal-ikbar hames telfiet flinja tan-negozju waħda.
0090-0100	ENTRATA TA' MEMORANDUM: LIMITU APPLIKAT FIL-ĠBIR TA' DATA L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0090 u 0100 il-livelli minimi ta' telf li qed jużaw għall-ġbir ta' data interna dwar it-telf skont l-aħħar sentenza tal-punt (c) tal-Artikolu 322(3) CRR. Fejn l-istituzzjoni tapplika biss limitu wiehed għal kull linja tan-negozju, il-kolonna 0090 biss għandha timtela. Fejn ikun hemm limiti differenti applikati għewwa l-istess linja tan-negozju regolatorja, l-ogħla limitu applikabbli (kolonna 0100) għandu jimtela wkoll.
Ringieli	
0010-0880	IL-LINJI TAN-NEGOZJU: FINANZI KORPORATTIVI, NEGOZJAR U BEJGH, SERVIZZI TA' INTERMEDJAZZJONI FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR, SERVIZZI BANKARJI KUMMERĊJALI, SERVIZZI BANKARJI FIL-LIVELL TAL-KONSUMATUR, PAGAMENT U SALDU, SERVIZZI TA' AĠENZIJA, AMMINISTRAZZJONI TAL-ASSI, AFFARIJET KORPORATTIVI Għal kull linja tan-negozju msemmija fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR, inkluża l-linja tan-negozju addizzjonali "Affarijiet korporattivi" kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR, u għal kull tip ta' event ta' telf, l-istituzzjoni għandha tirrapporta, f'konformità mal-limiti, l-informazzjoni li ġejja: l-għadd ta' eventi ta' telf (eventi ta' telf godda), l-ammont ta' telf gross (eventi ta' telf godda), l-għadd ta' eventi ta' telf soġġett għal aġġustamenti ta' telf, l-ikbar telfa unika, is-somma tal-ikbar hames telfiet, l-irkupru ta' telf dirett totali u l-irkupru mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi ohra ta' trasferiment tar-riskju. Għal event ta' telf li jolqot lil aktar minn linja tan-negozju waħda, l-"ammont gross ta' telf" għandu jitqassam bejn il-linji tan-negozju kollha milqutin. L-istituzzjonijiet li jikkalkolaw ir-rekwiżit ta' fondi proprji tagħhom f'konformità mal-BIA jistgħu jirrapportaw it-telf li għalih il-linja tan-negozju mhix identifikata fil-kolonna 0910-0980 biss.

Ringieli	
0010, 0110, 0210, 0310, 0410, 0510, 0610, 0710, 0810	Għadd ta' eventi ta' telf (eventi ta' telf ġodda) L-għadd ta' eventi ta' telf huwa l-għadd ta' eventi ta' telf li għalihom telf gross tqies fiż-żmien ta' referenza ta' rapportar. L-għadd ta' eventi ta' telf għandu jirreferi għal "eventi ġodda", jiġifieri eventi ta' riskju operazzjonali li: (i) "jitqiesu għall-ewwel darba" fi żmien il-perjodu ta' referenza ta' rapportar; jew (ii) "jitqiesu għall-ewwel darba" fi żmien il-perjodu ta' referenza ta' rapportar preċedenti, fejn l-event ta' telf ma kienx inkluż f'rapport supervizzorju preċedenti, pereżempju għaliex kien identifikat bħala event ta' telf ta' riskju operazzjonali biss fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar attwali jew minhabba li t-telf akkumulat attribwibbli għal dak l-event ta' telf (jiġifieri telf oriġinali bi/minghajr l-aġġustamenti tat-telf kollha magħmula f'perjodi ta' referenza ta' rapportar preċedenti) jeċċedi l-limitu ta' għbir ta' data interna biss fil-perjodi ta' referenza ta' rapportar attwali. "Eventi ta' telf ġodda" ma jinkludux eventi ta' telf li "jitqiesu għall-ewwel darba" f'perjodu ta' referenza ta' rapportar preċedenti, li kienu inklużi f'rapporti supervizzorji preċedenti.
0020, 0120, 0220, 0320, 0420, 0520, 0620, 0720, 0820	Ammont ta' telf gross (eventi ġodda ta' telf) L-ammont ta' telf gross għandu jkun l-ammonti ta' telf gross pertinenti għall-eventi ta' telf tar-riskju operazzjonali li (pereż. hlasijiet diretti, provvedimenti, saldi). It-telfiet kollha relatati ma' event ta' telf wiehed li tqiesu fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar għandhom jingħaddu flimkien u jiġu kkunsidrati bħala t-telf gross għal dak l-event ta' telf għal dak il-perjodu ta' referenza ta' rapportar. L-ammont ta' telf gross irrapportat għandu jirreferi għal "eventi ta' telf ġodda" kif imsemmija fir-ringiela aktar 'il fuq ta' din it-tabella. Għal eventi ta' telf li "jitqiesu għall-ewwel darba" f'perjodu ta' referenza ta' rapportar preċedenti li ma kienu ġew inklużi f'ebda rapport supervizzorju preċedenti, it-telf totali akkumulat sad-data ta' referenza ta' rapportar (jiġifieri, it-telf oriġinali bi/minghajr l-aġġustament ta' telf kollha li saru f'perjodi ta' referenza preċedenti ta' rapportar) għandu jiġi rrapportat bħala telf gross fid-data ta' referenza ta' rapportar. L-ammonti li għandhom ikunu rrapportati ma jqisux l-irkupri miksuba.
0030, 0130, 0230, 0330, 0430, 0530, 0630, 0730, 0830	Għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf L-għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf għandu jkun l-għadd ta' eventi ta' telf ta' riskju operazzjonali li "jitqiesu għall-ewwel darba" f'perjodi preċedenti ta' rapportar u diġà inklużi f'rapporti preċedenti, li għalihom saru aġġustamenti ta' telf fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar attwali. Fejn ikun sar aktar minn aġġustament ta' telf għal event ta' telf fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar, is-somma ta' dawk l-aġġustamenti ta' telf għandha tkun magħduda bħala aġġustament wiehed fil-perjodu.

Ringieli	
0040, 0140, 0240, 0340, 0440, 0540, 0640, 0740, 0840	Aggustamenti ta' telf relatati ma' perjodi preċedenti ta' rapportar Aggustamenti ta' telf relatati ma' perjodi ta' referenza ta' rapportar għandhom ikunu s-somma tal-elementi li ġejjin (pożittivi jew negattivi): (i) l-ammonti ta' telf gross pertinenti għal aggustamenti ta' telf pożittiv magħmula fi żmien il-perjodu ta' referenza ta' rapportar (pereż. zieda ta' provvedimenti, eventi ta' telf relatati, hlasijiet addizzjonali) ta' eventi tar-riskju operazzjonali li "jitqiesu għall-ewwel darba" u rrapportati f'perjodi ta' referenza ta' rapportar preċedenti; (ii) l-ammonti ta' telf gross pertinenti għal aggustamenti ta' telf negattiv li saru fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar (pereż. minhabba t-tnaqqis ta' provvedimenti) ta' eventi ta' telf ta' riskju operazzjonali li "jitqiesu għall-ewwel darba" u rrapportati f'perjodi ta' referenza ta' rapportar preċedenti. Fejn ikun sar aktar minn aggustament ta' telf għal event ta' telf fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar, l-ammonti ta' dawg l-aggustamenti ta' telf kollha għandhom ikunu magħduda, filwaqt li jitqies jekk l-aggustamenti humiex (pożittivi jew negattivi). Dik is-somma għandha titqies bħala aggustament ta' telf għal dak l-event ta' telf għal dak il-perjodu ta' referenza ta' rapportar. Fejn, minhabba aggustament ta' telf negattiv, l-ammont ta' telf aggustat attribwibbli għal event ta' telf li jaqa' taht il-limitu ta' ġbir ta' data interna tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ammont totali ta' telf għal dak l-event ta' telf akkumulat sal-ahhar darba li ġie rrapportat l-event għad-data ta' referenza ta' Diċembru (jigifieri t-telfa originali bi/minghajr l-aggustamenti kollha ta' telf li saru fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar preċedenti) b'simbolu ta' negattiv minflok l-ammont tal-aggustament ta' telf negattiv innifsu. L-ammonti li għandhom ikunu rrapportati ma' jqisux l-irkupri miksuba.
0050, 0150, 0250, 0350, 0450, 0550, 0650, 0750, 0850	L-ikbar telfa unika L-ikbar telfa unika hija l-ikbar minn: (i) l-ikbar ammont ta' telf gross relatat ma' event ta' telf irrapportat għall-ewwel darba fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar; u (ii) l-ikbar ammont ta' aggustament għal telf pożittiv (kif imsemmi fir-ringieli 0040, 0140, ..., 0840 aktar 'il fuq) relatat ma' event ta' telf irrapportat għall-ewwel darba fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar. L-ammonti li għandhom ikunu rrapportati ma' jqisux l-irkupri miksuba.
0060, 0160, 0260, 0360, 0460, 0560, 0660, 0760, 0860	Is-somma tal-ikbar hames eventi ta' telf Is-somma tal-ikbar hames telfiet għandha tkun is-somma tal-ikbar hames ammonti fost: (i) l-ammonti ta' telf gross għal eventi ta' telf irrapportati għall-ewwel darba fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar; u (ii) l-ammonti ta' aggustament għal telf pożittiv (kif definit għar-ringieli 0040, 0140, ..., 0840 hawn fuq) relatat ma' eventi ta' telf irrapportati għall-ewwel darba fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar. L-ammont li jista' jikkwalifika bħala wiehed mill-hames l-akbar fosthom għandu jkun l-ammont ta' aggustament għal telf innifsu, mhux it-telf totali assoċjat mal-event ta' telf rispettiv qabel jew wara l-aggustament għat-telf. L-ammonti li għandhom ikunu rrapportati ma' jqisux l-irkupri miksuba.

Ringieli	
0070, 0170, 0270, 0370, 0470, 0570, 0670, 0770, 0870	Irkupru ta' telf dirett totali Irkupri diretti ta' telf ghandhom ikunu kollha irkupri ta' telf miksuba hlief dawk li huma soġġetti għall-Artikolu 323 CRR kif imsemmi fir-ringiela ta' din it-tabella hawn isfel. L-irkupru tat-telf dirett totali ghandu jkun is-somma tal-irkupri diretti u l-aġġustamenti għall-irkupri diretti kollha rapportati fil-perjodu ta' rapportar u pertinenti għal eventi ta' telf ta' riskju operazzjonali li tqiesu għall-ewwel darba fi żmien il-perjodu ta' referenza ta' rapportar jew f'perjodi preċedenti ta' referenza ta' rapportar.
0080, 0180, 0280, 0380, 0480, 0580, 0680, 0780, 0880	Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju Irkupri minn assicurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment ta' riskju ghandhom ikunu dawk l-irkupri li huma soġġetti għall-Artikolu 323 CRR. L-irkupru totali minn assicurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment ta' riskju ghandha tkun is-somma tal-irkupri kollha minn assicurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment ta' riskju u l-aġġustamenti għal tali rkupri li jittiehed kont tagħhom fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar u pertinenti għal eventi ta' telf ta' riskju operazzjonali li jittiehed kont tagħhom għall-ewwel darba fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar jew f'perjodi ta' referenza ta' rapportar preċedenti.
0910-0980	LINJI TAN-NEGOZJU TOTALI Għal kull tip ta' event ta' telf (il-kolonna minn 0010 sa 0080), trid tiġi rrapportata l-informazzjoni dwar il-linji tan-negozju totali.
0910-0914	Għadd ta' eventi ta' telf Fir-ringiela 0910, ghandu jiġi rrapportat l-għadd ta' eventi ta' telf oghla mil-limitu intern skont it-tipi ta' eventi għal-linji tan-negozju totali. Din iċ-ċifra tista' tkun inqas mill-aggregazzjoni tal-għadd ta' eventi ta' telf skont il-linji tan-negozju billi l-eventi ta' telf b'bosta impatti (impatti flinji tan-negozju differenti) ghandhom jitqiesu bħala wiehed. Din tista' tkun oghla, fejn istituzzjoni tikkalkola r-rekwiżiti ta' fondi tagħha stess f'konformità mal-BIA ma tkunx tista' tidentifika il-linja/i tan-negozju affettwat/i mit-telf f'kull każ. Fir-ringieli 0911 – 0914, ghandu jkun irrapportat l-għadd ta' eventi ta' telf b'ammont ta' telf gross fil-firxiet definiti fir-ringieli pertinenti tal-formola. Galadarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" kif imsem-mija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR jew li tkun identifikat it-tipi ta' eventi ta' telf għat-telfiet kollha, dan li ġej ghandu japplika għall-kolonna 0080, kif xieraq: — L-għadd totali ta' eventi ta' telf irrapportati fir-ringieli minn 0910 sa 0914 huwa ugwali għall-aggregazzjoni orizzontali tal-għadd ta' eventi ta' telf fir-ringiela korrispondenti, għaliex f'dawk iċ-ċifri l-eventi ta' telf b'impatti flinji tan-negozju differenti ghandhom ikunu diġà tqiesu bħala event ta' telf wiehed. — Iċ-ċifra rrapportat fil-kolonna 0080, ir-ringiela 0910 ma għandhiex tkun neċessarjament daqs l-aggregazzjoni vertikali tal-għadd ta' eventi li huma inklużi fil-kolonna 0080, billi event ta' telf wiehed jista' jkollu impatt flinji tan-negozju differenti fl-istess hin.

Ringieli	
0920-0924	Ammont ta' telf gross (eventi godda ta' telf) Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha jew għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR, l-ammont ta' telf gross (eventi ta' telf godda) irrapportat fir-ringiela 0920 għandu jkun l-aggregazzjoni sempliċi tal-ammonti ta' telf gross ta' eventi ta' telf godda għal kull linja tan-negozju. Fir-ringieli 0921 – 0924, għandu jkun irrapportat l-ammont ta' telf gross għal eventi ta' telf b'ammont ta' telf gross fil-firxa definita fir-ringieli pertinenti.
0930, 0935, 0936	Għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf Fir-ringiela 0930, għandu jkun irrapportat it-total tal-għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf kif irrapportat fir-ringieli 0030, 0130, ..., 0830. Dik iċ-ċifra tista' tkun inqas mill-aggregazzjoni tal-għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf skont il-linji tan-negozju billi eventi ta' telf b'bosta impatti (impatti f'linji ta' negozju differenti) għandhom jitqiesu bħala wiehed. Din tista' tkun oghla, fejn istituzzjoni tikkalkola r-rekwiżiti ta' fondi tagħha stess f'konformità mal-BIA ma tkunx tista' tidentifika il-linja/i tan-negozju affettwat/i mit-telf f'kull każ. L-għadd ta' eventi ta' telf soġġetti għal aġġustamenti ta' telf għandu jkun imqassam fl-għadd ta' eventi ta' telf li għalihom l-aġġustamenti ta' telf pożittiva sar fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar u l-għadd tal-eventi ta' telf li għalihom l-aġġustamenti ta' telf negattiv sar fil-perjodu ta' rapportar (kollha rrapportati b'simbolu pożittiv).
0940, 0945, 0946	Aġġustamenti ta' telf relatati ma' perjodi preċedenti ta' rapportar Fir-ringiela 0940, għandu jkun irrapportat it-total tal-ammonti ta' aġġustamenti ta' telf relatati ma' perjodi ta' rapportar preċedenti (kif irrapportat fir-ringieli 0040, 0140, ..., 0840). Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha jew għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR, l-ammont irrapportat fir-ringiela 0940 għandu jkun l-aggregazzjoni sempliċi tal-aġġustamenti ta' telf relatati mal-perjodi ta' rapportar preċedenti rrapportati għal-linji tan-negozju differenti. L-ammont ta' aġġustamenti ta' telf għandu jitqassam fl-ammont relatat ma' eventi ta' telf li għalihom l-aġġustamenti ta' telf pożittiv sar fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar (fir-ringiela 0945, irrapportat bħala ċifra pożittiva) u l-ammont relatat ma' eventi ta' telf li għalihom l-aġġustamenti ta' telf negattiv sar fil-perjodu ta' rapportar (fir-ringiela 0946, irrapportat bħala ċifra negattiva). Fejn, minhabba aġġustamenti ta' telf negattiv, l-ammont ta' telf aġġustat attribwibbli għal event ta' telf li jaqa' taħt il-limitu ta' għbir ta' data interna tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ammont totali ta' telf għal dak l-event ta' telf akkumulat sal-aħhar darba li ġie rrapportat l-event ta' telf għal data ta' referenza ta' Diċembru (jigifieri t-telfa originali bi/minghajr l-aġġustamenti kollha ta' telf li saru fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar preċedenti) b'simbolu negattiv fir-ringiela 0946 minflok l-ammont tal-aġġustamenti ta' telf negattiv innifsu.
0950	L-ikbar telfa unika Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha jew għal linja tan-negozju fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" kif imsemmija fl-Artikolu 322(3)(b) CRR, l-akbar telfa unika għandha tkun l-akbar telfa unika fuq il-limitu intern għal kull tip ta' event ta' telf u fost il-linji tan-negozju kollha. Dawk iċ-ċifri jistgħu jkunu oghla mill-ogħla telf uniku registrat f'kull linja tan-negozju fejn event ta' telf jaffettwa linji tan-negozju differenti. Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha jew għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR rispettivament li tkun identifikat it-tipi ta' eventi ta' telf għat-telfiet kollha, dan li ġej għandu japplika għall-kolonna 0080: — L-ikbar telfa unika rrapportata għandha tkun ugwali għall-ogħla mill-valuri rrapportati fil-kolonna 0010 – 0070 ta' din ir-ringiela. — Fejn hemm eventi ta' telf li jkollhom impatt f'linji tan-negozju differenti, l-ammont irrapportat f' {r0950, c0080} jista' jkun oghla mill-ammonti ta' "L-ikbar telfa unika" għal linji tan-negozju fringieli ohra tal-kolonna 0080.

Ringieli	
0960	Is-somma tal-ikbar hames eventi ta' telf Għandha tiġi rrapportata s-somma tal-ikbar hames eventi ta' telf gross għal kull tip ta' event ta' telf u bejn il-linji tan-negozju kollha. Dik is-somma tista' tkun oghla mill-oghla somma tal-ikbar hames telfiet registrati f'kull linja tan-negozju. Dik is-somma trid tiġi rrapportata jkun xi jkun l-għadd ta' telfiet. Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telfiet kollha tagħha jew għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" msemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR u li tkun identifikat it-tipi ta' eventi ta' telf għat-telf kollu, għal kolonna 0080, is-somma tal-ikbar hames telfiet għandha tkun is-somma tal-hames l-ikbar telfiet fil-matrici kollha, jiġifieri li mhux bilfors tkun ugwali għal la l-valur massimu tas-"somma tal-ikbar hames telfiet" fir-ringiela 0960 u lanqas il-valur massimu tas-"somma tal-ikbar hames telfiet" fil-kolonna 0080.
0970	Irkupru ta' telf dirett totali Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha jew għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" msemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR, l-irkupru dirett ta' telf totali għandu jkun l-aggregazzjoni sempliċi tal-irkupru dirett ta' telf totali għal kull linja tan-negozju.
0980	Irkupru totali mill-assigurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn ta' trasferiment tar-riskju Ġaladarba l-istituzzjoni tkun assenjat it-telf kollu tagħha jew għal linja tan-negozju elenkata fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR jew il-linja tan-negozju "affarijiet korporattivi" kif imsemmija fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR, l-irkupru totali minn assicurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn tat-trasferiment tar-riskju għandu jkun l-aggregazzjoni sempliċi tal-irkupru totali minn assicurazzjoni u mekkaniżmi oħrajn tat-trasferiment tar-riskju għal kull linja tan-negozju.

4.2.3. C 17.02: Riskju operazzjonali: Informazzjoni dettaljata dwar l-ikbar eventi ta' telf fl-aħhar sena (OPR DETTALJI 2)

4.2.3.1. Rimarki Ġenerali

155. Fil-formola C 17.02, l-informazzjoni dwar eventi ta' telf individwali għandha tkun ipprovduta (ringiela wahda għal kull event ta' telf).

156. L-informazzjoni rrapportata f'din il-formola għandha tirreferi għal "eventi ta' telf godda", jiġifieri eventi ta' riskju operazzjonali:

(a) "jitqiesu għall-ewwel darba" fi żmien il-perjodu ta' referenza ta' rapportar; jew

(b) "jitqiesu għall-ewwel darba" fi żmien il-perjodu ta' referenza ta' rapportar preċedenti, fejn l-event ta' telf ma kienx inkluz f'rapport superviżorju preċedenti, pereżempju għaliex kien identifikat bħala event ta' telf ta' riskju operazzjonali biss fil-perjodu ta' referenza ta' rapportar attwali jew minhabba li t-telf akkumulat attribwibbli għal dak l-event ta' telf (jiġifieri telf oriġinali bi/minghajr l-aġġustamenti tat-telf kollha magħmula f'perjodi ta' referenza ta' rapportar preċedenti) jeċċedi l-limitu ta' għbir ta' data interna biss fil-perjodi ta' referenza ta' rapportar attwali.

157. Għandhom ikunu rrapportati biss eventi ta' telf li jinvolvu ammont ta' telf gross ta' € 100 000 jew aktar.

Soġġett għal dak il-limitu:

(a) l-ikbar event għal kull tip ta' event, ġaladarba li l-istituzzjoni tkun identifikat it-tip ta' event għat-telf; u

- (b) mill-inqas l-ikbar għaxxa mill-eventi li jifdal bit-tip ta' event identifikat jew minghajru skont l-ammont ta' telf gross għandu jkun inkluż fil-formola.
- (c) L-eventi ta' telf għandhom ikunu kklassifikati fuq il-bażi tat-telf gross attribwit lilhom.
- (d) Event ta' telf għandu jitqies darba biss.

4.2.3.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	ID tal-event L-ID tal-event huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela fil-formola. Fejn ID interna hija disponibbli, l-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu l-ID interna. Jekk le, l-ID irrapportat għandha ssegwi l-ordni numerika 1, 2, 3, eċċ.
0020	Data ta' Kontabbiltà Id-data ta' kontabbiltà tfisser id-data meta telf jew riżerva/provvediment kontra telf minn riskju operazzjonali ġie rikonoxxut għall-ewwel darba fid-dikjarazzjoni tal-Profitt u t-Telf.
0030	Data ta' okkorrenza Id-data ta' okkorrenza għandha tkun id-data meta sehh l-event tar-riskju jew meta beda.
0040	Data ta' skoperta Id-data ta' skoperta għandha tkun id-data li fiha l-istituzzjoni saret taf bl-event ta' telf tar-riskju operazzjonali.
0050	Tip ta' event ta' telf Tipi ta' event ta' telf kif imsemmi fl-Artikolu 324 CRR.
0060	Telf gross Telf gross relatat mal-event ta' telf irrapportat fir-ringieli 0020, 0120, eċċ. tal-formola C 17.01
0070	Telf gross nett ta' rkupri dirett Telf gross relatat mal-event ta' telf irrapportat fir-ringieli 0020, 0120, eċċ. tal-formola C 17.01, innettjat minn irkupri diretti pertinenti għal dak l-event ta' telf
0080 - 0160	Telf gross skont il-linja tan-negozju It-telf gross kif irrapportat fil-kolonna 0060 għandu jkun allokat lil-linji tan-negozju rilevanti kif imsemmi fit-Tabella 2 tal-Artikolu 317(4) CRR u fil-punt (b) tal-Artikolu 322(3) CRR.
0170	Isem tal-Entità Ġuridika L-isem tal-entità ġuridika kif irrapportat fil-kolonna 0010 ta' C 06.02 fejn it-telf – jew l-ikbar sehem mit-telf, jekk diversi entitajiet kienu affettwati – sehh.
0180	Kodiċi Il-kodiċi LEI tal-entità ġuridika kif irrapportat fil-kolonna 0021 ta' C 06.02 fejn it-telf – jew l-ikbar sehem mit-telf, jekk diversi entitajiet kienu affettwati – sehh.

Kolonna	
0185	TIP TA' KODIĊI L-istituzzjonijiet għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0180 bħala "kodiċi LEI". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.
0190	Unità Operatorja L-unità operatorja jew id-diviżjoni korporattiva tal-istituzzjoni fejn it-telf – jew l-ikbar sehem mit-telf jekk diversi unitajiet operatorji jew diviżjonijiet korporattivi kienu affettwati – sehh.
0200	Deskrizzjoni Deskrizzjoni narrattiva tal-event ta' telf, fejn mehtieg b'mod ġenerali jew anonimu, li għandha tinkludi mill-inqas informazzjoni dwar l-event innifsu u informazzjoni dwar il-fatturi jew il-kawża tal-event ta' telf, fejn huma magħrufa.

5. IL-FORMOLI TAR-RISKJU TAS-SUQ

158. Dawn l-istruzzjonijiet jirreferu għar-rapportar tal-formola tal-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-Approċċ Standardizzat għar-riskju tal-kambju (MKR SA FX), riskju tal-komoditajiet (MKR SA COM) riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax (MKR SA TDI, MKR SA SEC, MKR SA CTP) u riskju ta' ekwità (MKR SA EQU). Barra minn hekk, f'din il-parti hemm inkluzi l-istruzzjonijiet għar-rapportar tal-formola tal-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji skont l-approċċ tal-formola interna (MKR IM).

159. Ir-riskju ta' pożizzjoni fuq strument ta' dejn negozjat jew ekwità (jew derivattiv ta' dejn jew ta' ekwità) għandu jinqasam f'żewġ komponenti sabiex jiġi kkalkolat il-kapital mehtieg kontrih. L-ewwel għandu jkun il-komponent tar-riskju speċifiku — dak huwa r-riskju ta' tibdil fil-prezz tal-istrument ikkonċernat minhabba fatturi relatati ma' dak li johroġha jew, fil-każ ta' derivattiva, dak li johroġ l-istrument li fuqha tkun ibbażata. It-tieni komponent għandu jkopri r-riskju ġenerali tagħha — dak huwa r-riskju ta' tibdil fil-prezz fl-istrument minhabba (fil-każ ta' strument ta' dejn innegozjat jew derivattiva ta' dejn) tibdil fil-livell ta' rati tal-imghax jew (fil-każ ta' ekwità jew ta' derivattiva ta' ekwità) għal ċaqliq wiesa' tas-suq tal-ekwitatiet li ma jkunx relatat ma kwalunkwe attributi speċifiċi ta' titoli individwali. It-trattament ġenerali tal-istrumenti speċifiċi u l-proċeduri ta' netting jinsabu fl-Artikoli minn 326 sa 333 CRR.

5.1. C 18.00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT GħAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI FI STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJATI (MKR SA TDI)

5.1.1. Rimarki Ġenerali

160. Din il-formola tkopri l-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti relatati ta' fondi proprji għal riskji tal-pożizzjoni fuq strumenti ta' dejn negozjat bl-Approċċ Standardizzat (il-punt (a) tal-Artikolu 325(2) CRR). Ir-riskji u l-metodi differenti disponibbli bis-CRR huma kkunsidrati skont ir-ringieli. Ir-riskju speċifiku assoċjat mal-iskoperturi inkluzi fl-MKR SA SEC u MKR SA CTP irid jiġi rrapportat biss fil-formola Totali tal-MKR SA TDI. Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji rrapportati fdawn il-formoli għandhom ikunu trasferiti fiċ-ċellola {0325;0060} (titolizzazzjonijiet) u {0330;0060} (CTP) rispettivament.

161. Il-formola trid timtela b'mod separat għat-"Total", flimkien ma' lista predefinita tal-muniti li ġejjin: EUR, ALL, BGN, CZK, DKK, EGP, GBP, HRK, HUF, ISK, JPY, MKD, NOK, PLN, RON, RUB, RSD, SEK, CHF, TRY, UAH, USD u formola residwa wahda għall-muniti l-oħra kollha.

5.1.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0020	IL-POŻIZZJONIJET KOLLHA (TWAL U QOSRA) L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) CRR. Dawn huma pożizzjonijiet gross u mhux innettjati skont l-istrumenti, iżda jinkludu pożizzjonijiet tas-sottoskrizzjonijiet jew subsottoskritti minn partijiet terzi f'konformità mat-tieni sentenza tal-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 345(1) CRR. Rigward id-distinzjoni bejn Pożizzjonijiet twal u qosra, applikabbli wkoll għal dawn il-pożizzjonijiet grossi, ara l-Artikolu 328 (2) CRR.
0030-0040	POŻIZZJONIJET NETTI (TWAL U QOSRA) L-Artikoli minn 327 sa 329 u l-Artikolu 334 CRR. Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, ara l-Artikolu 328(2) CRR.
0050	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI KAPITALI Dawk il-pożizzjonijiet netti li, skont l-approċċi differenti kkunsidrati fil-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR, jirċievu allokazżjoni ta' kapital.
0060	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI L-allokazzjoni ta' kapital għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR.
0070	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Il-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5.
Ringieli	
0010-0350	STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjat fil-Portafoll tan-Negozjar u r-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti tagħhom għar-riskju ta' pożizzjoni f'konformità mal-punt (b)(i) tal-Artikolu 92(3) CRR u l-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għandhom ikunu rrapportati f'konformità mal-kategorija tar-riskju, il-maturità u l-approċċ użat.
0011	RISKJU ĠENERALI.
0012	Derivattivi Id-derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax tal-pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar b'kunsiderazzjoni tal-Artikoli minn 328 sa 331 CRR, fejn applikabbli.
0013	Assi u obligazzjonijiet ohra Strumenti minbarra derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax tal-pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar.
0020-0200	APPROĊĠ IBBAŻAT FUQ IL-MATURITÀ Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjat soġġetti għal approċċ ibbażat fuq il-maturità msemmija fil-paragrafi minn 1 sa 8 tal-Artikolu 339 CRR u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 339(9) CRR. Il-pożizzjoni għandha tinqasam fiż-żoni 1, 2 u 3 u dawk iż-żoni jiqassmu skont il-maturità tal-investimenti.

Ringieli	
0210-0240	RISKJU ĠENERALI. L-APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ ID-DURATA Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjat soġġetti għall-approċċ ibbażat fuq id-durata msemmija fil-paragrafi minn 1 sa 6 tal-Artikolu 340 CRR u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 340(7) CRR. Il-pożizzjoni għandha titqassam fiż-żoni 1, 2 u 3.
0250	RISKJU SPECIFIKU Is-somma tal-ammonti rrapportati fir-ringieli 0251, 0325 u 0330. Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn innegozjati soġġetti għar-rekwiżiti speċifiċi tal-kapital ta' riskju u r-rekwiżiti kapitali korrispondenti tagħhom f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 92(3) u l-Artikolu 335, il-paragrafi 1, 2 u 3 tal-Artikolu 336 u l-Artikoli 337 u 338 CRR. Kun af ukoll bl-aħhar sentenza fl-Artikolu 327(1) CRR.
0251-0321	Rekwiżit ta' fondi proprji għall-istrumenti ta' dejn mhux ta' titolizzazzjoni Is-somma tal-ammonti rrapportati fir-ringieli minn 260 sa 321. Ir-rekwiżit ta' fondi proprji tad-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti li mhumex ikklassifikati b'mod estern għandhom jiġi kkalkolat billi jingħaddu l-piżijiet tar-riskju tal-entitajiet ta' referenza (il-punt (e) tal-Artikolu 332(1) CRR u t-tieni subparagrafu tal-Artikolu 332(1) CRR – "trasparenza"). Derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti li huma klassifikati b'mod estern (it-tielet subparagrafu tal-Artikolu 332(1) CRR) għandhom ikunu rrapportati b'mod separat fil-linja 321. Ir-rapportar ta' pożizzjonijiet soġġetti għall-Artikolu 336(3) CRR: Hemm trattament speċjali għal bonds kwalifikanti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 10 % fil-portafoll bankarju f'konformità mal-Artikolu 129 (3) CRR (bonds koperti). Ir-rekwiżiti speċifiċi tal-fondi proprji għandhom ikunu nofs il-perċentwal tat-tieni kategorija msemmija fit-Tabella 1 tal-Artikolu 336 CRR. Dawk il-pożizzjonijiet kellhom jiġu assenjati lir-ringieli 0280-0300 skont it-terminu residwu għall-maturità finali. Fejn ir-riskju ġenerali tal-pożizzjonijiet tar-rata tal-imghax huwa hhegġjat minn derivattivi ta' kreditu, għandhom ikunu applikati l-Artikoli 346 u 347 CRR.
0325	Rekwiżit ta' fondi proprji għal strumenti ta' titolizzazzjoni Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali rrapportati fil-kolonna 0601 tal-formola MKR SA SEC. Dawk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali għandhom ikunu rrapportati biss fil-Livell totali tal-MKR SA TDI.
0330	Rekwiżit ta' fondi proprji għall-portafoll kummerċjali ta' korrelazzjoni Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali rrapportati fil-kolonna 0450 tal-formola MKR SA CTP. Dawk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali għandhom ikunu rrapportati biss fil-Livell totali tal-MKR SA TDI.
0350-0390	REKWIŻITI ADDIZZJONALI GĦAL OPZJONIJET (RISKJI MHUX DELTA) L-Artikolu 329(3) CRR. Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom ikunu rrapportati diżaggregati skont il-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.

5.2.1. Rimarki Ġenerali

162. Din il-formola titlob informazzjoni dwar pożizzjonijiet (kollha/netti u twal/qosra) u r-rekwiżiti relatati ta' fondi proprji għall-komponent tar-riskju speċifiku tar-riskju ta' pożizzjoni f'titolizzazzjonijiet/rititolizzazzjonijiet miżmuma fil-portafoll tan-negozjar (mhux eliġibbli għal portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni) bl-Approċċ Standardizzat.
163. Il-formola MKR SA SEC tippreżenta r-rekwiżit ta' fondi proprji biss għar-riskju speċifiku ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni f'konformità mal-Artikolu 335 CRR b'rabta mal-Artikolu 337 CRR. Fejn il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni tal-portafoll tan-negozjar ikunu hhegġjati minn derivattivi ta' kreditu, japplikaw l-Artikoli 346 u 347 CRR. Hemm biss formola waħda għall-pożizzjonijiet kollha tal-portafoll tan-negozjar, irrispettivament mill-approċċ li l-istituzzjonijiet japplikaw biex tiġi ddeterminat l-ponderazzjoni tar-riskju għal kull waħda mill-pożizzjonijiet f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji tar-riskju ġenerali ta' daww il-pożizzjonijiet għandhom ikunu rrapportati fil-formola MKR SA TDI jew MKR IM.
164. Alternattivament, il-pożizzjonijiet li jirċievu ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % jistgħu jitnaqqsu minn CET1 (ara l-Artikolu 244(1)(b), l-Artikolu 245(1)(b) u l-Artikolu 253 CRR). Fejn dan ikun il-każ, daww il-pożizzjonijiet iridu jiġu rrapportati fir-ringiela 0460 tas-CA1.

5.2.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0020	IL-POŻIZZJONIJET KOLLHA (TWAL U QOSRA) L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) CRR flimkien mal-Artikolu 337 CRR (pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni). Rigward id-distinzjoni bejn Pożizzjonijiet twal u qosra, applikabbli wkoll għal daww il-pożizzjonijiet grossi, ara l-Artikolu 328 (2) CRR.
0030-0040	(-) POŻIZZJONIJET IMNAQQSIN MINN FONDI PROPRJI (TWAL U QOSRA) Il-punt (b) tal-Artikolu 244(1), il-punt (b) tal-Artikolu 245(1) u l-Artikolu 253 CRR
0050-0060	POŻIZZJONIJET NETTI (TWAL U QOSRA) L-Artikoli 327, 328, 329 u 334 CRR. Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, ara l-Artikolu 328(2) CRR.
0061-0104	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJET NETTI SKONT IL-PONDERAZZJONI TAR-RISKJU L-Artikoli minn 259 sa 262, it-Tabelli 1 u 2 tal-Artikolu 263, it-Tabelli 3 u 4 tal-Artikolu 264 u l-Artikolu 266 CRR. Id-diżaggregazzjoni għandha ssir b'mod separat għal pożizzjonijiet twal u qosra.
0402-0406	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJET NETTI SKONT L-APPROĊĊI L-Artikolu 254 CRR
0402	SEC-IRBA L-Artikoli 259 u 260 CRR
0403	SEC-SA L-Artikoli 261 u 262 CRR
0404	SEC-ERBA L-Artikoli 263 u 264 CRR
0405	APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA L-Artikoli 254 u 265 CRR u l-Artikolu 266(5) CRR.
0406	OHRAJN (RW = 1 250 %) L-Artikolu 254(7) CRR

Kolonna	
0530-0540	EFFETT ĠENERALI (AĠĠUSTAMENT) MINHABBA KSUR TAL-KAPITOLU 2 TAR-REGOLAMENT (UE) 2017/2402 L-Artikolu 270a CRR
0570	QABEL IL-LIMITU L-Artikolu 337 CRR bla ma tittiehed f'kunsiderazzjoni d-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 CRR li tippermetti lil istituzzjoni timponi limitu massimu fuq il-multiplikazzjoni tal-ponderazzjoni u l-pożizzjoni netta fil-livell tat-telf massimu possibbli relatat mar-riskju ta' inadempjenza.
0601	WARA L-LIMITU/REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI TOTALI L-Artikolu 337 CRR filwaqt li tiġi kkunsidrata d-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 CRR.
Ringieli	
0010	SKOPERTURI TOTALI L-ammont totali ta' titolizzazzjonijiet u rititolizzazzjonijiet pendenti (miżmumin fil-portafoll tan-negozjar) rrapportat mill-istituzzjoni li għandha r-rwol(i) ta' originatur jew investitur jew sponsor.
0040, 0070 u 0100	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI Il-punt (62) tal-Artikolu 4(1) CRR.
0020, 0050, 0080 u 0110	POŻIZZJONIJIET TA' RITITOLIZZAZZJONI Il-punt (64) tal-Artikolu 4(1) CRR
0041, 0071 u 0101	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GHAL TRATTAMENT KAPITALI DIFFERENZJAT L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li jissodisfaw il-kriterji tal-Artikolu 243 CRR jew l-Artikolu 270 CRR u għalhekk jikkwalifikaw għal trattament kapitali differenzjat.
0030-0050	ORIGINATUR Il-punt (13) tal-Artikolu 4(1) CRR
0060-0080	INVESTITUR Istituzzjoni tal-kreditu b'pożizzjonijiet tat-titolizzazzjoni fi tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni li fiha la hi originatur, la sponsor u lanqas sellief originali.
0090-0110	SPONSOR Il-punt (14) tal-Artikolu 4(1) CRR. Sponsor li jittitolizza wkoll l-assi tiegħu stess ukoll għandu jimla r-ringieli tal-originatur bl-informazzjoni dwar l-assi titolizzati tiegħu stess.

5.3. C 20.00 - RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT GHAL RISKJU SPECIFIKU GHAL POŻIZZJONIJIET ASSENJATI GHALL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI (MKR SA CTP)

5.3.1. Rimarki Ġenerali

165. Din il-formola tehtieg informazzjoni dwar pożizzjonijiet tal-Portafoll ta' Negozjar ta' Korrelazzjoni (CTP) (inklużi titolizzazzjonijiet, derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti u pożizzjonijiet CTP ohrajn inklużi f'konformità mal-Artikolu 338(3) CRR) u r-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti skont l-Approċċ Standardizzat.
166. Il-formola MKR SA CTP tippreżenta r-rekwiżit ta' fondi proprji biss ghar-riskju speċifiku ta' pożizzjonijiet assenjati fis-CTP f'konformità mal-Artikolu 335 CRR b'rabta mal-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 338 CRR. Jekk il-pożizzjonijiet tas-CTP tal-portafoll tan-negozjar huma hheggjati minn derivattivi ta' kreditu, japplikaw l-Artikoli 346 u 347 CRR. Hemm biss formola wahda għall-pożizzjonijiet CTP kollha tal-portafoll tan-negozjar, irrappreżentat mill-approċċ li l-istituzzjonijiet japplikaw biex tigi ddeterminata l-ponderazzjoni tar-riskju għal kull wahda mill-pożizzjonijiet f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Ir-rapportar tar-rekwiżiti ta' fondi proprji ghar-riskju ġenerali ta' dawn il-pożizzjonijiet isir fil-formola MKR SA TDI jew MKR IM.
167. Il-formola tissepara l-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni, id-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti u pożizzjonijiet CTP ohra. Il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni għandhom dejjem ikunu rrapportati fir-ringieli 0030, 0060 jew 0090 (skont ir-rwol tal-istituzzjoni fit-titolizzazzjoni). Id-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti dejjem għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela 0110. Il-"pożizzjonijiet l-ohrajn tas-CTP" huma pożizzjonijiet li la huma pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni u lanqas derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti (ara l-Artikolu 338(3) CRR), iżda huma esplicitament "marbuta" ma' wahda minn daww il-żewġ pożizzjonijiet (minhabba l-intenzjoni ta' hheggjar).
168. Alternattivament, il-pożizzjonijiet li jirċievu ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % jistgħu jitnaqqsu minn CET1 (ara l-Artikolu 244(1)(b), l-Artikolu 245(1)(b) u l-Artikolu 253 CRR). Fejn dan ikun il-każ, daww il-pożizzjonijiet iridu jiġu rrapportati fir-ringiela 0460 tas-CA1.

5.3.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0020	IL-POŻIZZJONIJET KOLLHA (TWAL U QOSRA) L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) CRR flimkien mal-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 338 CRR (pożizzjonijiet assenjati għall-Portafoll tan-Negozjar ta' Korrelazzjoni) Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, applikabbli wkoll għal daww il-pożizzjonijiet grossi, ara l-Artikolu 328 (2) CRR.
0030-0040	(-) POŻIZZJONIJET IMNAQQSIN MINN FONDI PROPRIJI (TWAL U QOSRA) L-Artikolu 253 CRR
0050-0060	POŻIZZJONIJET NETTI (TWAL U QOSRA) L-Artikoli 327, 328, 329 u 334 CRR Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, ara l-Artikolu 328(2) CRR.
0071-0097	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJET NETTI SKONT IL-PONDERAZZJONI TAR-RISKJU L-Artikoli minn 259 sa 262, it-Tabelli 1 u 2 tal-Artikolu 263, it-Tabelli 3 u 4 tal-Artikolu 264 u l-Artikolu 266 CRR
0402-0406	DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJET NETTI SKONT L-APPROĊĊI L-Artikolu 254 CRR
0402	SEC-IRBA L-Artikoli 259 u 260 CRR
0403	SEC-SA L-Artikoli 261 u 262 CRR
0404	SEC-ERBA L-Artikoli 263 u 264 CRR

Kolonna	
0405	APPROĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA L-Artikoli 254 u 265 u l-Artikolu 266(5) CRR.
0406	OHRAJN (RW = 1 250 %) L-Artikolu 254(7) CRR
0410-0420	QABEL IL-LIMITU MASSIMU – IL-POŻIZZJONIJIET PONDERATI NETTI TWAL/QOSRA L-Artikolu 338 CRR, minghajr kunsiderazzjoni tad-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 CRR
0430-0440	WARA L-LIMITU MASSIMU – IL-POŻIZZJONIJIET PONDERATI NETTI TWAL/QOSRA L-Artikolu 338 CRR filwaqt li tittiehed f'kunsiderazzjoni d-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 CRR
0450	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI TOTALI Ir-rekwiżit ta' fondi propri huwa ddeterminat b'hal l-ikbar wiehed fost (i) l-allokazzjoni tar-riskju speċifiku li tkun tapplika biss għall-pożizzjonijiet nett twal (il-kolonna 0430) jew (ii) l-allokazzjoni tar-riskju speċifiku li tkun tapplika biss għal pożizzjonijiet nett qosra (il-kolonna 0440).
Ringieli	
0010	SKOPERTURI TOTALI L-ammont totali ta' pożizzjonijiet pendenti (miżmumin fil-portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni) rrapportat mill-istituzzjoni li għandha r-rwol(i) ta' originatur, investitur jew sponsor.
0020-0040	ORIGINATUR Il-punt (13) tal-Artikolu 4(1) CRR
0050-0070	INVESTITUR Istituzzjoni tal-kreditu b'pożizzjonijiet tat-titolizzazzjoni fi tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni li fiha la hi originatur, la sponsor u lanqas sellief oriġinali
0080-0100	SPONSOR Il-punt (14) tal-Artikolu 4(1) CRR Sponsor li jittitolizza wkoll l-assi tiegħu stess ukoll għandu jimla r-ringieli tal-originatur bl-informazzjoni dwar l-assi titolizzati tiegħu stess.
0030, 0060 u 0090	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI Il-portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni għandu jkun jinkludi titolizzazzjonijiet, derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti u possibbilment pożizzjonijiet ohrajn ta' hheggjar li jissodisfaw il-kriterji stabbiliti fil-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 338 CRR. Id-derivattivi ta' skoperturi tat-titolizzazzjoni li jipprovdu sehem prorata kif ukoll pożizzjonijiet li jhheggjaw pożizzjonijiet CTP għandhom ikunu inkluzi fir-ringiela "Pożizzjonijiet CTP ohra".

Ringieli	
0110	DERIVATTIVI TAL-KREDITU N-EŻMU INADEMPJENTI Id-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti li huma hheġġati b'derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 347 CRR għandhom ikunu rrapportati hawn it-tnejn li huma. L-oriġinatur, l-investitur u l-isponsor tal-pożizzjonijiet mhumiex idonei għad-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti. Bħala konsegwenza, id-diżagregazzjoni għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni ma tistax tiġi pprovduta għad-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti.
0040, 0070, 0100 u 0120	POŻIZZJONIJET OHRAJN TAS-CTP Il-pożizzjonijiet li ġejjin huma inklużi: — Id-derivattivi ta' skoperturi tat-titolizzazzjoni li jipprovdu sehem pro rata kif ukoll pożizzjonijiet li jhheġġaw pożizzjonijiet CTP; — Pożizzjonijiet CTP ihheġġati b'derivattivi ta' kreditu f'konformità mal-Artikolu 346 CRR; — Pożizzjonijiet ohrajn li jissodisfaw l-Artikolu 338(3) CRR.

5.4. C 21,00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI F'EKWITAJIET (MKR SA EQU)

5.4.1. Rimarki Ġenerali

169. Din il-formola tehtieg informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji għar-riskju ta' pożizzjoni f'ekwitajiet miżmumin fil-portafoll tan-negozjar u trattati bl-Approċċ Standardizzat.

170. Il-formola trid timtela b'mod separat għat-"Total", flimkien ma' lista statika predefinita tas-swieg li ġejjin: Il-Bulgarija, il-Kroazja, ir-Repubblika Ċeka, id-Danimarka, l-Eġittu, l-Ungerija, l-Iżlanda, il-Liechtenstein, in-Norveġja, il-Polonja, ir-Rumanija, l-Iżvezja, ir-Renju Unit, l-Albanija, il-Gappun, l-Eks-Repubblika Jugoslava tal-Maċedonja, il-Federazzjoni Russa, is-Serbja, l-Iżvizzera, it-Turkija, l-Ukrajna, l-Istati Uniti tal-Amerika, iż-Żona tal-Euro flimkien ma' formola residwa waħda għas-swieg kollha l-ohrajn. Għall-fini ta' dan ir-rekwiżit ta' rapportar, it-terminu "suq" għandu jinqara bħala "pajjiż" (hlief għal pajjiżi li huma parti miz-zona tal-euro, ara r-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 525/2014 ⁽¹²⁾).

5.4.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0020	IL-POŻIZZJONIJET KOLLHA (TWAL U QOSRA) L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) CRR. Dawn huma pożizzjonijiet gross u mhux innettjati skont l-istrumenti, iżda jeskludu pożizzjonijiet tas-sottoskrizzjonijiet jew sottosottoskritti minn partijiet terzi kif imsemmija fit-tieni sentenza tal-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 345(1) CRR.
0030-0040	POŻIZZJONIJET NETTI (TWAL U QOSRA) L-Artikoli 327, 329, 332, 341 u 345 CRR.
0050	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI KAPITALI Dawk il-pożizzjonijiet netti li, skont l-approċċi differenti kkunsidrati fil-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR, jirċievu allokkazzjoni ta' kapital. L-allokkazzjoni ta' kapital trid tiġi kkalkolata għal kull suq nazzjonali b'mod separat. Il-pożizzjonijiet opposti fil-futuri tal-indiċi tal-borża kif imsemmi fit-tieni sentenza tal-Artikolu 344(4) CRR ma għandhomx ikunu inklużi f'din il-kolonna.
0060	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI Ir-rekwiżit ta' fondi proprji f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti

⁽¹²⁾ Ir-Regolament ta' Delega tal-Kummissjoni (UE) Nru 525/2014 tat-12 ta' Marzu 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għad-definizzjoni tas-suq (GU L 148, 20.5.2014, p. 15).

Kolonna	
0070	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Il-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5.
Ringieli	
0010-0130	EKWITAJIET FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tal-pożizzjoni kif imsemmi fil-punt (b)(i) tal-Artikolu 92(3) CRR u t-Taqsim 3 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR.
0020-0040	RISKJU ĠENERALI Pożizzjonijiet f'ekwitajiet soġġetti għal riskju ġenerali (l-Artikolu 343 CRR) u r-rekwiżit ta' fondi proprji korrispondenti tagħhom f'konformità mat-Taqsim 3 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR Iż-żewġ diżaggregazzjonijiet (ir-ringieli 0021/0022 kif ukoll ir-ringieli 0030/0040) huma diżaggregazzjoni relatata mal-pożizzjonijiet kollha soġġetti għal riskju ġenerali. Ir-ringieli 0021 u 0022 jitolbu informazzjoni dwar id-diżaggregazzjoni skont l-istrumenti. Hija biss id-diżaggregazzjoni fir-ringieli 0030 u 0040 li għandha tintuża bħala bażi għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.
0021	Derivattivi Derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju ta' ekwità ta' pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar filwaqt li jkunu kkunsidrati l-Artikoli 329 u 332 CRR, fejn applikabbli
0022	Assi u obbligazzjonijiet oħra Strumenti oħrajn minbarra derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju ta' ekwità ta' pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar.
0030	Futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjati fil-borża diversifikati sew u soġġetti għal approċċ partikolari Futuri fuq l-indiċi tal-borża nnegozjati fil-borża diversifikati sew u soġġetti għal approċċ partikolari f'konformità mar-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 945/2014 ⁽¹³⁾ Dawk il-pożizzjonijiet għandhom ikunu soġġetti biss għal riskju ġenerali u, b'hekk, ma jistgħux ikunu rrapportati fir-ringiela 0050.
0040	Ekwitajiet oħrajn minbarra l-futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjati fil-borża diversifikati sew Pożizzjonijiet oħra f'ekwitajiet soġġetti għal riskju speċifiku kif ukoll ir-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 343 CRR, inklużi pożizzjonijiet fil-futuri fuq l-indiċi tal-borża ittrattati f'konformità mal-Artikolu 344(3) CRR
0050	RISKJU SPEĊIFIKU Pożizzjonijiet f'ekwitajiet soġġetti għal riskju speċifiku u r-rekwiżit korrispondenti ta' fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 342 CRR, esklużi pożizzjonijiet fil-futuri fuq l-indiċi tal-borża ttrattati f'konformità mat-tieni sentenza tal-Artikolu 344(4) CRR

⁽¹³⁾ Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 945/2014 tal-4 ta' Settembru 2014 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni fir-rigward ta' indiċi diversifikati b'mod xieraq rilevanti skont ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill

Ringieli	
0090-0130	REKWIŻITI ADDIZZJONALI GHAL OPZJONIJET (RISKJI MHUX DELTA) Il-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 329 CRR Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom ikunu rrapportati fil-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.

5.5. C 22,00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĊI STANDARDIZZATI GHAR-RISKJU TAL-KAMBJU (MKR SA FX)

5.5.1. Rimarki Ġenerali

171. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet f'kull munita (munita tar-rapportar inkluża) u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji għar-riskju tal-kambju trattati skont l-Approċċ Standardizzat. Il-pożizzjoni għandha tiġi kkalkolata għal kull munita (inkluża l-EUR), deheb, u pożizzjonijiet għas-CIUs.
172. Ir-ringieli minn 0100 sa 0480 ta' din il-formola għandhom ikunu rrapportati anki fejn l-istituzzjonijiet mhumiex mehtieġa jikkalkolaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tal-kambju f'konformità mal-Artikolu 351 CRR. F'dawk l-entrati ta' memorandum, huma inklużi l-pożizzjonijiet kollha fil-munita tar-rapportar, irrispettivament minn jekk humiex ikkunsidrati għall-finijiet tal-Artikolu 354 CRR. Ir-ringieli minn 0130 sa 0480 tal-entrati fil-memorandum tal-formola għandhom jimtlew b'mod separat għall-muniti kollha tal-istati membri tal-Unjoni, il-muniti GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY u l-muniti kollha l-oħrajn.

5.5.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0020-0030	IL-POŻIZZJONIJET KOLLHA (TWAL U QOSRA) Il-pożizzjonijiet grossi dovuti għal assi, l-ammonti li għandhom ikunu riċevuti u entrati simili msemmijin fl-Artikolu 352 (1) CRR f'konformità mal-Artikolu 352(2) CRR u soġġetti għall-permess mill-awtoritajiet kompetenti, il-pożizzjonijiet mehuda sabiex jiġi hhegġjat kontra l-effett avvers tar-rata tal-kambju fuq il-proporzjonijiet tagħhom f'konformità mal-Artikolu 92(1) CRR u pożizzjonijiet relatati ma' entrati li jkunu diġà tnaqqsu fil-kalkolu tal-fondi proprji ma għandhomx ikunu rrapportati.
0040-0050	POŻIZZJONIJET NETTI (TWAL U QOSRA) L-Artikolu 352(3), l-ewwel żewġ sentenzi tal-Artikolu 352(4), u l-Artikolu 353 CRR Il-pożizzjonijiet netti jiġu kkalkolati minn kull munita f'konformità mal-Artikolu 352(1) CRR. Konsegwentement, kemm pożizzjonijiet twal kif ukoll bin-nieqes jistgħu jiġu rrapportati fl-istess hin.
0060-0080	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAL ALLOKAZZJONI KAPITALI It-tielet sentenza tal-Artikolu 352(4) u l-Artikoli 353 u 354 CRR
0060-0070	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL (TWAL U QOSRA) Il-pożizzjonijiet nett twal u qosra għal kull munita għandhom ikunu kkalkolati billi jitnaqqas it-total tal-pożizzjonijiet qosra mit-total tal-pożizzjonijiet twal. Il-pożizzjonijiet nett twal għal kull operazzjoni f'munita għandhom jingħaddu flimkien biex tinkiseb il-pożizzjoni netta twila f'dik il-munita. Il-pożizzjonijiet nett qosra għal kull operazzjoni f'munita għandhom jingħaddu flimkien biex tinkiseb il-pożizzjoni netta qasira f'dik il-munita. Pożizzjonijiet mhux imqabblin f'muniti mhux tar-rapportar għandhom jiżdiedu ma' pożizzjonijiet soġġetti għal allokkazzjonijiet ta' kapital għal muniti oħrajn (ringiela 030) fil-kolonna 060 jew 070 skont l-arrangament qasir jew twil tagħhom.

Kolonna	
0080	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL (IMQABBLIN) Pożizzjonijiet imqabblin għal muniti korrelati mill-qrib.
0090	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI L-allokkazzjoni ta' kapital għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Title IV tal-Parti Tlieta CRR
0100	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Il-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5.
Ringieli	
0010	POŻIZZJONIJET TOTALI Il-pożizzjonijiet kollha f'muniti mhux tar-rapportar u dawk il-pożizzjonijiet fil-munita tar-rapportar li jiġu kkunsidrati għall-finijiet tal-Artikolu 354 CRR kif ukoll ir-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti tagħhom għar-riskju tal-kambju msemmi fil-punt (c)(i) tal-Artikolu 92(3), b'kunsiderazzjoni tal-paragrafi 2 u 4 tal-Artikolu 352 CRR (għall-konverżjoni fil-munita tar-rapportar).
0020	MUNITI KORRELATI MILL-QRIB Pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji tagħhom għal muniti korrelati mill-qrib imsemmijin fl-Artikolu 354 CRR.
0025	Muniti korrelati mill-viċin: li minnhom: munita tar-rapportagħ Pożizzjonijiet fil-munita tar-rapportar li jikkontribwixxu għall-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali f'konformità mal-Artikolu 354 CRR.
0030	IL-MUNITI KOLLHA L-OHRAJN (inklużi CIUs ittrattati bħala muniti differenti) Il-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji tagħhom għall-muniti soġġetti għall-proċedura ġenerali msemmija fl-Artikolu 351 u l-paragrafi 2 u 4 tal-Artikolu 352 CRR. Ir-rapportar ta' CIUs ittrattati bħala muniti separati f'konformità mal-Artikolu 353 CRR: Hemm żewġ trattamenti differenti tas-CIUs ittrattati bħala muniti separati għall-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali: 1. Il-metodu tad-deheb modifikat, fejn id-direzzjoni tal-investiment tas-CIU mhijiex disponibbli (dawk is-CIU għandhom jiġdiedu ma' pożizzjoni netta kumplessiva tar-riskju tal-kambju ta' istituzzjoni); 2. Fejn id-direzzjoni tal-investiment tas-CIU hija disponibbli, dawk is-CIUs għandhom jiġdiedu mal-pożizzjoni miftuħa totali tal-kambju (twila jew qasira, skont id-direzzjoni tas-CIU). Ir-rapportar ta' dawk is-CIUs għandu jsegwi l-kalkolu tar-rekwiżiti kapitali.
0040	DEHEB Il-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji tagħhom għall-muniti soġġetti għall-proċedura ġenerali msemmija fl-Artikolu 351 u l-paragrafi 2 u 4 tal-Artikolu 352 CRR

Ringieli	
0050 - 0090	REKWIŻITI ADDIZZJONALI GHAL OPZJONIJET (RISKJI MHUX DELTA) Il-paragrafi 5 u 6 tal-Artikolu 352 CRR Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom ikunu rrapportati diżaggregati skont il-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.
0100-0120	Diżaggregazzjoni tal-pożizzjonijiet totali (il-munita ta' rapportar inkluża) skont it-tipi ta' skopertura Il-pożizzjonijiet totali għandhom ikunu diżaggregati f'derivattivi, assi oħrajn u obbligazzjonijiet u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali.
0100	Assi u obbligazzjonijiet oħrajn minbarra entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali u derivattivi Il-pożizzjonijiet mhux inklużi fir-ringiela 0110 jew 0120 għandhom ikunu inklużi hawn.
0110	Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali Entrati fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 352 CRR, irrISPettivament mill-munita ta' denominazzjoni, li huma inklużi fl-Anness I għas-CRR minbarra dawk inklużi bħala Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli u Tranżazzjonijiet ta' Saldu Twil jew minn Netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti.
0120	Derivattivi Pożizzjonijiet evalwati f'konformità mal-Artikoli 352 CRR.
0130-0480	ENTRATI FIL-MEMORANDUM: POŻIZZJONIJET TAL-MUNITA L-entrati tal-memorandum tal-formola għandhom jimtlew b'mod separat għall-muniti kollha tal-Istati Membri tal-Unjoni, GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY u l-muniti kollha l-oħrajn.

5.6. C 23,00 - IR-RISKJU TAS-SUQ: L-APPROĊĠI STANDARDIZZATI GHAL KOMODITAJIET (MKR SA COM)

5.6.1. Rimarki Ġenerali

173. Din il-formola titlob informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet f'komoditajiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji ttrattati bl-Approċċ Standardizzat.

5.6.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010-0020	IL-POŻIZZJONIJET KOLLHA (TVAL U QOSRA) Pożizzjonijiet grossi tval/qosra meqjusin bħala pożizzjonijiet fl-istess komodità f'konformità mal-Artikolu 357(4) CRR (ara wkoll l-Artikolu 359(1) CRR)
0030-0040	POŻIZZJONIJET NETTI (TVAL U QOSRA) Kif definiti fl-Artikolu 357(3) CRR
0050	POŻIZZJONIJET SOĠĠETTI GHAL ALLOKAZZJONI KAPITALI Dawk il-pożizzjonijiet netti li, skont l-approċċi differenti kkunsidrati fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR, jirċievu allokkazzjoni ta' kapital.
0060	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji kkalkolat f'konformità mal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti

Kolonna	
0070	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Il-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5
Ringieli	
0010	POŻIZZJONIJET TOTALI F'KOMODITAJET Pożizzjonijiet f'komoditajiet u r-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti tagħhom għar-riskju tas-suq ikkalkolati f'konformità mal-punt (c)(iii) tal-Artikolu 92(3) CRR u l-Kapitolu 4 tat- Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0020-0060	POŻIZZJONIJET SKONT IL-KATEGORIJA TA' KOMODITÀ Għal skopijiet ta' rapportar, il-komoditajiet għandhom jitqassmu fl-erba' gruppi ta' komoditajiet imsemmijin fit-Tabella 2 tal-Artikolu 361 CRR.
0070	APPROĊ TAL-ISKALA TAL-MATURITÀ Pożizzjonijiet f'komoditajiet soġġetti għall-approċ tal-iskala tal-maturità msemmi fl-Artikolu 359 CRR
0080	APPROĊ ESTIŻ TAL-ISKALA TAL-MATURITÀ Pożizzjonijiet f'komoditajiet soġġetti għall-approċ estiż tal-iskala tal-maturità msemmi fl-Artikolu 361 CRR
0090	APPROĊ SIMPLIFIKAT Pożizzjonijiet f'komoditajiet soġġetti għall-approċ simplifikat imsemmi fl-Artikolu 360 CRR
0100-0140	REKWIŻITI ADDIZZJONALI GĦAL OPZJONIJET (RISKJI MHUX DELTA) L-Artikolu 358(4) CRR Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom ikunu rrapportati fil-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.

5.7. C 24.00 - IL-FORMOLA TAR-RISKJU TAS-SUQ INTERN (MKR IM)

5.7.1. Rimarki Ġenerali

174. Din il-formola ttipprovdi diżagregazzjoni taċ-ċifri tal-VaR u tal-VaR taht stress (sVaR) skont ir-riskji differenti tas-suq (dejn, ekwità, FX, komoditajiet) u informazzjoni oħra rilevanti għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.
175. Ġeneralment, jiddependi fuq l-istruttura tal-formola tal-istituzzjonijiet jekk iċ-ċifri għal riskju ġenerali u speċifiku jistgħux jiġu ddeterminati u rrapportati b'mod separat jew b'hal total biss. L-istess jgħodd għad-dekompożizzjoni tal-VaR/VaR Taht Stress fil-kategoriji ta' riskju (riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imghax, riskju ta' ekwità, riskju tal-komoditajiet u riskju tal-kambju). Istituzzjoni tista' ma tirrapportax daww id-dekompożizzjonijiet jekk turi li r-rapportar ta' daww iċ-ċifri jkun ta' ponderazzjoni bla bżonn.

5.7.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0030-0040	Valur f'Riskju (VaR) VaR ifisser it-telf potenzjali massimu li jirriżulta minn bidla fil-prezz bi probabbiltà partikolari fuq perjodu ta' żmien speċifiku.
0030	Il-fattur ta' multiplikazzjoni (mc) x Medja tal-VaR tal-aħhar 60 jum tax-xogħol (VaRavg) Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 364(1) u l-Artikolu 365(1) CRR
0040	VaR tal-jum ta' qabel (VaRt-1) Il-punt (a)(i) tal-Artikolu 364(1) u l-Artikolu 365(1) CRR
0050-0060	VaR Taht Stress VaR Taht Stress ifisser it-telf potenzjali massimu li jirriżulta minn bidla fil-prezz bi probabbiltà partikolari fuq perjodu ta' żmien speċifiku miksub billi jintuża input ikkalibrat għal data storika minn perjodu kontinwu ta' 12-il xahar ta' tensjoni finanzjarja rilevanti għall-portafoll tal-istituzzjoni.
0050	Fattur ta' multiplikazzjoni (ms) x medja tas-60 jum ta' xogħol ta' qabel (SVaRavg) Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 364(1) u l-Artikolu 365(1) CRR
0060	L-aħhar disponibbli (SVaRt-1) Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 364(1) u l-Artikolu 365(1) CRR
0070-0080	ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL INKREMENTALI TA' RISKJU TA' INADEMPJENZA U MIGRAZZJONI Allokazzjoni kapitali tar-riskju ta' inadempjenza u migrazzjoni inkrementali tfisser it-telf potenzjali massimu li jirriżulta minn bidla fil-prezz marbuta mar-riskji ta' inadempjenza u migrazzjoni kkalkolati f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 364(2) flimkien mat-Taqsima 4 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR.
0070	Kejl tal-medja ta' 12-il ġimgha Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 364(2) flimkien mat-Taqsima 4 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0080	L-Aħhar Kejl Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 364(2) flimkien mat-Taqsima 4 tal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0090-0110	ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL TAR-RISKJI TAL-PREZZ KOLLHA GĦAS-CTP
0090	MINIMU Il-punt (c) tal-Artikolu 364(3) CRR = 8 % tal-allokazzjoni ta' kapital li tkun ikkalkolata f'konformità mal-Artikolu 338(1) CRR għall-pożizzjonijiet kollha fl-allokazzjoni ta' kapital "riskji kollha tal-prezz".

Kolonna	
0100-0110	KEJL TAL-MEDJA TA' 12-IL ĠIMGHA U L-AHHAR KEJL Il-punt (b) tal-Artikolu 364(3) CRR
0110	L-AHHAR KEJL Il-punt (a) tal-Artikolu 364(3) CRR
0120	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji msemmija fl-Artikolu 364 CRR tal-fatturi kollha ta' riskju filwaqt li jittiehdu f'kunsiderazzjoni effetti ta' korrelazzjoni, fejn applikabbli, flimkien ma' riskju ta' inadempjenza u migrazzjoni inkrementali u l-prezzijiet kollha tar-riskji għas-CTP iżda esklużi l-allokazzjonijiet kapitali tat-Titlezzazzjonii għal Titlezzazzjoni u derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 364(2) CRR.
0130	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Il-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5
0140	Għadd ta' qbiż tal-valur (matul il-250 jum ta' xogħol preċedenti) Imsemmi fl-Artikolu 366 CRR Għandu jiġi rrapportat in-numru ta' qbiż tal-valur li fuqu jiġi ddeterminat l-addend. Meta l-istituzzjonijiet jithallew jeskludu ċertu qbiż tal-valur mill-kalkolu tal-addend f'konformità mal-Artikolu 500c CRR, l-għadd ta' qbiż tal-valur irrapportat f'din il-kolonna għandu jkun nett minn dak il-qbiż tal-valur eskluż.
0150-0160	Fattur ta' Multiplikazzjoni tal-VaR (mc) u l-Fattur ta' Multiplikazzjoni tas-SVaR (ms) Kif imsemmi fl-Artikolu 366 CRR Il-fatturi ta' multiplikazzjoni effettivament applikabbli għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għandhom ikunu rrapportati; fejn applikabbli, wara l-applikazzjoni tal-Artikolu 500c CRR.
0170-0180	L-ALLOKAZZJONI SUPPONUTA GHALL-MINIMU TAS-CTP – IL-POŻIZZJONIJET PONDERATI NETTI TWAL/QOSRA WARA L-LIMITU MASSIMU L-ammont irrapportat u li jservi ta' bażi biex jiġi kkalkolat l-allokazzjoni ta' kapital minima għar-riskji tal-prezzijiet kollha f'konformità mal-punt (c) tal-Artikolu 364(3) CRR, b'kunsiderazzjoni tad-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 CRR li jistipulaw li l-istituzzjoni tista' tillimita l-multiplikazzjoni tal-ponderazzjonijiet u l-pożizzjoni netta għat-telf massimu possibbli relatat mar-riskju ta' inadempjenza.
Ringieli	
0010	POŻIZZJONIJET TOTALI Tikkorrispondi għall-parti tar-riskji ta' pożizzjoni, tal-kambju u tal-komoditajiet imsemmija fl-Artikolu 363(1) CRR marbuta mal-fatturi ta' riskju speċifikati fl-Artikolu 367(2) CRR. Dwar il-kolonna minn 0030 sa 0060 (VAR u VAR Taht Stress), iċ-ċifri fir-ringiela tat-total mhumix daqs id-dekompożizzjoni taċ-ċifri għall-VaR/VaR Taht Stress tal-komponenti ta' riskju relevanti.

Ringieli	
0020	STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT Tikkorrispondi għall-parti tar-riskju ta' pożizzjoni msemija fl-Artikolu 363(1) CRR, marbuta mal-fatturi tar-riskju taċ-ċaqliq fir-rati tal-imghax speċifikati fil-punt (a) tal-Artikolu 367(2) CRR.
0030	TDI – RISKJU ĠENERALI Komponent tar-riskju ġenerali kif imsemmi fl-Artikolu 362 CRR
0040	TDI – RISKJU SPEĊIFIKU Komponent tar-riskju speċifiku kif imsemmi fl-Artikolu 362 CRR
0050	EKWITAJIET Tikkorrispondi għall-parti tar-riskju ta' pożizzjoni msemija fl-Artikolu 363(1) CRR, marbuta mal-fatturi tar-riskju ta' ekwità kif speċifikati fil-punt (c) tal-Artikolu 367(2) CRR.
0060	EKWITAJIET – RISKJU ĠENERALI Komponent tar-riskju ġenerali kif imsemmi fl-Artikolu 362 CRR
0070	EKWITAJIET – RISKJU SPEĊIFIKU Komponent tar-riskju speċifiku kif imsemmi fl-Artikolu 362 CRR
0080	RISKJU TAL-KAMBJU L-Artikolu 363(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 367(2) CRR
0090	RISKJU TAL-KOMODITAJIET L-Artikolu 363(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 367(2) CRR
0100	AMMONT TOTALI GĦAR-RISKJU ĠENERALI Riskju tas-suq ikkaġunat minn ċaqliq fis-suq ġenerali ta' strumenti ta' dejn negozjat, ekwitajiet, kambju u komoditajiet. VaR għar-riskju ġenerali tal-fatturi kollha ta' riskju (filwaqt li jittiehdu f'kunsiderazzjoni l-effetti ta' korrelazzjoni, fejn applikabbli)
0110	AMMONT TOTALI GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU Komponent tar-riskju speċifiku ta' strumenti ta' dejn negozjat u ekwitajiet. VaR għar-riskju speċifiku ta' ekwitajiet u strumenti ta' dejn negozjat ta' portafoll tan-negozjar (filwaqt li jittiehdu f'kunsiderazzjoni l-effetti ta' korrelazzjoni, fejn applikabbli)

5.8. C 25.00 - IR-RISKJU TA' AĠĠUSTAMENT TAL-VALWAZZJONI TAL-KREDITU (CVA)

5.8.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	Valur tal-iskopertura L-Artikolu 271 CRR flimkien mal-Artikolu 382 CRR. EAD totali mit-tranzazzjonijiet kollha soġġetti għall-allokazzjoni tas-CVA.

Kolonna	
0020	Li minnhom: Derivattivi OTC L-Artikolu 271 CRR flimkien mal-Artikolu 382(1) CRR. Il-parti tal-iskopertura totali għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti dovuta biss għal derivattivi OTC. L-informazzjoni mhijiex mehtieġa mill-istituzzjonijiet IMM b'derivattivi OTC u SFTs fl-istess sett tan-nettjar.
0030	Li minnhom: SFT L-Artikolu 271 CRR flimkien mal-Artikolu 382(2) CRR Il-parti tal-iskopertura totali għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti dovuta biss għal derivattivi SFT. L-informazzjoni mhijiex mehtieġa mill-istituzzjonijiet IMM b'derivattivi OTC u SFTs fl-istess sett tan-nettjar.
0040	FATTUR TA' MULTIPLIKAZZJONI (mc) x MEDJA TAL-AHHAR 60 JUM TAX-XOGHOL (VaRavg) L-Artikolu 383 CRR flimkien mal-punt (d) tal-Artikolu 363(1) CRR. Kalkolu tal-VaR ibbażat fuq formoli interni għar-riskju tas-suq
0050	JUM TA' QABEL (VaRt-1) Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0040.
0060	FATTUR TA' MULTIPLIKAZZJONI (ms) x MEDJA TAS-60 JUM TA' XOGHOL TA' QABEL (SVaRavg) Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0040
0070	L-AHHAR DISPONIBBLI (SVaRt-1) Ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 0040
0080	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI Il-punt (d) tal-Artikolu 92(3) CRR. Rekwiżiti ta' fondi proprji għal Riskju tas-CVA ikkalkolat permezz tal-metodu magħżul.
0090	AMMONT TOTALI TA' SKOPERTURA TA' RISKJU Il-punt (b) tal-Artikolu 92(4) CRR. Rekwiżiti ta' fondi proprji mmultiplikati bi 12,5.
	Entrati ta' memorandum
0100	Għadd ta' kontropartijiet L-Artikolu 382 CRR Għadd ta' kontropartijiet inklużi fil-kalkolu tal-fondi proprji għar-riskju tas-CVA. Il-kontropartijiet huma sottosett tal-obbliganti. Jeżistu biss fil-każ ta' tranżazzjonijiet derivattivi jew SFTs fejn huma l-parti kontraenti l-oħra.

Kolonna	
0110	Li minnhom: intużat approssimazzjoni biex tiġi determinata l-firxa ta' kreditu Għadd ta' kontropartijiet meta l-firxa ta' kreditu giet determinata billi ntuzat approssimazzjoni minflok <i>data</i> tas-suq osservata b'mod dirett.
0120	CVA MĠARRBIN Provvedimenti kontabilistiċi dovuti għal affidabbiltà tal-kreditu mnaqqsa tal-kontropartijiet tad-derivattivi.
0130	CDS TAHT ISEM WIEHED Il-punt (a) tal-Artikolu 386(1) CRR L-ammonti nozzjonali totali ta' CDS taht isem wiehed użati bhala heġġ għal riskju tas-CVA.
0140	CDS TAL-INDIĊI Il-punt (b) tal-Artikolu 386(1) CRR L-ammonti nozzjonali totali tas-CDS tal-indiċi użati bhala heġġ għal riskju tas-CVA.
Ringieli	
0010	Total tar-riskju CVA Somma tar-ringieli 0020-0040
0020	Metodu avanzat Metodu avanzat tar-riskju tas-CVA kif stabbilit mill-Artikolu 383 CRR
0030	Metodu standardizzat Metodu standardizzat tar-riskju tas-CVA kif stabbilit mill-Artikolu 384 CRR
0040	Fuq il-bażi tal-OEM L-ammonti soġġetti għall-applikazzjoni tal-Artikolu 385 CRR

6. VALUTAZZJONI PRUDENTI (PRUVAL)

6.1. C 32.01 - VALWAZZJONI PRUDENTI: ASSI U OBBLIGAZZJONIJET B'VALUR ĠUST (PRUVAL 1)

6.1.1. Rimarki ġenerali

176. Din il-formola għandha timtela mill-istituzzjonijiet kollha, irrispettivament minn jekk dawn ikunux adottaw l-approċċ issimplifikat u kemm jekk le għad-determinazzjoni tal-Agġustamenti tal-Valutazzjoni Addizzjonali ("AVAs"). Din il-formola hija ddedikata għall-valur assolut ta' assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust li jintużaw biex jiġi ddeterminat jekk il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 4 tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/101 ⁽¹⁴⁾ għall-użu tal-approċċ issimplifikat għad-determinazzjoni tal-AVAs humiex issodisfati.

⁽¹⁴⁾ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2016/101 tas-26 ta' Ottubru 2015 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għall-valutazzjoni prudenti skont l-Artikolu 105(14) (ĠU L 21, 28.1.2016, p. 54).

177. Fir-rigward tal-istituzzjonijiet li jużaw l-approċċ simplifikat, din il-formola għandha ttipprovdi lill-AVA totali li għandu jitnaqqas mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikoli 34 u 105 CRR kif stipulat fl-Artikolu 5 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, li għandu jiġi rrapportat f'konformità fir-ringiela 0290 ta' C 01.00.

6.1.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U L-OBLIGI Il-valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet b'valur ġust, kif iddikjarat fir-rapporti finanzjarji f'konformità mal-qafas kontabilistiku applikabbli, kif imsemmi fl-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, qabel kwalunkwe esklużjoni f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0020	LI MINNHOM: portafoll tan-negozjar Valur assolut ta' assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust, kif irrapportat f'010, li jikkorrispondi għal pożizzjonijiet miżmuma fil-portafoll tan-negozjar.
0030-0070	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U L-OBLIGI ESKLUŻI MINHABBA L-IMPATT PARZJALI FUQ CET1 Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust esklużi f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0030	Tqabbil eżatt Assi u obbligazzjonijiet tat-tpaċija parigġ iġvalutati bil-valur ġust esklużi f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0040	Kontabilità għall-ihhegġjar Għal pożizzjonijiet soġġetti għal kontabilità għall-ihhegġjar f'konformità mal-qafas tal-kontabilità applikabbli, il-valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust, esklużi b'mod proporzjonali għall-impatt tal-bidla tal-valutazzjoni rilevanti fuq il-kapital CET1 f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0050	Filtri PRUDENZJALI Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust esklużi f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 minhabba l-applikazzjoni trażizzjonali tal-filtri prudenzjali msemmija fl-Artikoli 467 u 468 CRR.
0060	Oħrajn Kwalunkwe pożizzjoni oħra eskluża f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 minhabba aġġustamenti fil-valur kontabilistiku tagħhom biss, li għandha effett proporzjonali fuq il-kapital CET1. Din ir-ringiela għandha timtela biss f'każijiet rari fejn l-elementi esklużi f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 ma jistgħux jiġu assenjati fil-kolonna 0030, 0040 jew 0050 ta' din il-formola.
0070	Kumment għal oħrajn Ir-raġunijiet ewlenin għaliex il-pożizzjonijiet irrapportati fil-kolonna 0060 ġew esklużi għandhom ikunu pprovduti.

Kolonna	
0080	Assi u obbligazzjonijiet IVVALUTATI BIL-VALUR ĠUST inklużi fil-limitu tal-ARTIKOLU 4(1) Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fil-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0090	LI MINNHOM: portafoll tan-negozjar Valur assolut ta' assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust, kif irrapporjat fil-kolonna 0080, li jikkorrispondi għal pożizzjonijiet miżmuma fil-portafoll tan-negozjar.
Ringieli	
0010 – 0210	Id-definizzjonijiet ta' dawn il-kategoriji għandhom jaqblu ma' daww tar-ringieli korrispondenti tal-formoli FINREP 1.1 u 1.2.
0010	1 TOTALI TAL-VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U L-OBBLIGI It-total ta' assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust irrapporjat fir-ringieli minn 0020 sa 0210.
0020	1.1 TOTALI TAL-VALURI ĠUSTI TAL-ASSI It-total ta' assi b'valur ġust irrapporjat fir-ringieli minn 0030 sa 0140. Iċ-ċelloli rilevanti tar-ringieli minn 0030 sa 0130 għandhom ikunu rrapportati skont il-formola FINREP F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, skont l-istandards applikabbli tal-istituzzjoni: — L-IFRS kif approvat mill-Unjoni b'applikazzjoni tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ("IFRS tal-UE") ⁽¹⁵⁾ ; — Standards kontabilistiċi nazzjonali kompatibbli mal-IFRS tal-UE ("IFRS Nazzjonali kompatibbli"); jew — GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD (FINREP "GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD").
0030	1.1.1 ASSI FINANZJARJI MIŻMUMA GHAN-NEGOZJU IFRS 9. Appendiċi A. L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0050 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0040	1.1.2 ASSI FINANZJARJI TAN-NEGOZJAR L-Artikoli 32 u 33 BAD; Il-Parti 1.17 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għall-assi mkejla fil-valur ġust li huma inklużi fil-valur irrapporjat fir-ringiela 0091 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0050	1.1.3 ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR B'MOD OBBLIGATORJU FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTI JEW TELF IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4. L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0096 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

⁽¹⁵⁾ 15 Ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta' Lulju 2002 rigward l-applikazzjoni ta' standards internazzjonali tal-kontabilità (ĠU L 243, 11.9.2002, p. 1).

Ringieli	
0060	1.1.4 ASSI FINANZJARJI SPECIFIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTAJEW TELF IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5; il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-Artikolu 8(6) AD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0100 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0070	1.1.5 ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2 A. L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0141 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0080	1.1.6 ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI MKEJLIN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTAJEW TELF L-Artikolu 36(2) BAD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0171 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0090	1.1.7 ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI MKEJLIN BIL-VALUR ĠUST MAL-EKWITÀ Il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-Artikolu 8(8) AD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0175 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0100	1.1.8 ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI OHRAJN L-Artikolu 37 BAD; L-Artikolu 12(7) AD; Il-parti 1.20 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għall-assi mkejla fil-valur ġust li huma inklużi fil-valur irrapportat fir-ringiela 0234 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0110	1.1.9 DERIVATTIVI - KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR IFRS 9.6.2.1; Il-parti 1.22 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni; il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-paragrafi 6 u 8 u l-Artikolu 8 AD; IAS 39.9 L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0240 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0120	1.1.10 TIBDILJET FIL-VALUR ĠUST TAL-ENTRATI HHEĠĠJATI FIL-HEĠĠ TAL-PORTAFOLL TAR-RISKJU TAČ-ČAQLIQ FIR-RATA TAL-IMGHAX IAS 39.89 A(a); IFRS 9.6.5.8; Il-paragrafi 5 u 6 tal-Artikolu 8 AD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0250 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0130	1.1.11 INVESTIMENTI F'SUSSIDJARJI, IMPRIŻI KONĠUNTI U KUMPAĠNI ASSOĊJATI IAS 1.54(e); Il-partijiet 1.21 u 2.4 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni; il-punti (7) u (8) tal-Artikolu 4 BAD; L-Artikolu 2(2) AD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0260 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

Ringieli	
0140	1.1.12 (-) TNAQQIS GHAN-NEGOZJAR TAL-ASSI BIL-VALUR ĠUST Il-parti 1.29 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0375 tal-formola F 01.01 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0150	1.2 TOTALI TAL-OBBLIGAZZJONIJIET BIL-VALUR ĠUST It-total ta' obbligazzjonijiet b'valur ġust irrapportat fir-ringieli minn 0160 sa 0210. Iċ-ċelloli rilevanti tar-ringieli minn 0150 sa 0190 għandhom ikunu rrapportati skont il-formola FINREP F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni skont l-istandards applikabbli tal-istituzzjoni: — L-IFRS kif approvat mill-Unjoni b'applikazzjoni tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002 ("IFRS tal-UE") — Standards kontabilistiċi nazzjonali kompatibbli mal-IFRS tal-UE ("IFRS Nazzjonali kompatibbli") — jew il-GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD (FINREP "GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD").
0160	1.2.1 OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MIŻMUMA GHAN-NEGOZJAR IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9.BA.6. L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0010 tal-formola F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0170	1.2.2 OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI TAN-NEGOZJAR Il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-paragrafi 3 u 6 u l-Artikolu 8 AD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0061 tal-formola F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0180	1.2.3 OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI SPEĊIFIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFIT JEW TELF IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2; il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-Artikolu 8(6) AD; IAS 39.9. L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0070 tal-formola F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0190	1.2.4 DERIVATTIVI - KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR IFRS 9.6.2.1; Il-parti 1.26 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni; il-punt (a) tal-Artikolu 8(1), l-Artikolu 8(6) u l-punt (a) tal-Artikolu 8(8) AD L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0150 tal-formola F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
0200	1.2.5 TIBDILIJET FIL-VALUR ĠUST TAL-ENTRATI HHEĠĠJATI FIL-HEĠĠ TAL-PORTAFOLL TAR-RISKJU TAČ-ČAQLIQ FIR-RATA TAL-IMGHAX IAS 39.89 A(b), IFRS 9.6.5.8; Il-paragrafi 5 u 6 tal-Artikolu 8 AD; Il-parti 2.8 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0160 tal-formola F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

Ringieli	
0210	1.2.6. TNAQQIS GHAN-NEGOZJAR TAL-OBBLIGAZZJONIJIET BIL-VALUR ĠUST Il-parti 1.29 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni L-informazzjoni rrapportata f'din ir-ringiela għandha tikkorrispondi għar-ringiela 0295 tal-formola F 01.02 tal-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

6.2. C 32.02 - VALWAZZJONI PRUDENTI: APPROĊ EWLIENI (PRUVAL 2)

6.2.1. Rimarki ġenerali

178. L-għan ta' din il-formola huwa li tipprovdi informazzjoni dwar il-kompożizzjoni tal-AVA totali li għandhom jitnaqqsu mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikoli 34 u 105 CRR flimkien ma' informazzjoni rilevanti dwar il-valutazzjoni tal-kontabilità tal-pożizzjonijiet li jagħtu lok għad-determinazzjoni tal-AVAs.

179. Din il-formola għandha timtela mill-istituzzjonijiet kollha li:

(a) jintalbu jużaw l-approċ ewlieni minhabba li jaqbz u l-livell limitu msemmi fl-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, fuq bażi individwali jew fuq bażi konsolidata kif stabbilit fl-Artikolu 4(3) ta' dak ir-Regolament; jew

(b) għażlu li japplikaw l-approċ ewlieni minkejja li ma jaqbzux il-limitu.

180. Għall-finijiet ta' din il-formola, "incertezza pożittiva" għandha tfisser kif ġej: Kif iddeterminat mill-Artikolu 8(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, l-AVA jiġu kkalkolati bħala d-differenza bejn il-valur ġust u valutazzjoni prudenti li hija ddeterminata fuq il-bażi ta' fiduċja ta' 90 % li l-istituzzjonijiet jistgħu jgħorġu mill-iskopertura f'dak il-punt jew ahjar fil-medda nozzjonali ta' valuri plawżibbli. Il-valur pożittiv jew l-"incertezza pożittiva" huma l-punt ta' kontra d-distribuzzjoni ta' valuri plawżibbli li fihom l-istituzzjonijiet huma biss 10 % kunfidenti li jistgħu jgħorġu mill-pożizzjoni f'dak il-punt jew ahjar. L-incertezza pożittiva għandha tiġi kkalkolata u aggregata fuq l-istess bażi bħall-AVA totali iżda tiġi sostitwita b'livell ta' 10 % ta' ċertezza għad-90 % użat għad-determinazzjoni tal-AVA totali.

6.2.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010 - 0100	LIVELL TAL-KATEGORIJA AVA Il-livell tal-kategorija tal-AVA għall-incertezza tal-prezzijiet tas-suq, l-ispejjeż tal-gheluq, ir-riskju tal-mudell, il-pożizzjonijiet konċentrati, l-ispejjeż amministrattivi futuri, it-terminazzjoni bikrija u r-riskju operazzjonali jiġu kkalkolati kif deskritt fl-Artikoli 9, 10, 11 u minn 14 sa 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 rispettivament. Għall-incertezza tal-prezzijiet tas-suq, il-kategoriji tal-kostijiet tal-gheluq u l-formola tar-riskju, li huma soġġetti għal benefiċċju tad-diversifikazzjoni kif stipulat fl-Artikoli 9(6), 10(7) u 11(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, rispettivament, il-livell tal-kategorija tal-AVA, sakemm ma jkunx indikat mod ieħor, irrapporjat bħala s-somma diretta tal-AVA qabel il-benefiċċju tad-diversifikazzjoni [billi l-benefiċċji tad-diversifikazzjoni kkalkolati bl-użu tal-metodu 1 jew il-metodu 2 tal-Anness tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 għandhom ikunu rrapportati fl-entrati 1.1.2, 1.1.2.1 u 1.1.2.2 tal-formola]. Għall-incertezza tas-suq, il-kategoriji tal-ispejjeż tal-gheluq u tar-riskju tal-mudell, l-ammonti kkalkolati skont l-approċ ibbażat fuq l-esperti kif imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 9(5), il-punt (b) tal-Artikolu 10(6) u l-Artikolu 11(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 għandhom ikunu rrapportati b'mod separat fil-kolonna 0020, 0040 u 0060.

Kolonna	
0010	INĊERTEZZA TAL-PREZZ TAS-SUQ L-Artikolu 105(10) CRR. AVAs tal-inċertezza tal-prezz tas-suq ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0020	LI MINNHOM: IKKALKOLAT BL-UŻU TAL-APPROĊ IBBAŻAT FUQ L-ESPERTI AVAs tal-inċertezza tal-prezz tas-suq ikkalkolati f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 9(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0030	KOSTIJET TAL-GHELUQ L-Artikolu 105(10) CRR. AVAs tal-kostijiet tal-gheluq ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0040	LI MINNHOM: IKKALKOLAT BL-UŻU TAL-APPROĊ IBBAŻAT FUQ L-ESPERTI AVAs tal-kostijiet tal-gheluq ikkalkolati f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 10(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0050	RISKJU TAL-MUDELL L-Artikolu 105(10) CRR AVAs tar-riskju tal-mudell ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0060	LI MINNHOM: IKKALKOLAT BL-UŻU TAL-APPROĊ IBBAŻAT FUQ L-ESPERTI AVAs tar-riskju tal-mudell ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 11(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0070	POŻIZZJONIJET KONĊENTRATI L-Artikolu 105(11) CRR AVAs tal-pożizzjonijiet ikkonċentrati ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 14 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0080	KOSTIJET AMMINISTRATTIVI FUTURI L-Artikolu 105(10) CRR AVAs tal-kostijiet amministrattivi futuri ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0090	TERMINAZZJONI BIKRIJA L-Artikolu 105(10) CRR AVAs tat-terminazzjoni bikrija ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 16 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.

Kolonna	
0100	RISKJU OPERAZZJONALI L-Artikolu 105(10) CRR AVAs tar-riskju operazzjonali kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0110	TOTAL TAL-AVA Ringiela 0010: it-total tal-AVA li għandu jitnaqqas minn fondi proprji f'konformità mal-Artikoli 34 u 105 CRR u jiġi rrapportat kif xieraq fir-ringiela 0290 ta' C 01.00. It-total tal-AVA għandu jkun is-somma tar-ringieli 0030 u 0180. Ringiela 0020: Sehem mit-total tal-AVA rrapportat fir-ringiela 0010 li johroġ minn pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar (valur assolut). Ringieli minn 0030 sa 0160: Is-somma tal-kolonna 0010, 0030, 0050 u minn 0070 sa 0100. Ringieli minn 0180 sa 0210: Total AVA li jirriżulta minn portafolli skont l-approċċ ta' riżerva.
0120	INĊERTEZZA POŻITTIVA L-Artikolu 8(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. L-inċertezza pożittiva għandha tiġi kkalkolata u aggregata fuq l-istess bażi bħall-AVA totali kkalkolata fil-kolonna 0110, iżda tiġi sostitwita b'livell ta' 10 % ta' ċertezza għad-90 % użati għad-determinazzjoni tal-AVA totali.
0130 - 0140	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U L-OBLIGI Valur assolut ta' assi u obligazzjonijiet b'valur ġust li jikkorrispondu mal-ammonti tal-AVA rrapportati fir-ringieli minn 0010 sa 0130 u r-ringiela 0180. Għal xi ringieli, b'mod partikolari r-ringieli minn 0090 sa 0130, dawn l-ammonti jista' jkollhom jiġu approssimati jew allokati fuq il-bażi ta' ġudizzju espert. Ringiela 0010: Valur assolut totali tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fil-komputazzjoni tal-limitu tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Dak jinkludi l-valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li għalihom l-AVA huma vvalutati li għandhom valur żero f'konformità mal-Artikoli 9(2), 10(2) jew 10(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, li huma rrapportati wkoll b'mod separat fir-ringieli 0070 u 0080. Ir-ringiela 0010 hija s-somma tar-ringiela 0030 u r-ringieli 0180. Ringiela 0020: sehem mill-valur totali assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust irrapportati fir-ringiela 0010 li jirriżultaw minn pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar (valur assolut). Ringiela 0030: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li jikkorrispondu mal-portafolli msemmija fl-Artikoli minn 9 sa 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Dak jinkludi l-valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li għalihom l-AVA huma vvalutati li għandhom valur żero f'konformità mal-Artikoli 9(2), 10(2) jew 10(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, li huma rrapportati wkoll b'mod separat fir-ringieli 0070 u 0080. Ir-ringiela 0030 għandha tkun is-somma tar-ringieli minn 0090 sa 0130. Ringiela 0050: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fl-ambitu tal-komputazzjoni tal-firxiet tal-kreditu mhux iggwadanjati tal-AVA. Għall-fini tal-kalkolu ta' din l-AVA, assi u obligazzjonijiet paċuti valutati b'valur ġust li jaqblu eżattament, esklużi mill-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, ma jistgħux jitqiesu li jaqblu eżattament, u paċuti.

Kolonna	
	Ringiela 0060: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fl-ambitu tal-komputazzjoni tal-investment u l-ispejjeż ta' finanzjament tal-AVA. Għall-fini tal-kalkolu ta' din l-AVA, assi u obbligazzjonijiet paċuti valutati b'valur ġust li jaqblu eżattament, esklużi mill-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, ma jistgħux jitqiesu li jaqblu eżattament, u paċuti. Ringiela 0070: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li jikkorrispondu mal-iskopertura tal-valutazzjoni evalwati bhala ta' valur AVA ta' żero msemija fl-Artikoli 9(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Ringiela 0080: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li jikkorrispondu mal-iskopertura tal-valutazzjoni evalwati bhala ta' valur AVA ta' żero msemija fil-paragrafi 2 u 3 tal-Artikolu 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Ringiela minn 0090 sa 0130: Valur assolut ta' assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust allokat kif stabbilit hawn taht (ara l-istruzzjonijiet tar-ringiela korrispondenti) f'konformità mal-kategoriji ta' riskju li ġejjin: ir-rati tal-imghax, il-kambju, il-kreditu, l-ekwitajiet, il-komoditajiet. Dak jinkludi l-valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li għalihom l-AVA huma vvalutati li għandhom valur żero f'konformità mal-Artikoli 9(2), 10(2) jew 10(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, li huma rrapportati wkoll b'mod separat fir-ringiela 0070 u 0080. Ringiela 0180: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li jikkorrispondu għall-portafolli skont l-approċċ ta' riżerva
0130	ASSI B'VALUR ĠUST Valur assolut ta' assi b'valur ġust li jikkorrispondu għar-ringiela differenti kif spjegat fl-istruzzjonijiet għall-kolonna 0130-0140 hawn fuq.
0140	OBBLIGAZZJONIJIET B'VALUR ĠUST Valur assolut ta' obbligazzjonijiet b'valur ġust li jikkorrispondu għar-ringiela differenti kif spjegat fl-istruzzjonijiet għall-kolonna 0130-0140 hawn fuq.
0150	DHUL TAL-QTD Id-dhul tal-ahhar tliet xhur sal-lum (dhul "QTD") mill-ahhar data tar-rapportar attribwit għall-assi u l-obbligazzjonijiet stmati ġusti li jikkorrispondu għar-ringiela differenti kif spjegat fl-istruzzjonijiet dwar il-kolonna 0130-0140 hawn fuq, fejn rilevanti allokat jew approssimati fuq il-bażi ta' ġudizzju esperti.
0160	DIFFERENZA IPV Is-somma tal-pożizzjonijiet u l-fatturi ta' riskju kollha ta' ammonti ta' differenza mhux aġġustati ("differenza IPV") ikkalkolata fix-xahar tmiem l-ekqreb tad-data tar-rapportar f'konformità mal-proċess ta' verifika tal-prezzijiet indipendenti mwettqa b'konformità mal-Artikolu 105(8) CRR, fir-rigward tal-ahjar data indipendenti disponibbli għall-pożizzjoni rilevanti jew il-fattur ta' riskju. Ammonti ta' differenza mhux aġġustati jirreferu għal differenzi mhux aġġustati bejn il-valutazzjonijiet iġġenerati mis-sistema ta' negozjar u l-valutazzjonijiet iṅvalutati matul il-proċess IPV ta' kull xahar. L-ebda differenza aġġustata għall-ammonti fil-kotba u r-rekords tal-istituzzjoni għad-data tat-tmiem tax-xahar rilevanti m'għandha tiġi inkluża fil-kalkolu tad-differenza IPV.

Kolonna	
0170 - 0250	AĠĠUSTAMENTI BIL-VALUR ĠUST Aġġustamenti, xi kultant imsejha wkoll “riżervi”, potenzjalment applikati fil-valur ġust kontabilistiku tal-istituzzjoni li jsiru barra mill-mudell ta’ valwazzjoni użat biex jiġġeneraw ammonti riportati (bl-eskluzjoni ta’ differiment ta’ qligh u telf ta’ jum wiehed) u li jistgħu jiġu identifikati bhala li jindirizzaw l-istess sors ta’ incertezza tal-valwazzjoni bhall-AVA relevanti. Dawn jistgħu jirriflettaw l-fatturi ta’ riskju li ma jinqabdux fi hdan it-teknika ta’ valwazzjoni, li huma f’forma ta’ primjum tar-riskju jew kost tal-hruġ u huma konformi mad-definizzjoni ta’ valur ġust. Madankollu, għandhom ikunu kkunsidrati mill-partecipanti tas-suq meta jistabbilixxu prezz. (IFRS 13.9 u IFRS13.88)
0170	INCERTEZZA TAL-PREZZ TAS-SUQ Aġġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jirrifletti l-primjum tar-riskju li jirriżulta mill-eżistenza ta’ firxa ta’ prezzijiet osservati għal strumenti ekwivalenti jew, fir-rigward ta’ input ta’ parametru tas-suq għal mudell ta’ valwazzjoni, l-istrumenti li minnhom l-input ġie kkalibrat, u b’hekk jistgħu jiġu identifikati bhala li jindirizzaw l-istess sors ta’ incertezza tal-valwazzjoni bhall-incertezza tal-prezz tas-suq AVA.
0180	KOSTIJET TAL-GHELUQ Aġġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jiġi aġġustat għall-fatt li l-valwazzjonijiet tal-livell tal-pożizzjoni ma jirriflettux prezz tal-hruġ għall-pożizzjoni jew għall-portafoll, b’mod partikolari meta dawn il-valutazzjonijiet jiġu kkalibrati għal prezz ta’ nofs is-suq, u għalhekk jistgħu jiġu identifikati bhala li jindirizzaw l-istess sors ta’ incertezza tal-valwazzjoni bhall-AVA tal-kostijiet tal-gheluq.
0190	RISKJU TAL-MUDELL Aġġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jirrifletti s-suq jew il-fatturi tal-prodott li mhumiex koperti mill-mudell użat biex jiġu kkalkolati l-valuri tal-pożizzjoni ta’ kuljum u r-riskji (“mudell ta’ valutazzjoni”) jew biex jirrifletti livell xieraq ta’ prudenza minhabba l-incertezza li tirriżulta mill-eżistenza ta’ firxa ta’ mudelli validi alternattivi u kalibrazzjonijiet tal-mudell, u b’hekk jista’ jiġi identifikat bhala wiehed li jindirizza l-istess sors ta’ incertezza tal-valwazzjoni bhall-AVA tar-riskju tal-mudell.
0200	POŻIZZJONIJET KONĊENTRATI Aġġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jirrifletti l-fatt li l-pożizzjoni aggregata miżmuma mill-istituzzjoni hija akbar mill-volum normali nnegozjat jew akbar mid-daqsijiet ta’ pożizzjoni li fuqhom huma bbażati kwotazzjonijiet jew tranżazzjonijiet osservabbli li jintużaw biex jiġi kkalibrat il-prezz jew inputs użati mill-mudell ta’ valwazzjoni, u għalhekk jistgħu jiġu identifikati bhala li jindirizzaw l-istess sors ta’ incertezza tal-valwazzjoni bhall-AVA tal-pożizzjonijiet konċentrati.
0210	FIRXIET TAL-KREDITU MHUX IGGWADANJATI Aġġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex tkopri t-telf mistenni minhabba inadempjenza tal-kontroparti fuq pożizzjonijiet derivattivi (jiġifieri Aġġustament tal-Valwazzjoni tal-Kreditu totali “CVA” fil-livell tal-istituzzjoni).
0220	KOSTIJET TA’ INVESTIMENT U TA’ FINANZJAMENT Aġġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jikkompensa fejn il-mudelli ta’ valwazzjoni ma jirriflettux bis-shih il-kost ta’ finanzjament li l-partecipanti fis-suq ikunu fattur fil-prezz tal-hruġ għal pożizzjoni jew portafoll (jiġifieri total ta’ Aġġustament tal-Valwazzjoni tal-Finanzjament fil-livell tal-istituzzjoni fejn l-istituzzjoni tikkalkola tali aġġustament, jew inkella, aġġustament ekwivalenti).

Kolonna	
0230	KOSTIJET AMMINISTRATTIVI FUTURI Agġustament applikat fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jirrifletti l-kostijiet amministrattivi li huma mgarrba mill-portafoll jew il-pożizzjoni iżda li mhumix riflessi fil-mudell ta' valwazzjoni jew il-prezzijiet użati għall-kalibrazzjoni tal-inputs għal dak il-mudell, u b'hekk jistgħu jiġu identifikati bħala l-indirizzar tal-istess sors ta' incertezza tal-valwazzjoni bħala l-ispejjeż amministrattivi futuri tal-AVA.
0240	TERMINAZZJONI BIKRIJA Agġustamenti applikati fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jirriflettu aspettattivi kuntrattwali jew mhux kuntrattwali ta' terminazzjoni bikrija li mhumix riflessi fil-mudell ta' valwazzjoni, u għalhekk li jistgħu jiġu identifikati bħala li jindirizzaw l-istess sors ta' incertezza ta' valutazzjoni bħall-AVA bikrija.
0250	RISKJU OPERAZZJONALI Agġustamenti applikati fil-valur ġust tal-istituzzjoni biex jirriflettu l-primjum tar-riskju li l-partecipanti fis-suq jitolbu biex jikkompensaw għar-riskji operazzjonali li jirriżultaw mill-ihhegġjar, l-amministrazzjoni u s-saldu ta' kuntratti fil-portafoll, u għalhekk jistgħu jiġu identifikati bħala li jindirizzaw l-istess sors ta' incertezza tal-valwazzjoni bħall-AVA tar-riskju operazzjonali.
0260	JUM 1 P&L Agġustamenti biex jirriflettu każijiet fejn il-mudell ta' valwazzjoni flimkien mal-agġustamenti l-oħra kollha rilevanti tal-valur ġust applikabbli għal pożizzjoni jew portafoll ma kinux jirriflettu l-prezz imhallas jew riċevut fl-ewwel jum ta' rikonoxximent, jiġifieri l-posponiment ta' qligħ u telf ta' jum wiehed (IFRS 9.B5.1.2.A).
0270	DESKRIZZJONI TAL-ISPIGAZZJONI Deskrizzjoni tal-pożizzjonijiet ittrattati f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 u r-raġuni għaliex ma kienx possibbli li jiġu applikati l-Artikoli minn 9 sa 17 tiegħu.
Ringieli	
0010	1. APPROĊĊ EWLIENI TOTALI L-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Għal kull kategorija rilevanti tal-AVAs imsemmija fil-kolonna minn 0010 sa 0110, it-total tal-AVAs kkomputat bl-approċċ ewlieni kif stabbilit fil-Kapitolu 3 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 għall-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inkluzi fil-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(1) ta' dak ir-Regolament. Dak jinkludi l-benefiċċji ta' diversifikazzjoni rrapportati fir-ringiela 0140 f'konformità mal-Artikoli 9(6), 10(7) u 11(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0020	LI MINNHOM: PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR L-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Għal kull kategorija rilevanti tal-AVAs imsemmija fil-kolonna minn 0010 sa 0110, is-sehem mit-total tal-AVAs rrapportati fir-ringiela 0010 li jirriżultaw minn pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar (valur assolut).

Ringieli	
0030	1.1 PORTAFOLLI f'konformità mal-Artikoli MINN 9 SA 17 TAR-REGOLAMENT DELEGAT TAL-KUMMISSJONI (UE) 2016/101 - LIVELL TOTALI TAL-KATEGORIJA WARA D-DIVERSIFIKAZZJONI Il-punt (a) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Għal kull kategorija rilevanti tal-AVAs imsemmija fil-kolonna minn 0010 sa 0110, it-total tal-AVAs komputat f'konformità mal-Artikoli minn 9 sa 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 dwar valwazzjoni prudenti għall-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fil-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(1) ta' dak ir-Regolament, hliet assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust soġġetti għat-trattament deskritt fil-punt (b) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Dak jinkludi l-AVAs komputati f'konformità mal-Artikoli 12 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 li huma rrapportati fir-ringieli 0050 u 0060 u huma inklużi f'AVAs dwar incertezza tal-prezz tas-suq, AVAs dwar spejjeż tal-gheluq u AVAs dwar riskju tal-mudell kif stabbilit fl-Artikoli 12(2) u 13(2) ta' dak ir-Regolament. Dak jinkludi l-benefiċċji ta' diversifikazzjoni rrapportati fir-ringiela 0140 f'konformità mal-Artikoli 9(6), 10(7) u 11(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Ir-ringiela 0030 għandha tkun id-differenza bejn ir-ringieli 0040 u 0140.
0040 - 0130	1.1.1 IL-LIVELL TAL-KATEGORIJA TOTALI QABEL ID-DIVERSIFIKAZZJONI Għar-ringieli minn 0090 sa 0130, l-istituzzjonijiet għandhom jallokaw l-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust tagħhom inklużi fil-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 (portafoll tan-negozjar u portafoll mhux tan-negozjar) għall-kategoriji ta' riskju li ġejjin: ir-rati tal-imghax, il-kambju, il-kreditu, l-ekwi-tajiet, il-komoditajiet. Għal dak l-ghan, l-istituzzjonijiet għandhom jiddependu fuq l-istruttura tal-ġestjoni tar-riskju interna tagħhom u, wara mmappjar żviluppat fuq il-bażi ta' ġudizzju espert, jallokaw il-linji tan-negozju jew l-uffiċċji tan-negozjar tagħhom fil-kategorija tar-riskju l-aktar xierqa. L-AVAs, l-Agġustamenti tal-Valur Ġust u informazzjoni oħra mehtieġa, li jikkorrispondu mal-linji tan-negozju jew uffiċċji tan-negozjar allokat, għandhom ikunu allokat għall-istess kategorija rilevanti ta' riskju, sabiex jipprovdu fil-livell tar-ringiela għal kull kategorija ta' riskju harsa ġenerali konsistenti tal-agġustamenti mwettqa kemm għal skopijiet prudenzjali kif ukoll għal skopijiet ta' kontabilità, kif ukoll indikazzjoni tad-daqs tal-pożizzjonijiet ikkonċernati (f'termini ta' assi u obbligazzjonijiet b'valur ġust). Fejn l-AVAs jew agġustamenti oħra jinhadmu flivell differenti ta' aggregazzjoni, b'mod partikolari flivell ta' ditta, l-istituzzjonijiet għandhom jiżviluppaw metodologija ta' allokkazzjoni tal-AVAs għas-settijiet ta' pożizzjonijiet rilevanti. Il-metodologija tal-allokkazzjoni għandha twassal għar-ringiela 0040 li hija s-somma tar-ringieli minn 0050 sa 0130 għall-kolonna minn 0010 sa 0100. Irrispettivament mill-approċċ applikat, l-informazzjoni rrapportata għandha, kemm jista' jkun, tkun konsistenti fil-livell tar-ringiela, billi l-informazzjoni pprovduta se tiġi mqabbla f'dan il-livell (ammonti AVA, incertezza pożittiva, ammonti ta' valur ġust u agġustamenti tal-valur ġust potenzjali). Id-diżaggregazzjoni fir-ringieli minn 0090 sa 0130 teskludi l-AVAs komputati f'konformità mal-Artikoli 12 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 li huma rrapportati fir-ringieli 0050 u 0060 u huma inklużi f'AVAs dwar incertezza tal-prezz tas-suq, AVAs dwar spejjeż tal-gheluq u AVAs dwar riskju tal-mudell kif stabbilit fl-Artikoli 12(2) u 13(2) ta' dak ir-Regolament. Il-benefiċċji tad-diversifikazzjoni rrapportati fir-ringiela 0140 f'konformità mal-Artikoli 9(6), 10(7) u 11(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 huma għalhekk esklużi mir-ringieli minn 0040 sa 0130.

Ringieli	
0050	LI MINNHOM: FIRXIET TAL-KREDITU MHUX IGGWADANJATI AVA L-Artikoli 105(10) CRR, l-Artikolu 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. It-total tal-AVA kkalkolat għal firxiet tal-kreditu mhux iggwadanjati ("AVA fuq CVA") u l-allokazzjoni tiegħu bejn l-inċertezza tal-prezzijiet tas-suq, l-ispiża tal-gheluq jew ir-riskju tal-mudell tal-AVAs taht l-Artikolu 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Il-Kolonna 0110: It-total tal-AVA jingħata biss bħala informazzjoni billi l-allokazzjoni tiegħu bejn l-inċertezza tal-prezzijiet tas-suq, l-ispiża tal-gheluq jew ir-riskju tal-mudell AVA twassal għall-inklużjoni tiegħu - wara li jitqiesu l-benefiċċji ta' diversifikazzjoni - taht il-livell ta' kategorija rispettiv tal-AVA. Il-kolonna 0130 u 0140: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fl-ambitu tal-komputazzjoni tal-firxiet tal-kreditu mhux iggwadanjati tal-AVAs. Għall-fini tal-kalkolu ta' din l-AVA, assi u obbligazzjonijiet paċuti valutati b'valur ġust li jaqblu eżattament, esklużi mill-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, ma għandhomx jitqiesu li jaqblu eżattament, u paċuti.
0060	LI MINNHOM: AVA TAL-KOSTIJET TA' INVESTIMENT U FINANZJAMENT L-Artikoli 105(10) CRR, l-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. It-total tal-AVA kkalkolat għal spejjeż għall-finanzjament u l-investment u l-allokazzjoni tiegħu bejn l-AVAs tal-inċertezza tal-prezzijiet tas-suq, il-kost tal-gheluq jew ir-riskju tal-mudell skont l-Artikolu 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Il-Kolonna 0110: It-total tal-AVA jingħata biss bħala informazzjoni billi l-allokazzjoni tiegħu bejn l-inċertezza tal-prezzijiet tas-suq, l-ispiża tal-gheluq jew ir-riskju tal-mudell AVA twassal għall-inklużjoni tiegħu - wara li jitqiesu l-benefiċċji ta' diversifikazzjoni - taht il-livell ta' kategorija rispettiv tal-AVA. Il-kolonna 0130 u 0140: Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust inklużi fl-ambitu tal-komputazzjoni tal-investment u l-ispejjeż ta' finanzjament tal-AVA. Għall-fini tal-kalkolu ta' din l-AVA, assi u obbligazzjonijiet paċuti valutati b'valur ġust li jaqblu eżattament, esklużi mill-komputazzjoni tal-limitu f'konformità mal-Artikolu 4(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, ma għandhomx jitqiesu li jaqblu eżattament, u paċuti.
0070	LI MINNHOM: AVA VVALUTATI LI JKOLLHOM IL-VALUR ŻERO SKONT L-ARTIKOLU 9(2) TAR-Regolament Delegat (UE) 2016/101 Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li jikkorrispondu mal-iskopertura tal-valutazzjoni evalwati bħala ta' valur AVA ta' zero f'konformità mal-Artikoli 9(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0080	LI MINNHOM: AVA VVALUTATI LI JKOLLHOM IL-VALUR ŻERO SKONT IL-PARAGRAFI 2 U 3 TAL-ARTIKOLU 10 TAR-Regolament Delegat (UE) 2016/101 Valur assolut tal-assi u l-obbligazzjonijiet valutati bil-valur ġust li jikkorrispondu mal-iskopertura tal-valutazzjoni evalwati bħala ta' valur tal-AVA ta' zero f'konformità mal-Artikoli 10(2) jew 10(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0090	1.1.1.1 IR-RATI TAL-IMGHAX
0100	1.1.1.2 KAMBJU
0110	1.1.1.3 KREDITU
0120	1.1.1.4 EKWITAJIET
0130	1.1.1.5 KOMODITAJIET

Ringieli	
0140	1.1.2 (-) Benefiċċji tad-Diversifikazzjoni Total tal-benefiċċju tad-diversifikazzjoni. Somma tar-ringieli 0150 u 0160.
0150	1.1.2.1 (-) Benefiċċju tad-diversifikazzjoni kkalkolat bl-użu tal-Metodu 1 Għal dawk il-kategoriji tal-AVA aggregati taħt il-Metodu 1 f'konformità mal-Artikoli 9(6), 10(7) u 11(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, id-differenza bejn is-somma tal-AVAs individwali u l-livell totali tal-kategorija AVA wara l-aġġustament għal aggregazzjoni.
0160	1.1.2.2 (-) Benefiċċju tad-Diversifikazzjoni kkalkolat bl-użu tal-Metodu 2 Għal dawk il-kategoriji tal-AVA aggregati taħt il-Metodu 2 f'konformità mal-Artikoli 9(6), 10(7) u 11(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, id-differenza bejn is-somma tal-AVAs individwali u l-livell totali tal-kategorija AVA wara l-aġġustament għal aggregazzjoni.
0170	1.1.2.2.* Entrata tal-memorandum: AVAs qabel id-diversifikazzjoni mnaqqa b'aktar minn 90 % b'diversifikazzjoni taħt il-Metodu 2 Fit-terminoloġija tal-Metodu 2, is-somma ta' FV – PV għall-iskoperturi kollha ta' valwazzjoni li għalihom $APVA < 10 \% (FV - PV)$.
0180	1.2 Il-portafolli kkalkolati skont l-approċċ ta' riżerva Il-punt (b) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Għal portafolli soġġetti għall-approċċ ta' riżerva skont il-punt (b) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, l-AVA totali għandu jiġi kkomputat bħala somma tar-ringieli 0190, 0200 u 0210. Il-karta bilanċjali rilevanti u informazzjoni kurrentwali oħra għandhom ikunu pprovduti fil-kolonna 0130 - 0260. Deskrizzjoni tal-pożizzjonijiet u r-raġuni għaliex ma kienx possibbli li jiġu applikati l-Artikoli minn 9 sa 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 għandhom ikunu pprovduti fil-kolonna 0270.
0190	1.2.1 Approċċ ta' riżerva; 100 % profitt mhux realizzat Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0200	1.2.2 Approċċ ta' riżerva; 10 % valur nozzjonali Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0210	1.2.3 Approċċ ta' riżerva; 25 % tal-valur tat-tnedija Il-punt (b)(iii) tal-Artikolu 7(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.

6.3. C 32.03 - VALWAZZJONI PRUDENTI: MUDELL TAR-RISKJU AVA (PRUVAL 3)

6.3.1. Rimarki ġenerali

181. Din il-formola għandha timtela biss minn istituzzjonijiet li jaqbz u l-limitu msemmi fl-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 fil-livell tagħhom. L-istituzzjonijiet li huma parti minn grupp li jikser il-limitu fuq bażi konsolidata huma meħtieġa jirrapportaw din il-formola biss meta huma jaqbz u koll il-livell limitu fil-livell tagħhom.

182. Din il-formola għandha tintuża biex tirrapporta d-dettalji tar-riskju mudell individwali tal-oghla 20 AVA f'termini tal-ammont tal-AVA li jikkontribwixxu għall-mudell tar-riskju tal-mudell tal-livell totali AVA kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Dik l-informazzjoni għandha tikkorrispondi mal-informazzjoni rrapportata fil-kolonna 0050 tal-formola C 32.02.
183. L-ahjar 20 mudell individwali tar-riskju tal-AVAs, u l-informazzjoni korrispondenti dwar il-prodott, għandhom ikunu rrapportati f'ordni li tonqos u tibda mill-akbar riskju ta' mudell individwali tal-AVAs.
184. Il-prodotti li jikkorrispondu għal daww l-oghla AVAs tal-mudell individwali għandhom ikunu rrapportati bl-użu tal-inventarju tal-prodott mehtieg skont il-punt (a) tal-Artikolu 19(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
185. Fejn il-prodotti huma omoġenji biżżejjed fir-rigward tal-mudell ta' valwazzjoni u r-riskju tal-mudell AVA, dawn għandhom ikunu amalgamati u jintwerew fuq linja waħda għall-fini ta' massimizzazzjoni tal-kopertura ta' din il-formola fir-rigward tal-livell totali tal-kategorija ta' Riskju AVA tal-istituzzjoni.

6.3.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0005	KLASSIFIKAZZJONI Il-grad huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela fil-formola. Għandu jsegwi l-ordni numerika 1, 2, 3, eċċ., u 1 jiġi assenjat għall-oghla riskju individwali tal-mudell tal-AVA, 2 għat-tieni l-oghla u l-bqija.
0010	MUDELL Isem (alfanumeriku) intern tal-mudell użat mill-istituzzjoni biex tidentifika l-mudell.
0020	KATEGORIJA TA' RISKJU Il-kategorija ta' riskju (rati tal-imghax, FX, kreditu, ekwitajiet, komoditajiet) li jikkaratterizzaw l-aktar lill-prodott jew lill-grupp ta' prodotti li jagħtu lok għall-mudell tal-aġġustament tal-valwazzjoni tar-riskju. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kodiċijiet segwenti: IR – rata tal-imghax FX – kambju CR – kreditu EQ – ekwitajiet CO – komoditajiet
0030	PRODOTT Isem intern (alfa-numeriku) għall-prodott jew il-grupp ta' prodotti, f'konformità mal-inventarju tal-prodott mehtieg mill-punt (a) tal-Artikolu 19(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, li huwa vvalutat skont il-mudell.
0040	OSSERVABILITÀ L-għadd ta' osservazzjonijiet tal-prezzijiet għall-prodott jew għall-grupp ta' prodotti fl-ahhar tnax-il xahar li jissodisfaw waħda mill-kriterji li ġejjin: — L-osservazzjoni tal-prezz hija l-prezz li bih l-istituzzjoni wettqet tranżazzjoni; — Huwa prezz verifikabbli għal tranżazzjoni attwali bejn partijiet terzi; — Il-prezz jinkiseb minn kwotazzjoni impenjata. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw wiehed mill-kodiċijiet segwenti: "xejn", "1-6", "6-24", "24-100", "100 +".

Kolonna	
0050	AVA TAL-MUDELL TAR-RISKJU L-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. AVA tal-mudell tar-riskju individwali qabel il-benefiċċju ta' diversifikazzjoni, iżda wara n-netting tal-portafoll fejn relevanti.
0060	LI MINNHOM: BL-UŻU TAL-APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ L-ESPERTI L-ammonti fil-kolonna 0050 li ġew ikkalkolati skont l-approċċ ibbażat fuq l-esperti msemmija fl-Artikolu 11(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0070	LI MINNHOM: AGGREGAT BL-UŻU TAL-METODU 2 L-ammonti fil-kolonna 0050 li ġew aggregati skont il-Metodu 2 tal-Anness għar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Dawn l-ammonti jikkorrispondu għal FV – PV fit-terminologija ta' dak l-Anness.
0080	AVA AGGREGATA KALKOLATA SKONT IL-METODU 2 Il-kontribuzzjoni lejn il-livell totali tal-kategorija AVA għar-riskju tal-mudell, kif ikkalkolata f'konformità mal-Artikolu 11(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 tal-AVAs tal-mudell tar-riskju individwali li huma aggregati permezz tal-Metodu 2 tal-Anness għal dak ir-Regolament (UE). Dak l-ammont jikkorrispondi għal APVA fit-terminologija tal-Anness.
0090 - 0100	VALURI ĠUSTI TAL-ASSI U L-OBBLIGI Valur assolut ta' assi u obligazzjonijiet b'valur ġust ivvalutati bl-użu tal-mudell irrapportat fil-kolonna 0010 kif iddikjarat fir-rapporti finanzjarji taht il-qafas applikabbli.
0090	ASSI B'VALUR ĠUST Valur assolut ta' assi b'valur ġust ivvalutati bl-użu tal-mudell irrapportat fil-kolonna 0010 kif iddikjarat fir-rapporti finanzjarji taht il-qafas applikabbli.
0100	OBBLIGAZZJONIJIET B'VALUR ĠUST Valur assolut ta' obligazzjonijiet b'valur ġust ivvalutati bl-użu tal-mudell irrapportat fil-kolonna 0010 kif iddikjarat fir-rapporti finanzjarji taht il-qafas applikabbli.
0110	DIFFERENZA IPV (ITTESTJAR TAL-OUTPUT) Is-somma tal-ammonti ta' differenza mhux aġġustati ("differenza IPV") ikkalkolata fix-xahar tmiem l-eqreb tad-data tar-rapportar f'konformità mal-proċess ta' verifika tal-prezzijiet indipendenti mwettqa b'konformità mal-Artikolu 105(8) CRR, fir-rigward tal-aħjar data indipendenti disponibbli għall-prodott korrispondenti jew grupp ta' prodotti. Ammonti ta' differenza mhux aġġustati jirreferu għal differenzi mhux aġġustati bejn il-valutazzjonijiet iġġenerati mis-sistema ta' negozjar u l-valutazzjonijiet ivvalutati matul il-proċess IPV ta' kull xahar. L-ebda differenza aġġustata għall-ammonti fil-kotba u r-rekords tal-istituzzjoni għad-data tat-tmiem tax-xahar relevanti m'għandha tigi inkluża fil-kalkolu tad-differenza IPV. Ir-riżultati li jkunu ġew ikkalibrati minn prezzijiet ta' strumenti li jkunu mmappjati mal-istess prodott (ittestjar tal-output) biss għandhom ikunu inklużi hawnhekk. L-ittestjar tal-input jirriżulta minn inputs tad-data tas-suq li jiġu ttestjati f'livelli li ġew ikkalibrati minn prodotti differenti ma għandhomx ikunu inklużi.

Kolonna	
0120	KOPERTURA IPV (ITTESTJAR TAL-OUTPUT) Il-perċentwal ta' daww il-pożizzjonijiet immappjat mal-mudell ponderat skont il-mudell tar-riskju tal-AVA li huwa kopert mir-riżultati tal-ittestjar tal-output IPV mogħtija fil-kolonna 0110.
0130 – 0140	AĠĠUSTAMENTI BIL-VALUR ĠUST Aġġustamenti tal-Valur Ġust kif definiti fil-kolonna 0190 u 0240 tal-formola C 32.02 li ġew applikati lill-pożizzjonijiet immarkati fil-mudell fil-kolonna 0010.
0150	JUM 1 P&L Aġġustamenti kif definiti fil-kolonna 0260 tal-formola C 32.02 li ġew applikati lill-pożizzjonijiet immarkati fil-mudell fil-kolonna 0010.

6.4 C 32.04 - VALWAZZJONI PRUDENTI: POŻIZZJONIJET KONĊENTRATI AVA (PRUVAL 4)

6.4.1. Rimarki ġenerali

186. Din il-formola għandha timtela biss minn istituzzjonijiet li jaqbu l-limitu msemmi fl-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. L-istituzzjonijiet li huma parti minn grupp li jkser il-limitu fuq bażi konsolidata għandhom jirrapportaw din il-formola biss meta huma jaqbu wkoll il-livell limitu fil-livell tagħhom.
187. Din il-formola għandha tintuża biex tirrapporta d-dettalji tal-pożizzjonijiet konċentrati individwali tal-oghla 20 AVA f'termini tal-ammont tal-AVA li jikkontribwixxu għall-pożizzjonijiet tar-riskju tal-livell totali AVA kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 14 tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101. Din l-informazzjoni għandha tikkorrispondi mal-informazzjoni rrapportata fil-kolonna 0070 tal-formola C 32.02.
188. L-aħjar 20 AVA tal-pożizzjonijiet konċentrati, u l-informazzjoni korrispondenti dwar il-prodott, għandhom ikunu rrapportati f'ordni li tonqos u tibda mill-akbar AVAs tal-pożizzjonijiet konċentrati individwali.
189. Il-prodotti li jikkorrispondu għal dawn l-oghla AVAs tal-pożizzjonijiet ikkonċentrati għandhom ikunu rrapportati bl-użu tal-inventarju tal-prodott meħtieġ skont il-punt (a) tal-Artikolu 19(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
190. Pożizzjonijiet li huma omoġenji f'termini ta' metodoloġija ta' kalkolu tal-AVA għandhom ikunu aggregati meta dan ikun possibbli sabiex tiġi massimizzata l-kopertura ta' din il-formola.

6.4.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0005	KLASSIFIKAZZJONI Il-grad huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull ringiela fil-formola. Għandu jsegwi l-ordni numerika 1, 2, 3, eċċ., u 1 jiġi assenjat għall-oghla pożizzjonijiet konċentrati tal-AVA, 2 għat-tieni l-oghla u l-bqija.
0010	KATEGORIJA TA' RISKJU Il-kategorija tar-riskju (rati tal-imghax, FX, kreditu, ekwitajiet, komoditajiet) li jikkaratterizzaw l-aktar il-pożizzjoni b'mod xieraq. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kodiċijiet segwenti: IR - Rata tal-Imghax FX – Kambju CR - Kreditu EQ – Ekwitajiet CO – Komoditajiet

Kolonna	
0020	PRODOTT Isem intern għall-prodott jew il-grupp ta' prodotti, f'konformità mal-inventarju tal-prodott meħtieġ mill-punt (a) tal-Artikolu 19(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0030	SOTTOSTANTI L-isem intern tas-sottostanti, jew is-sottostanti, fil-każ ta' derivattivi jew tal-istrumenti fil-każ ta' nonderivattivi.
0040	ID-DAQS TAL-POŻIZZJONI KKKONĊENTRATA Id-daqs tal-pożizzjoni ta' valutazzjoni kkonċentrata individwali identifikata f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 14(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101, espress fl-unità deskritta fil-kolonna 0050.
0050	MIŻURA TA' DAQS Unità ta' kejl tad-daqs użata internament bħala parti mill-identifikazzjoni tal-pożizzjoni ta' valutazzjoni kkonċentrata biex jiġi kkalkolat id-daqs tal-pożizzjoni kkonċentrata msemmi fil-kolonna 0040. Fil-każ ta' pożizzjonijiet f'bonds jew ekwità, irrapporta l-unità użata għall-ġestjoni tar-riskju intern, bħal "numru ta' bonds", "numru ta' ishma" jew "valur tas-suq". Fil-każ ta' pożizzjoni f'derivattivi, irrapporta l-unità li ntużat għall-ġestjoni tar-riskju intern, bħal "PV01; EUR għal kull bażi 1 ta' xift tal-kurva tar-rendita parallela".
0060	VALUR TAS-SUQ Il-valur tas-suq tal-pożizzjoni.
0070	PERJODU TA' HRUĠ PRUDENTI Il-perjodu ta' hrug prudenti f'numru ta' jiem stmati f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 14(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101.
0080	AVA TAL-POŻIZZJONIJET IKKKONĊENTRATI L-AVA tal-pożizzjonijiet ikkonċentrati tal-pożizzjonijiet ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 14(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2016/101 għall-pożizzjoni ta' valwazzjoni kkonċentrata individwali kkonċernata.
0090	AĠĠUSTAMENT TAL-VALUR ĠUST GĦAL POŻIZZJONI KKKONĊENTRATA L-ammont ta' kwalunkwe aġġustament ta' valur ġust meħud biex jirrifletti l-fatt li l-pożizzjoni aggregata miżmuma mill-istituzzjoni hija akbar mill-volum tan-negozjar normali jew akbar mid-daqsijiet ta' pożizzjoni u fuq liema huma bbażati kwotazzjonijiet jew negozji, li jintużaw biex jikkalibraw il-prezz jew l-inputs użati mill-mudell ta' valwazzjoni. L-ammont irrapportat għandu jikkorrispondi għall-ammont li ġie applikat għall-pożizzjoni ta' valutazzjoni kkonċentrata individwali kkonċernata.

Kolonna	
0100	DIFFERENZA IPV Is-somma tal-ammonti ta' differenza mhux aġġustati ("differenza IPV") ikkalkolata fix-xahar tmien l-eqreb tad-data tar-rapportar f'konformità mal-proċess ta' verifika tal-prezzijiet indipendenti mwettqa b'konformità mal-Artikolu 105(8) CRR, fir-rigward tal-aħjar data indipendenti disponibbli għall-pożizzjoni ta' valwazzjoni kkonċentrata individwali kkonċernata. Ammonti ta' differenza mhux aġġustati għandhom jirreferu għal differenzi mhux aġġustati bejn il-valutazzjonijiet iġġenerati mis-sistema ta' negozjar u l-valutazzjonijiet ivvalutati matul il-proċess IPV ta' kull xahar. L-ebda differenza aġġustata għall-ammonti fil-kotba u r-rekords tal-istituzzjoni għad-data tat-tmien tax-xahar rilevanti m'għandha tiġi inkluża fil-kalkolu tad-differenza IPV.

7. C 33.00 - SKOPERTURA GĦAL GVERNJIET ĠENERALI (GOV)

7.1. RIMARKI ĠENERALI

191. L-informazzjoni għall-fini tal-formola C 33.00 għandha tkopri l-iskoperturi kollha għal "Gvernijiet ġenerali" kif imsemmi fil-punt (b) tal-paragrafu 42 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
192. Meta l-iskoperturi għal "Gvernijiet ġenerali" jkunu soġġetti għar-rekwiżiti ta' fondi proprji f'konformità mat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, l-iskoperturi għal "Gvernijiet ġenerali" huma inklużi fi klassijiet differenti ta' skoperturi f'konformità mal-Artikolu 112 u l-Artikolu 147 CRR, kif speċifikat mill-istruzzjonijiet għall-mili tal-formola C 07.00, C 08.01 u C 08.02.
193. It-Tabella 2 (Approċċ Standardizzat) u t-Tabella 3 (Approċċ IRB), inklużi fil-Parti 3 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, għandhom ikunu osservati li l-immappjar tal-klassijiet tal-iskoperturi użati sabiex jiġu kkalkolati r-rekwiżiti kapitali skont is-CRR għas-settur tal-kontroparti "Gvernijiet ġenerali".
194. Informazzjoni għandha tiġi rrapportata għall-aggregati tal-iskoperturi totali (jiġifieri s-somma ta' kull pajjiż li fih il-bank ikollu skoperturi sovrani) u għal kull pajjiż fuq il-bażi tar-residenza tal-kontroparti fuq il-bażi tar-residenza tal-kontroparti immedjata.
195. L-allokazzjoni tal-iskoperturi għal klassijiet tal-iskoperturi jew il-ġurisdizzjonijiet għandha ssir mingħajr ma jitqiesu l-effetti ta' mitigazzjoni u b'mod partikolari mingħajr ma jitqiesu l-effetti ta' sostituzzjoni. Madankollu l-kalkolu tal-valuri tal-iskoperturi u l-ammonti ta' skoperturi ponderati għal kull klassi ta' skopertura u għal kull ġurisdizzjoni għandu jinkludi l-inċidenza ta' tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju, inklużi effetti ta' sostituzzjoni.
196. Ir-rapportar tal-informazzjoni dwar l-iskoperturi għal "Gvernijiet ġenerali" b'ġurisdizzjoni tar-residenza tal-kontroparti immedjata minbarra l-ġurisdizzjoni domestika tal-istituzzjoni tar-rapportar huwa soġġett għal-limiti stabbiliti fl-Artikolu 6(3) ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.

7.2. AMBITU TAL-FORMOLA DWAR L-ISKOPERTURI GHAL "GVERNJIET ĠENERALI"

197. L-ambitu tal-formola GOV ikopri skoperturi li jidhru jew ma jidhrux fil-karta bilanċjali u skoperturi minn derivattivi diretti għal "Gvernijiet ġenerali" fil-portafoll bankarju u tan-negożjar. Barra minn hekk entrata ta' memorandum dwar skoperturi indiretti fil-forma ta' derivattivi ta' kreditu mibjugħa fuq skoperturi tal-gvern ġenerali huma mitluba wkoll.
198. Skopertura tkun skopertura diretta meta l-kontroparti immedjata tkun entità li hija "Gvern ġenerali" kif imsemmi fil-punt (b) tal-paragrafu 42 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni.
199. Il-formola hija maqsuma f'żewġ taqsimiet. L-ewwel waħda hija bbażata fuq diżagregazzjoni tal-iskoperturi skont ir-riskju, l-approċċ regolatorju u klassijiet ta' skopertura filwaqt li t-tieni hija bbażata fuq diżagregazzjoni skont il-maturità residwa

7.3. STRUZZJONIJIET DWAR POŻIZZJONIJIET SPEĊIFIĊI

Kolonni	Struzzjonijiet
0010-0260	SKOPERTURI DIRETTI
0010-0140	SKOPERTURI FIL-KARTA BILANĊJALI
0010	Ammont gross totali riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi Aggregat ta' ammont gross riportat, kif iddeterminat f'konformità mal-paragrafu 34 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, ta' assi finanzjarji nonderivattivi għal Gvernijiet ġenerali, għall-portafolli kontabilistiċi kollha skont l-IFRS jew il-GAAP nazzjonali bbażati fuq il-BAD ddefiniti fil-paragrafi minn 15 sa 22 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni u elenkati fil-kolonni minn 0030 sa 0120 Aġġustamenti tal-valwazzjoni prudenti ma għandhiex tnaqqas l-ammont gross riportat ta' skoperturi tan-negożjar u mhux tan-negożjar imkejlin b'valur ġust.
0020	Ammont totali riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi (nett ta' pożizzjonijiet qosra) Aggregat tal-ammont riportat, kif imsemmi fil-paragrafu 27 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, ta' assi finanzjarji nonderivattivi għal Gvernijiet ġenerali, għall-portafolli kontabilistiċi kollha skont l-IFRS jew il-GAAP nazzjonali bbażati fuq BAD iddefiniti fil-paragrafi minn 15 sa 22 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, u elenkati fil-kolonni minn 0030 sa 0120, netti ta' pożizzjonijiet qosra. Fejn l-istituzzjoni jkollha pożizzjoni qasira, għall-istess maturità residwa u għall-istess maturità residwa u għall-istess kontroparti immedjata li hija denominata fl-istess munita, l-ammont riportat tal-pożizzjoni qasira għandu jiġi nnettjat kontra l-ammont riportat tal-pożizzjoni diretta. Dak l-ammont nett għandu jitqies bħala zero meta ma jkunx ammont negattiv. Meta istituzzjoni jkollha pożizzjoni qasira mingħajr pożizzjoni diretta korrispondenti, l-ammont tal-pożizzjoni qasira għandu jitqies zero għall-finijiet ta' din il-kolonna.
0030-0120	ASSI FINANZJARJI NONDERIVATTIVI SKONT IL-PORTAFOLLI KONTABILISTIĊI Ammont riportat aggregat ta' assi finanzjarji nonderivattivi, kif definiti fir-ringiela fuq din it-tabella, għal Gvernijiet ġenerali, diżaggregat skont il-portafoll kontabilistiku taht il-qafas tal-kontabbiltà.
0030	Assi finanzjarji miżmuma għan-negożju IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9 Appendiċi A
0040	Assi finanzjarji tan-negożjar L-Artikoli 32 u 33 BAD; Il-paragrafu 16 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni; il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) AD Għandhom ikunu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-Prinċipji tal-Kontabbiltà Ġeneralment Aċċettati (GAAP) biss.

Kolonni	Struzzjonijiet
0050	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4
0060	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profit jew telf IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5 u l-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-Artikolu 8(6) AD
0070	Assi finanzjarji mhux għan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf L-Artikolu 36(2) BAD; il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) AD Għandhom ikunu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-Prinċipji tal-Kontabbiltà Ġeneralment Aċċettati (GAAP) biss.
0080	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv IFRS 7.8(d); IFRS 9.4.1.2 A
0090	Assi finanzjarji mhux għan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin bil-valur ġust għall-ekwità Il-punt (a) tal-Artikolu 8(1) u l-Artikolu 8(8) AD Għandhom ikunu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-Prinċipji tal-Kontabbiltà Ġeneralment Aċċettati (GAAP) biss.
0100	Assi finanzjarji b'kost amortizzat IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2; Il-paragrafu 15 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni
0110	Assi finanzjarji mhux għan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost L-Artikolu 35 BAD; il-punt (i) tal-Artikolu 6(1) u l-Artikolu 8(2) AD; Il-paragrafu 16 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni Għandhom ikunu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-Prinċipji tal-Kontabbiltà Ġeneralment Aċċettati (GAAP) biss.
0120	Assi finanzjarji mhux għan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn L-Artikolu 37 BAD; L-Artikolu 12(7) AD; Il-paragrafu 16 tal-Parti 1 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni Għandhom ikunu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-Prinċipji tal-Kontabbiltà Ġeneralment Aċċettati (GAAP) biss.

Kolonni	Struzzjonijiet
0130	Pożizzjonijiet qosra Ammont riportat ta' pożizzjonijiet qosra, kif definit fl-IFRS 9. BA.7(b) meta l-kontroparti diretta tkun Gvern ġenerali kif definit fil-paragrafi minn 155 sa 160 ta' dan l-Anness. Pożizzjonijiet qosra jinholqu fejn l-istituzzjoni tbigh titoli akkwistati f'selfa ta' riakkwist invers, jew mislufa arrangamenti ta' għoti ta' self ta' titoli. L-ammont riportat huwa l-valur ġust tal-pożizzjonijiet qosra. Pożizzjonijiet qosra għandhom ikunu rrapportati minn bucket ta' maturità residwa, kif elenkati fir-ringieli minn 0170 sa 0230, u mill-kontroparti immedjata. Il-pożizzjonijiet qosra rrapportati f'din il-kolonna jistghu jiġu nnettjati kontra pożizzjonijiet bl-istess maturità residwa u kontroparti immedjata u denominati fl-istess munita li huma rrapportati fil-kolonni minn 0030 sa 0120 sabiex tinkiseb il-pożizzjoni netta li hija rrapportata fil-kolonna 0020.
0140	Li minnhom: Pożizzjonijiet qosra minn self ta' retroakkwist rivers klassifikat bħala miżmumin għan-negozjar jew l-assi finanzjarji tan-negozjar Ammont riportat ta' pożizzjonijiet qosra, kif definit fl-IFRS 9. BA.7(b), li jfeġġu meta l-istituzzjoni tbiegh it-titoli akkwistati f'selfiet ta' retroakkwist, fejn il-kontroparti diretta ta' dawk it-titoli hija Gvern ġenerali u li huma riportati fil-portafolli kontabilistiċi fl-assi finanzjarji għan-negozju (il-kolonni 0030 jew 0040). Pożizzjonijiet qosra li jirriżultaw meta t-titoli mibjugħa kienu missellfa f'arrangament ta' għoti ta' self ta' titoli ma għandhomx ikunu inkluzi f'din il-kolonna.
0150	Indeboliment akkumulat L-indeboliment akkumulat aggregat relatat mal-assi finanzjarji mhux derivattivi rrapportati fil-kolonni minn 0080 sa 0120 (il-paragrafi 70 u 71 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni)
0160	Indeboliment akkumulat - li minnu: minn assi finanzjarji b'valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor jew minn assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla bil-valur ġust għall-ekwità Aggregat ta' indeboliment akkumulat relatat ma' assi finanzjarji mhux derivattivi rrapportati fil-kolonni 0080 u 0090.
0170	Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu Aggregat ta' bidliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu relatat ma' pożizzjonijiet informati fil-kolonni 0050, 0060, 0070, 0080 u 0090 (il-paragrafu 69 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni)
0180	Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu - li minnhom: minn assi finanzjarji mhux għan-negozjar b'mod obbligatorju f'valur ġust permezz ta' profitt jew telf, assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf jew minn assi finanzjarji mhux tan-negozjar imkejla bil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf Aggregat ta' bidliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu relatat ma' pożizzjonijiet informati fil-kolonni 0050, 0060 u 0070.

Kolonni	Struzzjonijiet
0190	Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu - li minnhom: minn assi finanzjarji b'valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor jew minn assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla bil-valur ġust għall-ekwità Aggregat ta' bidliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu relatat ma' pożizzjonijiet informati fil-kolonni 0080 u 0090.
0200-0230	DERIVATTIVI Pożizzjonijiet diretti derivattivi għandhom ikunu rrapportati fil-kolonni minn 0200 sa 0230. Għar-rapportar ta' derivattivi soġġetti kemm għal hlasijiet ta' riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif ukoll għal hlasijiet ta' riskju fuq is-suq kapitali ara l-istruzzjonijiet għad-diżaggregazzjoni tar-ringiela.
0200-0210	Derivattivi b'valur ġust pożittiv L-istrumenti derivattivi kollha b'kontroparti Gvern ġenerali b'valur ġust pożittiv għall-istituzzjoni fid-data ta' rapportar, irrISPettivament minn jekk dawk l-istrumenti humiex użati f'relazzjoni ta' hheġġjar kwalifikattiv, huma miżmuma għan-negozju jew huma inkluzi fil-portafoll tan-negozjar skont l-IFRS u l-GAAP Nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD. Derivattivi użati fi hheġġjar ekonomiku għandhom ikunu rrapportati hawn meta jkunu inkluzi fil-portafoll tan-negozjar jew miżmuma f'portafolli tal-kontabbiltà tan-negozju (il-paragrafi 120, 124, 125 u minn 137 sa 140 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni).
0200	Derivattivi b'valur ġust pożittiv: Ammont riportat Ammont riportat tad-derivattivi meqjusa bhala assi finanzjarji fid-data ta' referenza ta' rapportar. Skont GAAP fuq il-bażi tal-BAD, derivattivi li għandhom ikunu rrapportati f'dawn il-kolonni jinkludu l-istrumenti derivattivi mkejla bi spiża jew bi spiża inqas jew suq inkluzi fil-portafoll tan-negozjar jew dezinjati bhala strumenti għall-ihheġġjar.
0210	Derivattivi b'valur ġust pożittiv: Ammont nozzjonali Skont l-IFRS u l-GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD, ammont nozzjonali, kif definit fil-paragrafi minn 133 sa 135 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, tal-kuntratti derivattivi kollha konkluzi u li għadhom mhumix saldati fid-data ta' referenza ta' rapportar, fejn il-kontroparti hija Gvern ġenerali kif definita fil-paragrafi minn 155 sa 160 ta' dan l-Anness u l-valur ġust tad-derivattiva huwa pożittiv għall-istituzzjoni fid-data ta' referenza.
0220-0230	Derivattivi b'valur ġust negattiv L-istrumenti derivattivi kollha b'kontroparti Gvern ġenerali b'valur ġust negattiv għall-istituzzjoni fid-data ta' referenza ta' rapportar, irrISPettivament minn jekk l-istrumenti humiex użati f'relazzjoni ta' hheġġjar kwalifikattiv, jew huma miżmuma għan-negozju jew inkluzi fil-portafoll tan-negozjar skont l-IFRS u l-GAAP Nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD. Derivattivi użati fi hheġġjar ekonomiku għandhom ikunu rrapportati hawn meta jkunu inkluzi fil-portafoll tan-negozjar jew miżmuma f'portafolli tal-kontabbiltà tan-negozju (il-paragrafi 120, 124, 125 u minn 137 sa 140 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni).

Kolonni	Struzzjonijiet
0220	Derivattivi b'valur ġust negattiv: Ammont riportat Ammont riportat tad-derivattivi meqjusa bhala obbligazzjonijiet finanzjarji fid-data ta' referenza ta' rapportar. Skont GAAP fuq il-bażi tal-BAD, derivattivi li għandhom ikunu rrapportati f'dawn il-kolonni jinkludu l-istrumenti derivattivi mkejla bi spiża jew bi spiża inqas jew suq inklużi fil-portafoll tan-negozjar jew deżinjati bhala strumenti għall-ihhegġjar.
0230	Derivattivi b'valur ġust negattiv: Ammont nozzjonali Skont l-IFRS u l-GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD, ammont nozzjonali, kif definit fil-paragrafi minn 133 sa 135 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, tal-kuntratti derivattivi kollha konkluzi u li għadhom mhumiex saldati fid-data ta' referenza, fejn il-kontroparti hija Gvern ġenerali kif definita fil-paragrafi minn 155 sa 160 ta' dan l-Anness u l-valur ġust tad-derivattiva huwa negattiv għall-istituzzjoni fid-data ta' referenza.
0240-0260	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI
0240	Ammont nominali Fejn il-kontroparti diretta tal-entrata li mhix fil-karta bilanċjali hija Gvern ġenerali kif definit fil-paragrafi minn 155 sa 160 ta' dan l-Anness, ammont nominali tal-impenji u l-garanziji finanzjarji li mhumiex meqjusa bhala derivattivi skont l-IFRS jew f'konformità mal-GAAP nazzjonali fuq il-bażi tal-BAD (il-paragrafi 102-119 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni). f'konformità mal-paragrafi 43 u 44 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, il-Gvern ġenerali huwa l-kontroparti diretta: (a) f'garanzija finanzjarja mogħtija, meta jkun il-kontroparti diretta tal-istrument ta' dejn ggarantit, u (b) f'impenj ta' self u impenji ohra mogħtija, meta jkun il-kontroparti li r-riskju ta' kreditu tiegħu jkun preżunt mill-istituzzjoni tar-rapportar.
0250	Provvedimenti Il-punt (6)(c) u "Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali" tal-Artikolu 4, l-Artikoli 27(11), 28(8) u l-Artikolu 33 BAD; IFRS 9.4.2.1(c)(ii),(d)(ii), 9.5.5.20;IAS 37, IFRS 4, il-Parti 2.11 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni. Provvedimenti fuq l-iskoperturi kollha li ma jidhrux fil-karta bilanċjali irrispettivament minn kif dawn jitkejlu, hlief għal dawk li huma mkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf f'konformità mal-IFRS 9. Skont l-IFRS, l-indeboliment ta' impenj ta' self mogħti għandu jkun irrapportati fil-kolonna 150 fejn l-istituzzjoni ma tkunx tista' tidentifika b'mod separat telf mistenni mill-kreditu relatat mal-ammont prelevat u mhux tal-istrument ta' dejn. F'każ li t-telf ta' kreditu kkombinat mistenni għal dak l-istrument finanzjarju jaqbeż l-ammont riportat gross ta' self tal-komponent ta' self tal-istrument, il-bilanċ li jifdal tat-telf ta' kreditu mistenni għandu jiġi rrapportati bħal provvedimenti fil-kolonna 0250.
0260	Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu Għal entrati barra l-karta bilanċjali mkejla f'valur ġust permezz ta' profitt jew telf skont l-IFRS 9, bidliet negattivi akkumulati bil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu (il-paragrafu 110 tal-Parti 2 tal-Anness V għal dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni)

Kolonni	Struzzjonijiet
0270-280	Entrata ta' memorandum: derivattivi tal-kreditu mibjughin fuq skoperturi tal-gvern generali Derivattivi ta' kreditu li ma jissodisfawx id-definizzjoni ta' garanziji finanzjarji fl-Anness V, il-Parti 2, il-paragrafu 58 li l-istituzzjoni ta' rapportar tkun intrabtet fuqhom ma' kontropartijiet li mhumx Gvern generali u li l-iskopertura ta' referenza tkun Gvern generali għandhom ikunu rrapportati. Dawn il-kolonni ma għandhomx ikunu rrapportati għal skoperturi mqassmin skont ir-riskju, l-approċċ regolatorju u l-klassifika ta' skopertura (ir-ringieli minn 0020 sa 0160).
0270	Derivattivi b'valur ġust pożittiv - Ammont riportat Ammont riportat aggregat tad-derivattivi tal-kreditu mibjughin fuq skoperturi ta' gvern generali rrapportati li għandhom valur ġust pożittiv għall-istituzzjoni fid-data ta' referenza ta' rapportar, minghajr ma jitqiesu aġġustament ta' valwazzjoni prudenti. Għal derivattivi skont l-IFRS, l-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna huwa l-ammont riportat mid-derivattivi li huma assi finanzjarji fid-data tar-rapportar. Għal derivattivi skont il-GAAP fuq il-bażi tal-BAD, l-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna jkun il-valur ġust ta' derivattivi b'valur ġust pożittiv fid-data ta' referenza ta' rapportar, irrispettivament minn kif tqiesu.
0280	Derivattivi b'valur ġust negattiv - Ammont riportat Ammont riportat aggregat tad-derivattivi tal-kreditu mibjughin fuq skoperturi ta' gvern generali rrapportati li għandhom valur ġust negattiv għall-istituzzjoni fid-data ta' referenza ta' rapportar, minghajr ma jitqiesu aġġustament ta' valwazzjoni prudenti. Għal derivattivi skont l-IFRS, l-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna huwa l-ammont riportat mid-derivattivi li huma obligazzjonijiet finanzjarji fid-data tar-rapportar. Għal derivattivi skont il-GAAP fuq il-bażi tal-BAD, l-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna huwa l-valur ġust ta' derivattivi b'valur ġust negattiv fid-data ta' referenza ta' rapportar, irrispettivament minn kif tqiesu.
0290	Valur tal-iskopertura Valur tal-iskopertura għall-iskoperturi soġġetti għall-qafas ta' riskju ta' kreditu. Għal skoperturi skont l-Approċċ Standardizzat (SA): ara l-Artikolu 111 CRR. Għal skoperturi skont l-Approċċ IRB: ara l-Artikolu 166 u t-tieni sentenza tal-Artikolu 230(1) CRR. Għar-rapportar ta' derivattivi soġġetti kemm għal hlasijiet ta' riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif ukoll għal hlasijiet ta' riskju fuq is-suq kapitali, ara l-istruzzjonijiet għad-diżaggregazzjoni tar-ringiela. L-iskoperturi rrapportati fil-kolonni 0270 u 0280 ma għandhomx jitqiesu għall-finijiet ta' din il-kolonna, billi l-valur f'din il-kolonna huwa bbażat biss fuq skoperturi diretti.
0300	Ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju Ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju għall-iskoperturi soġġetti għall-qafas ta' riskju ta' kreditu. Għal skoperturi skont l-Approċċ Standardizzat (SA): ara l-paragrafi minn 1 sa 5 tal-Artikolu 113 CRR. Għal skoperturi skont l-Approċċ IRB: ara l-paragrafi 1 u 3 tal-Artikolu 153 CRR. Għar-rapportar ta' skoperturi diretti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 271 CRR soġġett għar-ekwiziti ta' fondi proprji kemm għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif ukoll għar-riskju tas-suq, ara l-istruzzjonijiet għad-diżaggregazzjoni tar-ringiela. L-iskoperturi rrapportati fil-kolonni 0270 u 0280 m'għandhomx jitqiesu għall-finijiet ta' din il-kolonna, billi l-valur f'din il-kolonna huwa bbażat biss fuq skoperturi diretti.

Ringieli	Struzzjonijiet
DIŻAGREGAZZJONI TA' SKOPERTURI SKONT L-APPROĊĊ REGOLATORJU	
0010	Skoperturi totali Aggregat ta' skoperturi għall-Gvernijiet ġenerali, kif definiti fil-paragrafi minn 155 sa 160 ta' dan l-Anness.
0020-0155	Skoperturi skont il-qafas tar-riskju ta' kreditu Aggregat ta' skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li għandhom ikunu ppeżati għar-riskju f'konformità mat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Skoperturi skont il-qafas tar-riskju ta' kreditu jinkludu skoperturi kemm mill-portafoll mhux tan-negozjar soġġetti kif ukoll mill-portafoll tan-negozjar soġġett għal allokazżjoni ta' kapital għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti. Skoperturi diretti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 271 CRR soġġetti għar-ekwiziti ta' fondi proprji kemm għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif ukoll għar-riskju tas-suq għandhom ikunu rrapportati kemm fringieli tar-riskju ta' kreditu (minn 0020 sa 0155) kif ukoll fir-ringiela tar-riskju tas-suq (ringiela 0160): l-iskoperturi minhabba r-riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandhom ikunu rrapportati fir-ringieli tar-riskju ta' kreditu, filwaqt li skoperturi minhabba r-riskju tas-suq għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela tar-riskju tas-suq.
0030	Approċċ Standardizzat Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li jkunu ponderati għar-riskju f'konformità mal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, inklużi skopertura mill-portafoll mhux tan-negozjar li għalih il-ponderazzjoni skont dak il-Kapitolu tindirizza riskju ta' kreditu tal-kontroparti.
0040	Gvernijiet ċentrali Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma gvernijiet ċentrali. Dawn l-iskoperturi jiġu allokati lill-klassi ta' skoperturi "Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali" f'konformità mal-Artikoli 112 u 114 CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 07.00, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi ohrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0050	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali. Dawn l-iskoperturi jiġu allokati lill-klassi ta' skoperturi "Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali" f'konformità mal-Artikoli 112 u 115 CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 07.00, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi ohrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0060	Entitajiet tas-settur pubbliku Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma entitajiet tas-settur pubbliku. Dawn l-iskoperturi jiġu allokati lill-klassi ta' skoperturi "Entitajiet tas-settur pubbliku" f'konformità mal-Artikoli 112 u 116 CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 07.00, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi ohrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.

Ringieli	Struzzjonijiet
0070	Organizzazzjonijiet Internazzjonali Skoperturi għal Amministrazzjonijiet pubbliċi li huma organizzazzjonijiet internazzjonali. Dawn l-iskoperturi jiġu allokatu lill-klassijiet ta' skoperturi "Organizzazzjoni internazzjonali" f'konformità mal-Artikolu 112 u 118, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 07.00, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0075	Skoperturi oħra tal-gvern ġenerali soġġetti għall-Approċċ Standardizzat Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali għajr għal dawg inklużi fir-ringieli minn 0040 sa 0070 ta' hawn fuq, li huma allokatu lill-klassijiet ta' skoperturi SA f'konformità mal-Artikolu 112 CRR għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.
0080	Approċċ IRB Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li għandhom ikunu ponderati għar-riskju f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, inklużi skopertura mill-portafoll mhux tan-negozjar li għalih il-piż tar-riskju skont dak il-Kapitolu tindirizza riskju ta' kreditu tal-kontroparti.
0090	Gvernijiet ċentrali Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma gvernijiet ċentrali u li huma allokatu lill-klassi ta' skoperturi "Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali" f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 08.01 u C 08.02, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0100	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali] Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma gvernijiet reġjonali u li huma allokatu lill-klassi ta' skoperturi "Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali" f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 08.01 u C 08.02, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0110	Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali [Istituzzjonijiet] Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma gvernijiet reġjonali u li huma allokatu lill-klassi ta' skoperturi "Istituzzjonijiet" f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 147(4) CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 08.01 u C 08.02, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.

Ringieli	Struzzjonijiet
0120	Entitajiet tas-settur pubbliku [Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali] Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma entitajiet tas-settur pubbliku f'konformità mal-Artikolu 4(8) CRR u li huma allokati lill-klassi ta' skoperturi "Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali" f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 08.01 u C 08.02, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0130	Entitajiet tas-settur pubbliku [Istituzzjonijiet] Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma entitajiet tas-settur pubbliku f'konformità mal-Artikolu 4(8) CRR u li huma allokati lill-klassi ta' skoperturi "Istituzzjonijiet" f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 147(4) CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 08.01 u C 08.02, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0140	Organizzazzjonijiet Internazzjonali [Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali] Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali li huma Organizzazzjoni Internazzjonali u li huma allokati lill-klassi ta' skoperturi "Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali" f'konformità mal-punt (c) tal-Artikolu 147(3) CRR, kif speċifikat fl-istruzzjonijiet għall-formola C 08.01 u C 08.02, bl-eċċezzjoni tal-ispeċifikazzjonijiet fir-rigward tar-ridistribuzzjoni ta' skopertura għal Gvernijiet ġenerali għal klassijiet ta' skoperturi oħrajn minhabba l-applikazzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu b'effett ta' sostituzzjoni fuq l-iskopertura, li m'għandhomx japplikaw.
0155	Skoperturi ohra għal gvernijiet ġenerali soġġetti għal Approċċ IRB Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali għajr għal dawk inklużi fir-ringieli minn 0090 sa 0140 ta' hawn fuq, li huma allokati lil klassijiet ta' skoperturi IRB f'konformità mal-Artikolu 147 CRR għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.
0160	Skopertura soġġetti għar-riskju tas-suq Din ir-ringiela tkopri pożizzjonijiet li għalihom huwa kkalkolat wiehed mir-rekwiżiti ta' fondi proprji li ġejjin tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR: — Rekwiżiti ta' fondi proprji għal riskju tal-pożizzjoni f'konformità mal-Artikolu 326 CRR — Rekwiżiti ta' fondi proprji għal riskju speċifiku jew ġenerali f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR. Skoperturi diretti fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 271 CRR soġġetti għar-rekwiżiti ta' fondi proprji kemm għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti kif ukoll għar-riskju tas-suq għandhom ikunu rrapportati kemm f'ringieli tar-riskju ta' kreditu (minn 0020 sa 0155) kif ukoll fir-ringiela tar-riskju tas-suq (ringiela 0160): l-iskopertura minhabba r-riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandha tiġi rrapportata fir-ringieli tar-riskju ta' kreditu, filwaqt li skopertura minhabba r-riskju tas-suq tiġi rrapportata fir-ringiela tar-riskju tas-suq.

Ringieli	Struzzjonijiet
0170-0230	DIŻAGREGAZZJONI TA' SKOPERTURI SKONT IL-MATURITÀ RESIDWA Il-maturità residwa għandha tiġi kkalkolata f'jiem bejn id-data kontrattwali ta' maturità u d-data ta' referenza ta' rapportar għall-pożizzjonijiet kollha. Skoperturi għal Gvernijiet ġenerali għandhom ikunu mqassma skont il-maturità residwa u allokatu fil-buckets ipprovduti kif ġej: — [0 - 3M]: Inqas minn 90 jum; — [3M - 1Y]: 90 jum jew aktar, u inqas minn 365 jum; — [1Y - 2Y]: 365 jum jew aktar, u inqas minn 730 jum; — [2Y - 3Y]: 730 jum jew aktar, u inqas minn 1 095 jum; — [3Y - 5Y]: 1 095 jum jew aktar, u inqas minn 1 825 jum; — [5Y - 10Y]: 1 825 jum jew aktar, u inqas minn 3 650 jum; — [10Y - aktar]: 3 650 jum jew aktar. Meta d-data kuntrattwali tal-maturità tkun qabel id-data ta' referenza tar-rapportar (jiġifieri d-differenza bejn id-data ta' referenza tar-rapportar u d-data tal-maturità tkun valur negattiv), l-iskopertura għandha tiġi allokata għat-taqsimha [0 - 3M]. Skoperturi minghajr maturità residwa għandhom ikunu allokatu għat-taqsimha tal-maturità residwa fuq il-bażi tal-perjodu ta' notifika tagħhom jew indikazzjonijiet kuntrattwali ohra dwar il-maturità. Jekk ma jkun hemm l-ebda perjodu predefinit ta' notifika u lanqas indikazzjoni kuntrattwali ohra dwar il-maturità, l-iskoperturi għandhom ikunu allokatu għat-taqsimha ta' maturità residwa [10Y - aktar].

8. KOPERTURA TAT-TELF TAL-NPE (NPE LC)

8.1. RIMARKI ĠENERALI

200. Il-formoli tal-kopertura tat-telf tal-NPE fihom informazzjoni dwar skoperturi improduttivi (NPEs) għall-finijiet tal-kalkolu tar-reqwiziti ta' kopertura tat-telf minima għal skoperturi improduttivi kif speċifikat fl-Artikoli 47a, 47b u 47c CRR.

201. Il-blokka ta' formoli tikkonsisti minn sett ta' tliet formoli:

(a) Il-kalkolu tat-tnaqqis għall-NPEs (C 35.01): din hija formola ġenerali li tindika l-ammont applikabbli ta' kopertura insuffiċjenti, ikkalkolat b'hal d-differenza bejn ir-reqwiziti ta' kopertura minima totali għall-NPEs u l-provvedimenti u l-aġġustamenti jew it-tnaqqis totali li diġà saru. Il-formola tkopri kemm l-iskoperturi improduttivi fejn ma tkunx ingħatat miżura ta' trażżin, kif ukoll skoperturi improduttivi mrażżna.

(b) Reqwiziti minimi ta' kopertura u valuri tal-iskopertura ta' skoperturi improduttivi, esklużi skoperturi mrażżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR (C 35.02): il-formola tikkalkola r-reqwiziti ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi li mhumiex skoperturi improduttivi mrażżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR, filwaqt li tindika l-fatturi li għandhom ikunu applikati fuq il-valuri tal-iskopertura għall-finijiet ta' dan il-kalkolu skont jekk l-iskopertura hijiex iggarantita jew mhux iggarantita u skont iż-żmien minn meta l-iskopertura saret improduttiva.

- (c) Rekwiżiti minimi ta' kopertura u valuri tal-iskopertura ta' skoperturi improduttivi mraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR (C 35.03): il-formola tikkalkola r-rekwiżiti ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi mraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR, filwaqt li tindika l-fatturi li għandhom ikunu applikati fuq il-valuri tal-iskopertura għall-finijiet ta' dan il-kalkolu skont jekk l-iskopertura hijiex iggarantita jew mhux iggarantita u skont iż-żmien minn meta l-iskopertura saret improduttiva.
202. Ir-rekwiżit minimu ta' kopertura għat-telf għal skoperturi improduttivi japplika għal (i) skoperturi, oriġinati fi u wara s-26 ta' April 2019, li jsiru improduttivi, u (ii) skoperturi oriġinati qabel is-26 ta' April 2019 meta jiġu mmodifikati wara dik id-data b'mod li jżid il-valur tal-iskopertura tagħhom għall-obbligant (l-Artikolu 469a CRR), li jsiru improduttivi.
203. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkolaw it-tnaqqis għall-NPEs f'konformità mal-punti (a) u (b) tal-Artikolu 47c(1) CRR, inkluż il-kalkolu tar-rekwiżiti ta' kopertura minima u l-provvedimenti u l-aġġustamenti jew it-tnaqqis totali, fil-livell ta' skopertura individwali ("ibbażati fuq it-tranzazzjonijiet") u mhux fil-livell tad-debitur jew tal-portafoll.
204. Għall-finijiet tal-kalkolu tat-tnaqqis għall-NPEs, l-istituzzjonijiet għandhom jiddifferenzjaw bejn il-parti mhux iggarantita u dik iggarantita ta' NPE f'konformità mal-Artikolu 47c(1) CRR. Għal dan l-ghan, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri tal-iskoperturi u r-rekwiżiti minimi ta' kopertura b'mod separat għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs u għall-parti ggarantita tal-NPEs.
205. Għall-finijiet tal-immappjar tal-fatturi applikabbli rilevanti u tal-kalkolu tar-rekwiżiti ta' kopertura minima, l-istituzzjonijiet għandhom jikklassifikaw il-parti ggarantita tal-NPEs skont it-tip ta' protezzjoni ta' kreditu f'konformità mal-Artikolu 47c(3) CRR kif ġej: (i) "iggarantita permezz ta' proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eligibbli kif imsemmi fl-Artikolu 201", (ii) "iggarantita bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata oħra" jew (iii) "iggarantita jew assicurata minn aġenzija uffiċjali tal-kreditu għall-esportazzjoni". Meta skopertura improduttiva tkun iggarantita minn aktar minn tip wiehed ta' protezzjoni tal-kreditu, il-valur tal-iskopertura tagħha għandu jiġi allokat skont il-kwalità tal-protezzjoni tal-kreditu, b'dik tal-ogħla kwalità l-ewwel.

8.2. C 35.01 – IL-KALKOLU TA' TNAQQIS GĦAL SKOPERTURI MHUX PRODUTTIVI (NPE LC1)

8.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010 – 0100	Żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bħala improduttivi Iż-“żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bħala improduttivi” għandha tfisser iż-żmien, fi snin, li għadda, mid-data ta' referenza, minn meta l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva. Għal skoperturi improduttivi mixtrija, iż-żmien, fi snin, għandu jibda jgħodd mid-data li fiha l-iskoperturi kienu oriġinarjament ikklassifikati bħala improduttivi, u mhux mid-data tax-xiri tagħhom. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw <i>data</i> dwar l-iskoperturi li għalihom id-data ta' referenza taqa' taht l-intervall taż-żmien korrispondenti li jindika l-perjodu fi snin wara l-klassifikazzjoni tal-iskoperturi bħala improduttivi, irrispettivament minn kwalunkwe applikazzjoni ta' miżuri ta' trażżin. Għall-intervall ta' żmien, “> X sena/snin, < = Y sena/snin”, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw <i>data</i> dwar l-iskoperturi li għalihom id-data ta' referenza tikkorrispondi għall-perjodu bejn l-ewwel u l-aħħar jum tas-Sena Y ta' wara l-klassifikazzjoni ta' dawn l-iskoperturi bħala improduttivi.
0110	Total L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tal-kolonni kollha minn 0010 sa 0100.

Ringieli	Struzzjonijiet
0010	Ammont applikabbli ta' kopertura insuffiċjenti L-Artikolu 47c(1) CRR Ghall-kalkolu tal-ammont applikabbli ta' kopertura insuffiċjenti, l-istituzzjonijiet għandhom inaqqsu l-provvedimenti u l-aġġustamenti jew it-tnaqqis totali (limitati) (ringiela 0080) mir-rekwiżit ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi (ringiela 0020). L-ammont applikabbli ta' kopertura insuffiċjenti (jiġifieri n-nuqqas fir-rekwiżit ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi) għandu jkun zero jew akbar.
0020	Rekwiżit ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi Il-punt (a) tal-Artikolu 47c(1) CRR Ghall-kalkolu tar-rekwiżit ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi, l-istituzzjonijiet għandhom jgħoddu flimkien ir-rekwiżit ta' kopertura minima għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs (ringiela 0030) u għall-parti ggarantita tal-NPEs (ringiela 0040).
0030	Parti mhux iggarantita tal-NPEs Il-punt (a)(i) tal-Artikolu 47c(1), l-Artikolu 47c(2), l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta r-rekwiżit ta' kopertura minima totali għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs, jiġifieri l-aggregat tal-kalkoli fil-livell tal-iskopertura. L-ammont irrapportat f'kull kolonna għandu jkun ugwali għas-somma tal-ammonti rrapportati fir-ringiela 0020 ta' C 35.02 u fir-ringiela 0020 ta' C 35.03 (fejn applikabbli) fil-kolonni rispettivi.
0040	Parti ggarantita tal-NPEs Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 47c(1), l-Artikolu 47c(3), l-Artikolu 47c(4), l-Artikolu 47c(6) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit ta' kopertura minima totali għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs, jiġifieri l-aggregat tal-kalkoli fil-livell tal-iskopertura. L-ammont irrapportat f'kull kolonna għandu jkun ugwali għas-somma tal-ammonti rrapportati fir-ringiela 0030-0050 ta' C 35.02 u fir-ringiela 0030-0040 ta' C 35.03 (fejn applikabbli) fil-kolonni rispettivi.
0050	Valur tal-iskopertura L-Artikolu 47a(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-NPEs inklużi kemm skoperturi mhux iggarantiti kif ukoll skoperturi ggarantiti. Dan għandu jikkorrispondi għas-somma tar-ringiela 0060 u r-ringieli 0070.
0060	Parti mhux iggarantita tal-NPEs L-Artikolu 47a(2) u l-Artikolu 47c(1) CRR
0070	Parti ggarantita tal-NPEs L-Artikolu 47a(2) u l-Artikolu 47c(1) CRR

Ringieli	Struzzjonijiet
0080	Provvedimenti u aġġustamenti jew tnaqqis totali (limitati) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont limitat tas-somma tal-entrati elenkati fir-ringieli 0100-0150 f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 47c(1) CRR. Il-limitu massimu għal provvedimenti u aġġustamenti jew tnaqqis limitati huwa l-ammont ta' rekwiżit ta' kopertura minima fil-livell tal-iskopertura. L-ammont limitat għandu jiġi kkalkolat separatament għal kull skopertura bħala l-ammont l-aktar baxx bejn ir-rekwiżit ta' kopertura minima għal din l-iskopertura u l-provvedimenti u l-aġġustamenti jew it-tnaqqis totali għall-istess skopertura.
0090	Provvedimenti u aġġustamenti jew tnaqqis totali (mhux limitati) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tal-ammont mhux limitat tal-entrati elenkati fir-ringieli 0100-0150 f'konformità mal-punt (b) tal-Artikolu 47c(1) CRR. Il-provvedimenti u l-aġġustamenti jew it-tnaqqis (mhux limitati) m'għandhomx ikunu limitati għall-ammont tar-rekwiżit ta' kopertura minima fil-livell tal-iskopertura.
0100	Aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 47c(1) CRR
0110	Aġġustamenti addizzjonali tal-valwazzjoni Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 47c(1) CRR
0120	Tnaqqis ieħor minn fondi proprji Il-punt (b)(iii) tal-Artikolu 47c(1) CRR
0130	Nuqqas IRB Il-punt (b)(iv) tal-Artikolu 47c(1) CRR
0140	Differenza bejn il-prezz tax-xiri u l-ammont dovut mid-debitur Il-punt (b)(v) tal-Artikolu 47c(1) CRR
0150	Ammonti mhassra mill-istituzzjoni minn meta l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva Il-punt (b)(vi) tal-Artikolu 47c(1) CRR

8.3. C 35.02 – REKWIŻITI MINIMI TA' KOPERTURA U VALURI TAL-ISKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI, ESKLUŻI SKOPERTURI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C(6) CRR (NPE LC2)

8.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010 – 0100	Żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bhala improduttivi Iż-“żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bhala improduttivi” għandha tfisser iż-żmien, fi snin, li għadda minn meta l-iskopertura tkun ġiet ikklassifikata bhala improduttiva. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw <i>data</i> dwar l-iskoperturi li għalihom id-data ta' referenza taqa' taht l-intervall taż-żmien korrispondenti li jindika l-perjodu fi snin wara l-klassifikazzjoni tal-iskoperturi bhala improduttivi, irrISPettivament minn kwalunkwe applikazzjoni ta' miżuri ta' trażżin. Għall-intervall ta' żmien, “> X sena/snin, < = Y sena/snin”, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw <i>data</i> dwar l-iskoperturi li għalihom id-data ta' referenza tikkorrispondi għall-perjodu bejn l-ewwel u l-aħħar jum tas-Sena Y ta' wara l-klassifikazzjoni ta' dawn l-iskoperturi bhala improduttivi.
0110	Total L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tal-kolonni kollha minn 0010 sa 0100.

Ringieli	Struzzjonijiet
0010	Rekwiżit ta' kopertura minima totali Il-punt (a) tal-Artikolu 47c(1) CRR Għall-kalkolu tar-rekwiżit ta' kopertura minima totali għal skoperturi improduttivi, esklużi skoperturi mrażżna li jaqghu taht l-Artikolu 47c(6) CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jghoddu flimkien ir-rekwiżit ta' kopertura minima għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs (ringiela 0020) u r-rekwiżit ta' kopertura minima għall-parti ggarantita tal-NPEs (ringieli 0030-0050)
0020	Parti mhux iggarantita tal-NPEs Il-punt (a)(i) tal-Artikolu 47c(1), l-Artikolu 47c(2) CRR Ir-rekwiżit ta' kopertura minima għandu jiġi kkalkolat billi jiġu mmultiplikati l-valuri tal-iskopertura aggregata fir-ringiela 0070 bil-fattur korrispondenti għal kull kolonna.
0030	Parti mill-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (d), (f), (h) u (i) tal-Artikolu 47c(3) CRR Ir-rekwiżit ta' kopertura minima għandu jiġi kkalkolat billi jiġu mmultiplikati l-valuri tal-iskopertura aggregata fir-ringiela 0080 bil-fattur korrispondenti għal kull kolonna.
0040	Parti mill-NPEs iggarantiti bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (e) u (g) tal-Artikolu 47c(3) CRR Ir-rekwiżit ta' kopertura minima għandu jiġi kkalkolat billi jiġu mmultiplikati l-valuri tal-iskopertura aggregata fir-ringiela 0090 bil-fattur korrispondenti għal kull kolonna.
0050	Parti mill-NPEs iggarantiti jew assigurati minn aġenzija uffiċjali ta' krediti tal-esportazzjoni L-Artikolu 47c(4) CRR. Ir-rekwiżit ta' kopertura minima għandu jiġi kkalkolat billi jiġu mmultiplikati l-valuri tal-iskopertura aggregata fir-ringiela 0100 bil-fattur korrispondenti għal kull kolonna.

Ringieli	Struzzjonijiet
0060	Valur tal-iskopertura L-Artikolu 47a(2) CRR Għall-kalkolu tar-ringiela 0060, l-istituzzjonijiet għandhom jgħoddu flimkien il-valuri tal-iskoperturi rrapportati għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs (ringiela 0070), il-parti tal-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli (ringiela 0080), il-parti tal-NPEs iggarantiti bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra (ringiela 0090) u l-parti tal-NPEs iggarantiti jew assigurati minn aġenzija uffiċjali ta' krediti tal-esportazzjoni (ringiela 0100).
0070	Parti mhux iggarantita tal-NPEs L-Artikolu 47a(2), l-Artikolu 47c(1), l-Artikolu 47c(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-parti mhux iggarantita tal-NPEs diżaggregat skont iż-żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bħala improduttivi.
0080	Parti mill-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli L-Artikolu 47a(2), l-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (d), (f), (h) u (i) tal-Artikolu 47c(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-partijiet tal-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR jew li huwa self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli kif imsemmi fl-Artikolu 201 CRR.
0090	Parti mill-NPEs iggarantiti bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra L-Artikolu 47a(2), l-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (e) u (g) tal-Artikolu 47c(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-partijiet tal-NPEs iggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
0100	Parti mill-NPEs iggarantiti jew assigurati minn aġenzija uffiċjali ta' krediti tal-esportazzjoni L-Artikolu 47a(2) u l-Artikolu 47c(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-partijiet tal-NPEs iggarantiti jew assigurati minn aġenzija uffiċjali ta' krediti tal-esportazzjoni jew iggarantiti jew kontrollati minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli iehor kif imsemmi fl-Artikolu 47c(4) CRR.

8.4. C 35.03 – REKWIŻITI MINIMI TA' KOPERTURA U VALURI TAL-ISKOPERTURA TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI MRAŻŻNA LI JAQGHU TAHT L-ARTIKOLU 47C(6) CRR (NPE LC3)

8.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Struzzjonijiet
0010 – 0100	Żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bħala improduttivi Iż-“żmien li għadda minn meta l-iskoperturi ġew ikklassifikati bħala improduttivi” għandha tfisser iż-żmien, fi snin, li għadda minn meta l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw data dwar l-iskoperturi li għalihom id-data ta' referenza taqa' taht l-intervall taż-żmien korrispondenti li jindika l-perjodu fi snin wara l-klassifikazzjoni tal-iskoperturi bħala improduttivi, irrISPettivament minn kwalunkwe applikazzjoni ta' miżuri ta' trażżin. Għall-intervall ta' żmien, “> X sena/snin, < = Y sena/snin”, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw data dwar l-iskoperturi li għalihom id-data ta' referenza tikkorrispondi għall-perjodu bejn l-ewwel u l-aħhar jum tas-Sena Y ta' wara l-klassifikazzjoni ta' dawn l-iskoperturi bħala improduttivi.

Kolonni	Struzzjonijiet
0110	Total L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tal-kolonni kollha minn 0010 sa 0100.
Ringieli	Struzzjonijiet
0010	Rekwiżit ta' kopertura minima totali Il-punt (a) tal-Artikolu 47c(1) u l-Artikolu 47c(6) CRR Għall-kalkolu tar-rekwiżit ta' kopertura minima totali ta' skoperturi improduttivi mraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jgħoddu flimkien ir-rekwiżiti ta' kopertura minima għall-parti mhux iggarantita ta' NPEs imraġżna (ringiela 0020), il-parti ta' NPEs imraġżna ggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantiti minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli (ringiela 0030) u l-parti ta' NPEs imraġżna ggarantita bi protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra (ringiela 0040).
0020	Parti mhux iggarantita tal-NPEs Il-punt (a)(i) tal-Artikolu 47c(1), l-Artikolu 47c(2), l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit ta' kopertura minima totali għall-parti mhux iggarantita tal-iskoperturi improduttivi mraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR, jiġifieri l-aggregat tal-kalkoli fil-livell tal-iskopertura.
0030	Parti mill-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantiti minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (d), (f), (h) u (i) tal-Artikolu 47c(3), l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit ta' kopertura minimu totali għal partijiet ta' skoperturi improduttivi mraġżna ggarantiti bi proprjetà immobbli skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR jew li huma self residenzjali ggarantiti minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli kif imsemmi fl-Artikolu 201 CRR, li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR, jiġifieri l-aggregat tal-kalkoli fil-livell tal-iskopertura.
0040	Parti mill-NPEs iggarantiti bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra Il-punt (a)(ii) tal-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (e) u (g) tal-Artikolu 47c(3) CRR, l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit ta' kopertura minima totali għal partijiet ta' skoperturi improduttivi mraġżna ggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra, li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR, jiġifieri l-aggregat tal-kalkoli fil-livell tal-iskopertura.
0050	Valur tal-iskopertura L-Artikolu 47a(2) u l-Artikolu 47c(6) CRR Għall-kalkolu tal-valur tal-iskopertura, l-istituzzjonijiet għandhom jgħoddu flimkien il-valuri tal-iskoperturi għall-parti mhux iggarantita tal-NPEs (ringiela 0060), il-parti tal-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantiti minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli (ringiela 0070) u l-parti tal-NPEs iggarantiti bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra (ringiela 0120), fejn applikabbli.

Ringieli	Struzzjonijiet
0060	Parti mhux iggarantita tal-NPEs L-Artikolu 47a(2), l-Artikolu 47c(1), l-Artikolu 47c(2), l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-parti mhux iggarantita ta' NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR meta l-ewwel miżura ta' trażżin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tat-tieni sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva (> sena wahda; <= sentejn).
0070	Parti mill-NPEs iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli L-Artikolu 47a(2), l-Artikolu 47c(1) u l-punti (a), (b), (c), (d), (f), (h) u (i) tal-Artikolu 47c(3), l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-partijiet tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi proprjetà immobbli skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR jew li huwa self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli kif imsemmi fl-Artikolu 201 CRR.
0080	> 2 u <= 3 snin wara l-klassifikazzjoni bħala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli meta l-ewwel miżura ta' trażżin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tat-tielet sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva.
0090	> 3 u <= 4 snin wara l-klassifikazzjoni bħala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli meta l-ewwel miżura ta' trażżin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tar-raba' sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva.
0100	> 4 u <= 5 snin wara l-klassifikazzjoni bħala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli meta l-ewwel miżura ta' trażżin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tal-hames sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva.
0110	> 5 u <= 6 snin wara l-klassifikazzjoni bħala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi proprjetà immobbli jew self residenzjali ggarantit minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli meta l-ewwel miżura ta' trażżin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tas-sitt sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bħala improduttiva.
0120	Parti mill-NPEs iggarantiti bi protezzjoni tal-kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra L-Artikolu 47c(1), u l-punti (a), (b), (c), (e) u (g) tal-Artikolu 47c(3), l-Artikolu 47c(6) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura totali tal-partijiet tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taħt l-Artikolu 47c(6) iggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.

Ringieli	Struzzjonijiet
0130	> 2 u <= 3 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu iffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra, meta l-ewwel miżura ta' trazzin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tat-tielet sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bhala improduttiva.
0140	> 3 u <= 4 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu iffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra, meta l-ewwel miżura ta' trazzin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tar-raba' sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bhala improduttiva.
0150	> 4 u <= 5 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu iffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra, meta l-ewwel miżura ta' trazzin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tal-hames sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bhala improduttiva.
0160	> 5 u <= 6 snin wara l-klassifikazzjoni bhala NPE L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-NPEs imraġżna li jaqgħu taht l-Artikolu 47c(6) CRR iggarantiti bi protezzjoni ta' kreditu iffinanzjata jew mhux iffinanzjata ohra, meta l-ewwel miżura ta' trazzin tkun ingħatat bejn l-ewwel u l-aħħar jum tas-sitt sena wara li l-iskopertura tkun giet ikklassifikata bhala improduttiva.

ANNEX III

RAPPORTAR TA' INFORMAZZJONI FINANZJARJA SKONT IFRS

FORMOLI FINREP GHAL IFRS		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
		PARTI 1 [FREKWENZA TRIMESTRALI]
		Rapport tal-Karta Bilanċjali [Rapport tal-Pożizzjoni Finanzjarja]:
1,1	F 01.01	Rapport tal-Karta Bilanċjali: assi
1,2	F 01.02	Rapport tal-Karta Bilanċjali: obbligazzjonijiet
1,3	F 01.03	Rapport tal-Karta Bilanċjali: ekwità
2	F 02.00	Rapport ta' profitt jew telf
3	F 03.00	Rapport tal-introjtu komprensiv
		Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti
4,1	F 04.01	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji miżmuma għan-negozju
4.2.1	F 04.02.1	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf
4.2.2	F 04.02.2	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf
4.3.1	F 04.03.1	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor
4.4.1	F 04.04.1	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji b'kost amortizzat
4,5	F 04.05	Assi finanzjarji subordinati
5,1	F 05.01	Self u avvanzi minbarra daww miżmumin għan-negozjar, assi għan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ skont il-prodott
6,1	F 06.01	Diżaggregazzjoni ta' self u avvanzi minbarra daww miżmumin għan-negozjar, assi għan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċijiet tan-NACE
		Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti
7,1	F 07.01	Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti
		Diżaggregazzjoni tal-obbligazzjonijiet finanzjarji
8,1	F 08.01	Diżaggregazzjoni ta' obbligazzjonijiet finanzjarji skont il-prodott u skont is-settur tal-kontroparti
8,2	F 08.02	Obbligazzjonijiet finanzjarji subordinati

FORMOLI FINREP GHAL IFRS		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
		Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn
9.1.1	F 09.01.1	Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija
9,2	F 09.02	Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn irċevuti
10	F 10.00	Derivattivi - Heġġijiet għan-negozju jew ekonomiċi
		Kontabilità għall-ihheġġjar
11,1	F 11.01	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar: Diżaggregazzjoni skont it-tip ta' riskju u t-tip ta' heġġjar
11,3	F 11.03	Strumenti ta' heġġjar mhux derivattivi Diżaggregazzjoni skont il-portafoll kontabilistiku u t-tip ta' heġġjar
11,4	F 11.04	Entrati hheġġati f'heġġijiet fuq il-valur ġust
		Movimenti fil-koperturi u fil-provvedimenti għal telf ta' kreditu
12,1	F 12.01	Movimenti fil-koperturi u fil-provvedimenti għal telf ta' kreditu
12,2	F 12.02	Trasferimenti bejn stadji ta' indeboliment (preżentazzjoni fuq bażi grossa)
		Kollateral u garanziji riċevuti
13,1	F 13.01	Diżaggregazzjoni tal-kollateral u garanziji skont self u avvanzi għajr miżmumin għan-negozjar
13.2.1	F 13.02.1	Kollateral miksub bit-teħid f'pussess matul il-perjodu [miżmum fid-data ta' referenza]
13.3.1	F 13.03.1	Kollateral miksub bit-teħid f'pussess akkumulat
14	F 14.00	Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-valur ġust
15	F 15.00	Irtirar tar-rikonoxximent u obligazzjonijiet finanzjarji assoċjati ma' assi finanzjarji trasferiti
		Diżaggregazzjoni ta' entrati magħżula tar-rapport tal-introjt
16,1	F 16.01	Introjt u spejjeż mill-imghax skont l-istrument u s-settur tal-kontroparti
16,2	F 16.02	Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi u obligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla b'valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument
16,3	F 16.03	Qligh jew telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont l-istrument
16,4	F 16.04	Qligh jew telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont ir-riskju
16.4.1	F 16.04.1	Qligh jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument

FORMOLI FINREP GHAL IFRS		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
16,5	F 16.05	Qligh jew telf fuq assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument
16,6	F 16.06	Qligh jew telf mill-kontabilità għall-ihhegġjar
16,7	F 16.07	Indeboliment fuq assi mhux finanzjarji
16,8	F 16.08	Spejjeż amministrattivi oħrajn
		Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Karta Bilanċjali
17,1	F 17.01	Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Assi
17,2	F 17.02	Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Skoperturi barra l-karta bilanċjali - impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija
17,3	F 17.03	Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Obbligazzjonijiet
		Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u mhux produttivi
18	F 18.00	Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u mhux produttivi
18,1	F 18.01	Influssi u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi - self u avvanzi skont is-settur tal-kontroparti
18,2	F 18.02	Self fuq Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE, Commercial Real Estate) u informazzjoni addizzjonali dwar self garantit bi proprjetà immobbli
19	F 19.00	Skoperturi tollerati
		PARTI 2 [TRIMESTRALI B'LIVELL MINIMU: FREKWENZA TA' RAPPORTAR TRIMESTRALI JEW BLA RAPPORTAR]
		Diżaggregazzjoni ġeografika
20,1	F 20.01	Disaggregazzjoni ġeografika ta' assi skont il-post tal-attivitajiet
20,2	F 20.02	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' obbligazzjonijiet skont il-post tal-attivitajiet
20,3	F 20.03	Diżaggregazzjoni ġeografika tar-rapport prinċipali tal-entrati tal-profitt jew telf skont il-post tal-attivitajiet
20,4	F 20.04	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' assi skont ir-residenza tal-kontroparti
20,5	F 20.05	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' skoperturi barra mill-karta bilanċjali skont ir-residenza tal-kontroparti
20,6	F 20.06	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' obbligazzjonijiet skont ir-residenza tal-kontroparti
20.7.1	F 20.07.1	Diżaggregazzjoni ġeografika skont ir-residenza tal-kontroparti ta' self u avvanzi minbarra daww miżmumin għan-negozjar lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċijiet tan-NACE

FORMOLI FINREP GHAL IFRS		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
21	F 21.00	Assi tanġibbli u intanġibbli: assi soġġetti għal lokazzjoni operatorja
		Immaniġġjar ta' assi, kustodja u funzjonijiet ta' servizzi oħrajn
22,1	F 22.01	Introjtu u spejjeż minn tariffi u kummissjonijiet skont l-attività
22,2	F 22.02	Assi involuti fis-servizzi provduti
		Self u avvanzi: informazzjoni addizzjonali
23,1	F 23.01	Self u avvanzi: Ghadd ta' strumenti
23,2	F 23.02	Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar l-ammonti riportati grossi
23,3	F 23.03	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli: Diżaggregazzjoni skont il-proporzjonijiet tal-LTV
23,4	F 23.04	Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar indebolimenti akkumulati u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
23,5	F 23.05	Self u avvanzi: Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti
23,6	F 23.06	Self u avvanzi: Thassir parzjali akkumulat
		Self u avvanzi: Flussi ta' skoperturi improduttivi, indeboliment u thassir mit-tmiem tal-aħħar sena finanzjarja
24,1	F 24.01	Self u avvanzi: Influssi u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi
24,2	F 24.02	Self u avvanzi: Fluss ta' indebolimenti u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
24,3	F 24.03	Self u avvanzi: Influssi ta' thassir ta' skoperturi improduttivi
		Kollateral miksub bit-teħid f'pussess u proċessi ta' eżekuzzjoni
25,1	F 25.01	Kollateral miksub billi jittiehed pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E): Influssi u Flussi ta' hruġ
25,2	F 25.02	Kollateral miksub billi jittiehed pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E): Tip ta' kollateral miksub
25,3	F 25.03	Kollateral miksub billi jittiehed pussess ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E)
26	F 26.00	Ġestjoni tat-tolleranza u kwalità tat-tolleranza
		PARTI 3 [SEMIANNWALI]
		Attivitajiet barra l-karta bilancjali: imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati
30,1	F 30.01	Imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati

FORMOLI FINREP GHAL IFRS		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
30,2	F 30.02	Diżaggregazzjoni ta' mghaxxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati skont in-natura tal-attivitajiet
		Partijiet relatati
31,1	F 31.01	Partijiet relatati: ammonti pagabbli lil u ammonti riċevibbli minn
31,2	F 31.02	Partijiet relatati: spejjeż u introjtu iġġenerati minn tranżazzjonijiet ma'
		PARTI 4 [ANNWALI]
		Struttura tal-grupp
40,1	F 40.01	Struttura tal-grupp: "entità b'entità"
40,2	F 40.02	Struttura tal-grupp: "strument b'strument"
		Valur ġust
41,1	F 41.01	Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-kost amortizzat
41,2	F 41.02	Użu tal-Opzjoni tal-Valur Ġust
42	F 42.00	Assi tanġibbli u intanġibbli: ammont riportat skont il-metodu ta' kejl
43	F 43.00	Provvedimenti
		Pjanijiet definiti ta' benefiċċju u benefiċċji tal-impjegati
44,1	F 44.01	Komponenti tal-assi u tal-obbligazzjonijiet netti tal-pjan ta' benefiċċju definit
44,2	F 44.02	Ċaqliq fl-obbligi tal-pjan ta' benefiċċju definit
44,3	F 44.03	Spejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji
44,4	F 44.04	Spejjeż tal-persunal skont l-istruttura u l-kategorija tal-persunal
		Diżaggregazzjoni ta' entrati magħżula tar-rapport tal-profitt u t-telf
45,1	F 45.01	Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust għall-profitt jew telf skont il-portafoll kontabilistiku
45,2	F 45.02	Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji minbarra daww miżmuma għall-bejgħ u investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati
45,3	F 45.03	Introjtu u spejjeż operatorji ohrajn
46	F 46.00	Rapport tat-tibdiliet fl-ekwità
47	F 47.00	Durata medja u perijodi ta' rkupru

1. **Rapport tal-Karta Bilanċjali [Rapport tal-Pożizzjoni Finanzjarja]:**1.1 **Assi**

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont riportat
				Anness V.Parti 1.2-7
				0010
0010	Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda	IAS 1.54 (i)		
0020	Flus fl-idejn	Anness V.Parti 2.1		
0030	Bilanċi ta' flus fil-banek ċentrali	Anness V.Parti 2.2		
0040	Depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.3	5	
0050	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 9.Appendiċi A		
0060	Derivattivi	IFRS 9.Appendiċi A	10	
0070	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	4	
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	4	
0090	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	4	
0096	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf	IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4	4	
0097	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	4	
0098	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	4	
0099	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	4	
0100	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	4	
0120	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	4	
0130	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	4	
0141	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	4	
0142	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	4	
0143	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	4	
0144	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	4	

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont riportat
				Anness V. Parti 1.27
				0010
0181	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	4	
0182	Titoli ta' dejn	Anness V. Parti 1.31	4	
0183	Self u avvanzi	Anness V. Parti 1.32	4	
0240	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V. Parti 1.22	11	
0250	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hhegġati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8		
0260	Investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati	IAS 1.54(e); Anness V. Parti 1.21, Parti 2.4	40	
0270	Assi tangibbli			
0280	Proprjetà, Impjanti u Tagħmir	IAS 16.6; IAS 1.54(a); IFRS 16.47(a)	21, 42	
0290	Proprjetà għall-investiment	IAS 40.5; IAS 1.54(b); IFRS 16.48	21, 42	
0300	Assi intangibbli	IAS 1.54(c); CRR art 4(1)(115)		
0310	Avvjament	IFRS 3.B67(d); CRR art 4(1)(113)		
0320	Assi intangibbli oħrajn	IAS 38.8,118; IFRS 16.47 (a)	21, 42	
0330	Assi ta' taxxa	IAS 1.54(n-o)		
0340	Assi ta' taxxa kurrenti	IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0350	Assi ta' taxxa differita	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR art 4(1)(106)		
0360	Assi oħrajn	Anness V. Parti 2.5		
0370	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgh	IAS 1.54(j); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.7		
0380	ASSI TOTALI	IAS 1.9(a), IG 6		

1.2 **Obbligazzjonijiet**

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont riportat
				Anness V.Parti 1.2-7
				0010
0010	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negożjar	IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6	8	
0020	Derivattivi	IFRS 9.Appendiċi A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)	10	
0030	Pożizzjonijiet qosra	IFRS 9.BA.7(b)	8	
0040	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	8	
0050	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	8	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41	8	
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	8	
0080	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	8	
0090	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	8	
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41	8	
0110	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlil bil-kost amortizzat	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	8	
0120	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	8	
0130	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	8	
0140	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41	8	
0150	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26	11	
0160	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hhegġati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8		
0170	Provvedimenti	IAS 37.10; IAS 1.54(l)	43	

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont riportat
				Anness V.Parti 1.27
				0010
0180	Pensjonijiet u obbligi ta' benefiċċji definiti ohrajn ta' wara l-impjeg	IAS 19.63; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.9	43	
0190	Benefiċċji fit-tul ohrajn għall-impjegati	IAS 19.153; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.10	43	
0200	Ristrutturar	IAS 37.71	43	
0210	Kwistjonijiet legali u litigazzjoni dwar it-taxxa pendenti	IAS 37.14, Appendiċi C. Eżempji 6 u 10	43	
0220	Impenji u garanziji mogħtija	IFRS 9.4.2.1(c),(d), 9.5.5, 9.B2.5; IAS 37, IFRS 4, Anness V. Parti 2.11	91243	
0230	Dispożizzjonijiet ohrajn	IAS 37.14	43	
0240	Obbligazzjonijiet ta' taxxa	IAS 1.54(n-o)		
0250	Obbligazzjonijiet ta' taxxa kurrenti	IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0260	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR art 4(1)(108)		
0270	Kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub	IAS 32 IE 33; IFRIC 2; Anness V.Parti 2.12		
0280	Obbligazzjonijiet ohrajn	Anness V.Parti 2.13		
0290	Obbligazzjonijiet inkluzi fi gruppi ta' disponiment ikklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ	IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.14		
0300	OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI	IAS 1.9(b);IG 6		

1.3 Ekwità

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont riportat
				0010
0010	Kapital	IAS 1.54(r), BAD art 22	46	
0020	Kapital imhallas	IAS 1.78(e)		
0030	Kapital mhux imhallas eżerċitat			
0040	Primjum azzjonarju	IAS 1.78(e); CRR art 4(1)(124)	46	
0050	Strumenti ta' ekwità mahruġa għajr kapital	Anness V.Parti 2.18-19	46	
0060	Komponent ta' ekwità ta' strumenti finanzjarji komposti	IAS 32.28-29; Anness V.Parti 2.18		
0070	Strumenti ta' ekwità oħrajn mahruġin	Anness V.Parti 2.19		
0080	Ekwità oħra	IFRS 2.10; Anness V.Parti 2.20		
0090	Introjtu komprensiv ieħor akkumulat	CRR art 4(1)(100)	46	
0095	Entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati għal profitt jew telf	IAS 1.82A(a)		
0100	Assi tangibbli	IAS 16.39-41		
0110	Assi intangibbli	IAS 38.85-87		
0120	Qligh jew (-) telf attwarju fuq pjanijiet tal-pensjoni ta' benefiċċju definiti	IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)		
0122	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ	IFRS 5.38, IG Eżempju 12		
0124	Sehem ta' introjtu u spejjeż rikonoxxuti oħrajn ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u assoċjati	IAS 1.IG6; IAS 28.10		
0320	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu ieħor komprensiv	IAS 1.7(d); IFRS 9 5.7.5, B5.7.1; Anness V.Parti 2.21		
0330	Ineffettività tal-hegġ tal-hegġijiet bil-valur ġust għal strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu ieħor komprensiv	IAS 1.7(e); IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; Anness V.Parti 2.22		
0340	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu ieħor komprensiv [entrata iħheggata]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); Anness V.Parti 2.22		

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont ripor- tat
				0010
0350	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [strument għall-ihhegġjar]	IAS 1.7(e); IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); Anness V.Parti 2.57		
0360	Bidliet fil-valur ġust ta' obligazzjonijiet finanzjarji fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf attribwibbli għal bidliet fir-riskju ta' kreditu tagħhom	IAS 1.7(f); IFRS 9 5.7.7; Anness V.Parti 2.23		
0128	Entrati li jistgħu jiġu riklassifikati għal profitt jew telf	IAS 1.82A(a) (ii)		
0130	Ihhegġjar ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin [porzjon effettiv]	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); Anness V.Parti 2.24		
0140	Tradotta f'munita barranija	IAS 21.52(b); IAS 21.32, 38-49		
0150	Derivattivi għall-ihhegġjar. Riżerva ta' hegġijiet tal-flussi tal-flus [porzjon effettiv]	IAS 1.7 (e); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i); 24E; IFRS 9.6.5.11(b); Anness V.Parti 2.25		
0155	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' dejn imkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv	IAS 1.7(da); IFRS 9.4.1.2A; 5.7.10; Anness V.Parti 2.26		
0165	Strument għall-ihhegġjar [mhux elementi indikati]	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24 E (b)(c); Anness V.Parti 2.60		
0170	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ	IFRS 5.38, IG Eżempju 12		
0180	Sehem ta' introjtu u spejjeż rikonoxxuti oħrajn ta' investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u assoċjati	IAS 1.IG6; IAS 28.10		
0190	Qligh imfaddal	CRR art 4(1)(123)		
0200	Riżervi ta' rivalutazzjoni	IFRS 1.30, D5-D8; Anness V.Parti 2.28		
0210	Riżervi oħrajn	IAS 1.54; IAS 1.78(e)		

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Ammont riportat
				0010
0220	Riżervi jew telf akkumulat ta' investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u assoċjati kontabbilizzati bil-metodu tal-ekwità	IAS 28.11; Anness V.Parti 2.29		
0230	Ohrajn	Anness V.Parti 2.29		
0240	(-) Ishma tat-teżor	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33-34, AG 14, AG 36; Anness V.Parti 2.30	46	
0250	Profitt jew telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	IAS 1.81B (b)(ii)	2	
0260	(-) Dividendi interim	IAS 32.35		
0270	Interessi minoritarji [Interessi nonkontrollanti]	IAS 1.54(q)		
0280	Introjtu Komprensiv Iehor Akkumulat	CRR art 4(1)(100)	46	
0290	Entrati ohra		46	
0300	EKWITÀ TOTALI	IAS 1.9(c), IG 6	46	
0310	EKWITÀ TOTALI U OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI	IAS 1.IG6		

2. **Rapport ta' profitt jew telf**

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
				0010
0010	Introjtu mill-imghax	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31	16	
0020	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 7.20(a)(i), B5(e); Anness V.Parti 2.33, 34		
0025	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 7.20(a)(i), B5(e), IFRS 9.5.7.1		
0030	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0041	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.10-11; IFRS 9.4.1.2A		
0051	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.20(b); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0070	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheggjar, riskju tar-rata tal-imghax	IFRS 9.Appendiċi A; .B6.6.16; Anness V.Parti 2.35		
0080	Assi oħrajn	Anness V.Parti 2.36		
0085	Introjtu mill-imghax fuq l-obbligazzjonijiet	IFRS 9.5.7.1, Anness V.Parti 2.37		
0090	(Spejjeż ta' imghax)	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31	16	
0100	(Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju)	IFRS 7.20(a)(i), B5(e); Anness V.Parti 2.33, 34		
0110	(Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)	IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0120	(Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat)	IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.2		
0130	(Derivattivi - Kontabilità għall-ihheggjar, riskju tar-rata tal-imghax)	IAS 39.9; Anness V.Parti 2.35		
0140	(Obbligazzjonijiet oħrajn)	Anness V.Parti 2.38		
0145	(Spiża tal-imghax fuq l-assi)	IFRS 9.5.7.1, Anness V.Parti 2.39		

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
				0010
0150	(Spejjeż fuq kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub)	IFRIC 2.11		
0160	Introjtu mid-dividendi	Anness V.Parti 2.40	31	
0170	Assi finanzjarji miżmuma għall-kummerċ	IFRS 7.20(a)(i), B5(e); Anness V.Parti 2.40		
0175	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 7.20(a)(i), B5(e), IFRS 9.5.7.1A; Anness V.Parti 2.40		
0191	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 7.20(a)(ii); IFRS 9.4.1.2A; IFRS 9.5.7.1A; Anness V.Parti 2.41		
0192	Investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati li ma jitqisux bil-metodu tal-ekwità	Annex V Part 2 .42		
0200	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	IFRS 7.20(c)	22	
0210	(Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet)	IFRS 7.20(c)	22	
0220	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent tal-assi u obligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf, nett	Anness V.Parti 2.45	16	
0231	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 9.4.12A; IFRS 9.5.7.10-11		
0241	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.20(a)(v); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0260	Obligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat	IFRS 7.20(a)(v); IFRS 9.5.7.2		
0270	Oħrajn			
0280	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar, nett	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.43, 46	16	
0287	Qligh jew (-) telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf, nett	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.46		

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
				0010
0290	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz tal-qligh jew telf, nett	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.44	16, 45	
0300	Qligh jew (-) telf mill-kontabilità tal-ihhegġjar, nett	Anness V.Parti 2.47	16	
0310	Differenzi fil-kambju [qligh jew (-) telf], nett	IAS 21.28, 52 (a)		
0320	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati, nett	Anness V.Parti 2.56		
0330	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji, nett	IAS 1.34; Anness V. Parti 2.48	45	
0340	Introjtu operatorju ieħor	Anness V.Parti 2.314-316	45	
0350	(Spejjeż operatorji oħrajn)	Anness V.Parti 2.314-316	45	
0355	INTROJTU OPERATORJU TOTALI, NETT			
0360	(Spejjeż amministrattivi)			
0370	(Spejjeż tal-persunal)	IAS 19.7; IAS 1.102, IG 6	44	
0380	(Spejjeż amministrattivi oħrajn)		16	
0385	(Kontribuzzjonijiet fi flus għal fondi ta' riżoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad-depożiti)	Anness V.Parti 2.48i		
0390	(Deprezzament)	IAS 1.102, 104		
0400	(Proprietà, Impjant u Tagħmir)	IAS 1.104; IAS 16.73(e)(vii)		
0410	(Proprietajiet ta' Investiment)	IAS 1.104; IAS 40.79(d)(iv)		
0420	(Assi intangibbli oħrajn)	IAS 1.104; IAS 38.118(e)(vi)		
0425	Qligh jew (-) telf ta' modifika, nett	IFRS 9.5.4.3, IFRS 9 Appendiċi A; Anness V Parti 2.49		

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
				0010
0426	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 7.35J		
0427	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.35J		
0430	(Provvedimenti jew (-) treġġiġh lura tal-provvedimenti)	IAS 37.59, 84; IAS 1.98(b)(f)(g)	91243	
0435	(impenji ta' pagament għal fondi ta' riżoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad-depożiti)	Anness V.Parti 2.48i		
0440	(Impenji u garanziji mogħtija)	IFRS 9.4.2.1(c),(d),9.B2.5; IAS 37, IFRS 4, Anness V. Parti 2.50		
0450	(Provvedimenti oħrajn)			
0460	(Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)	IFRS 7.20(a)(viii); IFRS 9.5.4.4; Anness V Parti 2.51, 53	12	
0481	(Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv)	IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.2, 9.5.5.8	12	
0491	(Assi finanzjarji b'kost amortizzat)	IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.8	12	
0510	(Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment ta' investiment f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati)	IAS 28.40-43	16	
0520	(Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment fuq assi mhux finanzjarji)	IAS 36.126(a)(b)	16	
0530	(Proprietà, impjant u tagħmir)	IAS 16.73(e)(v-vi)		
0540	(Proprietajiet ta' investiment)	IAS 40.79(d)(v)		
0550	(Avvjament)	IFRS 3.Appendiċi B67(d)(v); IAS 36.124		
0560	(Assi intangibbli oħrajn)	IAS 38.118 (e)(iv)(v)		
0570	(Oħrajn)	IAS 36.126 (a)(b)		

		Referenzi	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
				0010
0580	Avvjament negattiv rikonoxxut fil-profitt jew telf	IFRS 3.Appendiċi B64(n)(i)		
0590	Sehem tal-profitt jew (-) telf ta' investimenti f'sussidjarji, imprizi kongunti u kumpaniji assoċjati kontabbilizzat bil-metodu tal-ekwità	Anness V.Parti 2.54		
0600	Qligh jew (-) telf minn assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment kklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx	IFRS 5.37; Anness V.Parti 2.55		
0610	PROFIT JEW (-) TELF QABEL IT-TAXXA MINN OPERAZZJONI-JIET KONTINWI	IAS 1.102, IG 6; IFRS 5.33 A		
0620	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) introjtu relatat mal-profitt jew telf minn operazzjonijiet kontinwi)	IAS 1.82(d); IAS 12.77		
0630	PROFIT JEW (-) TELF WARA T-TAXXA MINN OPERAZZJONI-JIET KONTINWI	IAS 1, IG 6		
0640	Profitt jew (-) telf wara t-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx	IAS 1.82(ea); IFRS 5.33(a), 5.33 A; Anness V Parti 2.56		
0650	Profitt jew (-) telf qabel it-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx	IFRS 5.33(b)(i)		
0660	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) dhul relatat ma' operazzjonijiet li ma tkomplewx)	IFRS 5.33 (b)(ii),(iv)		
0670	PROFIT JEW (-) TELF GHAS-SENA	IAS 1.81 A(a)		
0680	Attribwibbli għal interess minoritarju [interess nonkontrollanti]	IAS 1.81B (b)(i)		
0690	Attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	IAS 1.81B (b)(ii)		

3. **Rapport tal-introjtu komprensiv**

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			0010
0010	Profitt jew (-) telf għas-sena	IAS 1.7, IG6	
0020	Introjtu komprensiv iehor	IAS 1.7, IG6	
0030	Entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati għal profitt jew telf	IAS 1.82A(a)(i)	
0040	Assi tangibbli	IAS 1.7, IG6; IAS 16.39-40	
0050	Assi intangibbli	IAS 1.7; IAS 38.85-86	
0060	Qligh jew (-) telf attwarju fuq pjanijiet tal-pensjoni ta' benefiċċju definiti	IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)	
0070	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment miżmumin għall-bejgħ	IFRS 5.38	
0080	Sehem mill-introjtu u mill-ispejjeż rikonoxxuti oħrajn ta' entitajiet kontabilizzat bil-metodu tal-ekwità	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0081	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv	IAS 1.7(d)	
0083	Qligh jew (-) telf mill-kontabilità għall-ihheggjar ta' strument ta' ekwità fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv, nett	IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; Anness V.Parti 2.57	
0084	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [entrata ihheggjata]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); Anness V.Parti 2.57	
0085	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [strument għall-ihheggjar]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); Anness V.Parti 2.57	
0086	Bidliet fil-valur ġust ta' obbligazzjonijiet finanzjarji fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf attribwibbli għal bidliet fir-riskju ta' kreditu tagħhom	IAS 1.7(f)	
0090	Taxxa fuq l-introjtu relatata ma' entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati	IAS 1.91(b); Anness V.Parti 2.66	
0100	Entrati li jistgħu jiġu riklassifikati għal profitt jew telf	IAS 1.82A(a)(ii)	
0110	Ihheggjar ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin [porzjon effettiv]	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i)(iv), 24E(a); Anness V.Parti 2.58	

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			0010
0120	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IAS 1.IG6;IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i);.24E(a); Anness V.Parti 2.58	
0130	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95; IAS 21.48-49; IFRS 9.6.5.14; Anness V.Parti 2.59	
0140	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0150	Tradotta f'munita barranija	IAS 1.7, IG6; IAS 21.52(b)	
0160	Qligh jew (-) telf mill-qlib imressqin għall-ekwità	IAS 21.32, 38-47	
0170	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95; IAS 21.48-49	
0180	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0190	Heġġijiet tal-fluss ta' flus [porzjon effettiv]	IAS 1.7, IG6; IAS 39.95(a)-96 IFRS 9.6.5.11(b); IFRS 7.24C(b)(i);.24E(a);	
0200	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IAS 1.7(e),IG6; IFRS 9.6.5.11(a)(b)(d); IFRS 7.24C(b)(i), .24E(a)	
0210	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95, IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(ii)(iii);IFRS 7.24C(b)(iv),.24E(a) Anness V. Parti 2.59	
0220	Trasferiti għall-ammont riportat inizjali tal-entrati hheġġjati	IAS 1.IG6;IFRS 9.6.5.11(d)(i)	
0230	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0231	Strument għall-ihheġġjar [mhux elementi indikati]	IAS 1.7(g)(h);IFRS 9.6.5.15,.6.5.16;IFRS 7.24E(b)(c); Anness V.Parti 2.60	
0232	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IAS 1.7(g)(h);IFRS 9.6.5.15,.6.5.16;IFRS 7.24E (b)(c)	
0233	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7(g)(h);IFRS 9.6.5.15,.6.5.16;IFRS 7.24E(b)(c); Anness V.Parti 2.61	
0234	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			0010
0241	Strument ta' dejn fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IAS 1.7(da), IG 6; IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4; Anness V.Parti 2.62-63	
0251	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IFRS 7.20(a)(ii); IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4	
0261	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, IAS 1.92-95, IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.7; Anness V.Parti 2.64	
0270	Riklassifikazzjonijiet ohrajn	IFRS 5.IG Eżempju 12; IFRS 9.5.6.5; Anness V.Parti 2.64-65	
0280	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment miżmumin għall-bejgh	IFRS 5.38	
0290	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IFRS 5.38	
0300	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95; IFRS 5.38	
0310	Riklassifikazzjonijiet ohrajn	IFRS 5.IG Eżempju 12	
0320	Sehem ta' introjtu u spejjeż rikonoxxuti ohrajn ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u assoċjati	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0330	Taxxa fuq l-introjtu relatata ma' entrati li jistgħu jiġu riklassifikati għal profitt jew (-) telf	IAS 1.91(b), IG6; Anness V.Parti 2.66	
0340	Introjtu komprensiv totali għas-sena	IAS 1.7, 81A(a), IG6	
0350	Attribwibbli għal interess minoritarju [Interess nonkontrollanti]	IAS 1.83(b)(i), IG6	
0360	Attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	IAS 1.83(b)(ii), IG6	

4. **Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti**4.1 **Assi finanzjarji miżmuma għan-negozjar**

		Referenzi	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.27
			0010
0005	Derivattivi		
0010	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11, Anness V.Parti 1.44(b)	
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	
0190	ASSI FINANZJARJI MIŻMUMA GĦAN-NEGOZJU	IFRS 9.Appendiċi A	

4.2.1 Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf

		Referenzi	Ammont riportat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.27	Anness V.Parti 2.69
			0010	0020
0010	Strumenti ta' ekwiż	IAS 32.11, Anness V.Parti 1.44(b)		
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0050	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0060	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0070	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0110	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0120	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0130	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0170	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0180	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR B'MOD OBLIGATORJU FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTI JEW TELF	IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4		

4.2.2 Assi finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf

		Referenzi	Ammont riportat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.27	Anness V.Parti 2.69
			0010	0020
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0190	ASSI FINANZJARJI SPEĊIFIKATI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5		

4.3.1 Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv

		Referenzi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)				
				Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent inizz- jali (Stadju 1)	li minnhom: stru- menti b’riskju tal- kreditu baxx	Assi b’żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b’indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
		Anness V.Parti 1.27-	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75-	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)	IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67-	
		0010	0015	0020	0030	0040	0041	
0010	Strumenti ta’ ekwità	IAS 32.11; Anness V.Parti 1.44(b)						
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0050	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0060	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)				
				Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent iniz- jali (Stadju 1)	li minnhom: stru- menti b'riskju tal- kreditu baxx	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
		Anness V.Parti 1.27	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)	IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67	
		0010	0015	0020	0030	0040	0041	
0070	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0110	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0120	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0130	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)				
				Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent inizz- jali (Stadju 1)	li minnhom: stru- menti b'riskju tal- kreditu baxx	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			Anness V.Parti 1.27	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)	IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67
			0010	0015	0020	0030	0040	0041
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0165	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						
0170	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0180	ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71				Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent iniz- jali (Stadju 1)	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35H(a); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii), IFRS 7.16A	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67, 70(d)		
			0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11; Anness V.Parti 1.44(b)						
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0050	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0060	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71				Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent iniz- jali (Stadju 1)	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35H(a); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii), IFRS 7.16A	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.67, 70(d)		
			0050	0060	0070	0071	0080	0090
0070	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0110	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0120	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0130	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71				Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent iniz- jali (Stadju 1)	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35H(a); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii), IFRS 7.16A	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.67, 70(d)		
			0050	0060	0070	0071	0080	0090
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0165	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						
0170	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0180	ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A						

4.4.1 Assi finanzjarji fil-kost amortizzat

		Referenzi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)				
				Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent inizz- jali (Stadju 1)	li minnhom: stru- menti b'riskju tal- kreditu baxx	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			Anness V.Parti 1.27-	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75-	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)	IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67-
			0010	0015	0020	0030	0040	0041
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)									
				Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent inizz- jali (Stadju 1)		Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati					
					li minnhom: stru- menti b'riskju tal- kreditu baxx								
					Anness V.Parti 1.27				IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)	IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67
					0010				0015	0020	0030	0040	0041
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)											
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)											
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)											
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)											
0125	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)											
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)											
0140	ASSI FINANZJARJI B'KOST AMORTIZ-ZAT	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2											

		Referenzi	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(a), 71				Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent iniz- jali (Stadju 1)	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			IFRS 9.5.5.5; IFRS7.35H(a)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i)	IFRS 5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67, 70(d)	IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9 ; Anness V.Parti 2.7- 2-74	IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9; Anness V.Parti 2.7- 2-74
			0050	0060	0070	0071	0080	0090
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(a), 71				Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noximent iniz- jali (Stadju 1)	Assi b'żieda sini- fikanti fir-riskju tal-kreditu mir- rikonoximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			IFRS 9.5.5.5; IFRS7.35H(a)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i)	IFRS 5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.67, 70(d)	IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9 ; Anness V.Par- ti 2.72-74	IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9; Anness V.Par- ti 2.72-74
			0050	0060	0070	0071	0080	0090
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0125	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0140	ASSI FINANZJARJI B'KOST AMORTIZ- ZAT	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2						

4.5 Assi finanzjarji subordinati

		Referenzi	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.27
			0010
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0030	ASSI FINANZJARJI SUBORDINATI [GHALL-EMITTENT]	Anness V.Parti 2.78, 100	

5. Dizaggregazzjoni tas-Self mhux tan-negozjar u avvanzi skont il-prodott

5.1 Self u avvanzi minbarra daww miżmumin għan-negozjar, assi għan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ skont il-prodott

			Referenzi	Ammont riportat gross	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
					Banek ċentrali	Gvernijiet ġenerali	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Unitajiet domestiċi
				Anness V.Parti 1.34	Anness V.Parti 1.42(a)-	Anness V.Parti 1.42(b)-	Anness V.Parti 1.42(c)-	Anness V.Parti 1.42(d)-	Anness V.Parti 1.42(e)-	Anness V.Parti 1.42(f)-
				0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Skont il-prodott	0010	Fuq talba [sejha] u notifika qasira [kont kurrenti]	Anness V.Parti 2.85(a)							
	0020	Dejn fuq karti ta' kreditu	Anness V.Parti 2.85(b)							
	0030	Riċevibbli tan-negozju	Anness V.Parti 2.85(c)							
	0040	Lokazzjonijiet finanzjarji	Anness V.Parti 2.85(d)							
	0050	Self ta' retroriakkwist	Anness V.Parti 2.85(e)							
	0060	Self iehor b'terminu fiss	Anness V.Parti 2.85(f)							
	0070	Avvanzi li mhumiex self	Anness V. Parti 2.85(g)							
	0080	SELF U AVVANZI	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							

			Referenzi	Ammont riportat gross	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27						
					Banek ċentrali	Gvernijiet ġenerali	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Unitajiet domestiċi	
					Anness V.Parti 1.34	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(f)
					0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
Skont il-kollateral	0090	li minnhom: Self ikkollateralizzat bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
	0100	li minnhom: self kollateralizzat iehor	Anness V.Parti 2.86(b), 87								
Skont l-ghan	0110	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)								
	0120	li minnhom: self ghax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b)								
Skont is-subordinazzjoni	0130	li minnhom: self għall-finanzjament ta' proġetti	Anness V.Parti 2.89; CRR Art 147(8)								

6. Dizaggregazzjoni ta' self mhux ghan-negozju u avvanzi lil korporazzjonijiet nonfinanzjarji skont il-kodicijiet NACE

6.1 Dizaggregazzjoni ta' self u avvanzi minbarra daww miżmumin ghan-negozjar, assi ghan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodicijiet tan-NACE

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji					
			Anness V.Parti 1.42(e), Parti 2.91					
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minnhom: improduttivi		Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur għust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
						li minnhom: inadempjenti		
			Anness V.Parti 1.34-	Anness V.Parti 2.93-	Anness V. Parti 2.213-232	CRR art 178; Anness V.Parti 2.2-37(b)	Anness V.Parti 2.7-0-71	Anness V.Parti 2.69-
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	A Agrikoltura, forestrija u sajd	Regolament NACE tan-						
0020	B Minjeri u barrieri	Regolament NACE tan-						
0030	C Manifattura	Regolament NACE tan-						
0040	D Provvista ta' elettriku, gass, fwar u arja kkondizzjonata	Regolament NACE tan-						
0050	E Provvista tal-ilma	Regolament NACE tan-						
0060	F Kostruzzjoni	Regolament NACE tan-						
0070	G Negozju bl-ingrossa u bl-imnut	Regolament NACE tan-						
0080	H Trasport u hażna	Regolament NACE tan-						

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji						
			Anness V.Parti 1.42(e), Parti 2.91						
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minnhom: improduttivi		Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi	
						li minnhom: inadempjenti			
			Anness V.Parti 1.34	Anness V.Parti 2.93	Anness V. Parti 2.213-232	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.70-71	Anness V.Parti 2.69	
0010	0011	0012	0013	0021	0022				
0090	I Attivitajiet ta' servizzi ta' akkomodazzjoni u ikel	Regolament NACE tan-							
0100	J Informatika u komunikazzjoni	Regolament NACE tan-							
0105	K Attivitajiet finanzjarji u tal-assigurazzjoni	Regolament NACE, Anness V. Parti 2.92 tan-							
0110	L Attivitajiet marbuta ma' proprjeta' immobbli	Regolament NACE tan-							
0120	M Attivitajiet professjonali, xjentifiċi u tekniċi	Regolament NACE tan-							
0130	N Attivitajiet ta' servizzi amministrattivi u ta' appoġġ	Regolament NACE tan-							
0140	O Amministrazzjoni pubblika u difiża, sigurtà soċjali obbligatorja	Regolament NACE tan-							
0150	P Edukazzjoni	Regolament NACE tan-							

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji						
			Anness V.Parti 1.42(e), Parti 2.91						
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minnhom: improduttivi		Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi	
						li minnhom: inadempjenti			
			Anness V.Parti 1.34	Anness V.Parti 2.93	Anness V. Parti 2. 213-232	CRR art 178; Anness V.Par-ti 2.237(b)	Anness V.Par-ti 2.70-71	Anness V.Parti 2.69	
0010	0011	0012	0013	0021	0022				
0160	Q Servizzi marbuta mas-saħħa tal-bniedem u attivitajiet ta' xogħol soċjali	Regolament NACE tan-							
0170	R Arti, divertiment u rikreazzjoni	Regolament NACE tan-							
0180	S Servizzi oħra	Regolament NACE tan-							
0190	SELF U AVVANZI	Anness V.Parti 1.32, Parti 2.90							

7. Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti

7.1 Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)			Assi b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			IFRS 9.5.5.11;B5.5.37; IFRS 7.B8I, Anness V. Parti 2.96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Assi minghajr zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonnoxximent inizjali (Stadju 1)			Assi b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonnoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			IFRS 9.5.5.11;B5.5.37; IFRS 7.B8I, Anness V. Parti 2.96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0190	STRUMENTI TA' DEJN TOTALI	Anness V Parti 2.94-95						
	Self u avvanzi skont il-prodott, skont il-kollateral u skont is-subordinazzjoni							
0200	Fuq talba [sejha] u notifika qasira [kont kurrenti]	Anness V.Parti 2.85(a)						
0210	Dejn fuq karti ta' kreditu	Anness V.Parti 2.85(b)						

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonnoxximent inizjali (Stadju 1)			Assi b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonnoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			IFRS 9.5.5.11;B5.5.37; IFRS 7.B8I, Anness V. Parti 2.96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0220	Riċevibbli tan-negozju	Anness V.Parti 2.85(c)						
0230	Lokazzjonijiet finanzjarji	Anness V.Parti 2.85(d)						
0240	Self ta' retroriakkwist	Anness V.Parti 2.85(e)						
0250	Self ieħor b'terminu fiss	Anness V.Parti 2.85(f)						
0260	Avvanzi li mhumiex self	Anness V. Parti 2.85(g)						
0270	li minnhom: Self ikkollateralizzat bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.86(a), 87						
0280	li minnhom: self kollateralizzat ieħor	Anness V.Parti 2.86(b), 87						
0290	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)						
0300	li minnhom: self għax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b)						
0310	li minnhom: self għall-finanzjament ta' proġetti	Anness V.Parti 2.89; CRR Art 147(8)						

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)			Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			IFRS 9.5.5.11;B5.5.37; IFRS 7.B8I, Anness V. Parti 2.96					
			0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0080	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0120	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0140	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)			Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			IFRS 9.5.5.11;B5.5.37; IFRS 7.B8I, Anness V. Parti 2.96					
			0070	0080	0090	0100	0110	0120
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0190	STRUMENTI TA' DEJN TOTALI	Anness V Parti 2.94-95						
	Self u avvanzi skont il-prodott, skont il-kollateral u skont is-subordinazzjoni							
0200	Fuq talba [sejha] u notifika qasira [kont kurrenti]	Anness V.Parti 2.85(a)						
0210	Dejn fuq karti ta' kreditu	Anness V.Parti 2.85(b)						

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)			Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			IFRS 9.5.5.11;B5.5.37; IFRS 7.B8I, Anness V. Parti 2.96					
			0070	0080	0090	0100	0110	0120
0220	Riċevibbli tan-negozju	Anness V.Parti 2.85(c)						
0230	Lokazzjonijiet finanzjarji	Anness V.Parti 2.85(d)						
0240	Self ta' retroriakkwist	Anness V.Parti 2.85(e)						
0250	Self ieħor b'terminu fiss	Anness V.Parti 2.85(f)						
0260	Avvanzi li mhumex self	Anness V. Parti 2.85(g)						
0270	li minnhom: Self ikkollateralizzat bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.86(a), 87						
0280	li minnhom: self kollateralizzat ieħor	Anness V.Parti 2.86(b), 87						
0290	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)						
0300	li minnhom: self għax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b)						
0310	li minnhom: self għall-finanzjament ta' proġetti	Anness V.Parti 2.89; CRR Art 147(8)						

8. Dizaggregazzjoni tal-obbligazzjonijiet finanzjarji

8.1 Dizaggregazzjoni ta' obbligazzjonijiet finanzjarji skont il-prodott u skont is-settur tal-kontroparti

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27				Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	
			Miżmumin għan-negozjar	Indikati bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	Kost amortizzat	Kontabilità għall-ihhegġjar		
			IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6-BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6		CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
			0010	0020	0030	0037		0040
0010	Derivattivi	IFRS 9.BA.7(a)						
0020	Pożizzjonijiet qosra	FRS 9.BA.7(b)						
0030	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11						
0040	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31						
0050	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36						
0060	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a), 44(c)						
0070	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1						
0080	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2						
0090	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97						
0100	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4						
0110	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b), 44(c)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat <i>Anness V.Parti 1.27</i>				Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
			Miżmumin ghan- negożjar	Indikati bil-valur ġust permezz tal- profitt jew telf	Kost amortizzat	Kontabilità għall- ihhegġjar	
			IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6-BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	
			0010	0020	0030	0037	
0120	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1					
0130	Depożiti b'maturità miftiehma	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2					
0140	Depożiti mifdiya b'notifika	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97					
0150	Ftehimiet ta' riakkwist	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4					
0160	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c),44(c)					
0170	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1					
0180	Depożiti b'maturità miftiehma	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2					
0190	Depożiti mifdiya b'notifika	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97					
0200	Ftehimiet ta' riakkwist	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4					
0210	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d),44(c)					
0220	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27				Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	
			Miżmumin għan- negozjar	Indikati bil-valur ġust permezz tal- profitt jew telf	Kost amortizzat	Kontabilità għall- ihheġġjar		
			IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6-BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6		CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Par- ti 2.101
			0010	0020	0030	0037		0040
0230	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2						
0240	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97						
0250	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4						
0260	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e), 44(c)						
0270	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1						
0280	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2						
0290	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97						
0300	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4						
0310	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f), 44(c)						
0320	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1						
0330	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat <i>Anness V.Parti 1.27</i>				Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
			Miżmumin ghan- negozjar	Indikati bil-valur ġust permezz tal- profitt jew telf	Kost amortizzat	Kontabilità għall- ihhegġjar	
			IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6-BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	
			0010	0020	0030	0037	
0340	Depożiti mifdiya b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97					
0350	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4					
0360	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37, Parti 2.98					
0370	Ċertifikati ta' depożiti	Anness V.Parti 2.98(a)					
0380	Titoli garantiti b'assi	CRR art 4(1)(61)					
0390	Bonds koperti	CRR art 129					
0400	Kuntratti ibridi	Anness V.Parti 2.98(d)					
0410	Titoli ta' dejn ohrajn mahru- ġin	Anness V.Parti 2.98(e)					
0420	Strumenti finanzjarji komposti konvertibbli	IAS 32.AG 31					
0430	Mhux konvertibbli						
0440	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41					
0445	li minnhom: obbligazzjonijiet ta' lokazzjoni	IFRS 16.22, 26-28, 47(b)					
0450	OBBLIGAZZJONIJIET FINAN- ZJARJI						

8.2 Obbligazzjonijiet finanzjarji subordinati

		Referenzi	Ammont riportat	
			Indikati bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Bil-kost amortizzat
			IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1
			0010	0020
0010	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0020	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0030	OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI SUBORDINATI	Anness V.Parti 2.99-100		

9. Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn

9.1.1 Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V. Parti 2.107-108, 118				Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V Parti 2.106-109	
			Strumenti mingħajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit	Strumenti mingħajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)
			0010	0020	0030	0035	0040	0050
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116						
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0040	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l- indeboliment tal-IFRS 9 Anness V. Parti 2.107-108, 118				Provvedimenti ghal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V Parti 2.106-109	
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir- riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir- riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew oriġinati bi kreditu indebolit	Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir- riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-riko- noxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)
			0010	0020	0030	0035	0040	0050
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0080	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0090	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116						
0101	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0110	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l- indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V. Parti 2.107-108, 118</i>				Provvedimenti ghal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V Parti 2.106-109</i>	
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir- riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir- riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew oriġinati bi kreditu indebolit	Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir- riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-riko- noxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; <i>Anness V.Parti 2.107</i>	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)
			0010	0020	0030	0035	0040	0050
0120	Gvernijiet generali	<i>Anness V.Parti 1.42(b)</i>						
0130	Istituzzjonijiet ta' kreditu	<i>Anness V.Parti 1.42(c)</i>						
0140	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	<i>Anness V.Parti 1.42(d)</i>						
0150	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	<i>Anness V.Parti 1.42(e)</i>						
0160	Unitajiet domestiċi	<i>Anness V.Parti 1.42(f)</i>						
0170	Impenji ohrajn mogħtija	CRR <i>Anness I;</i> <i>Anness V.Parti 1.44(g),</i> <i>Parti 2.102-105, 115,</i> <i>116</i>						

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l- indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V. Parti 2.107-108, 118</i>				Provvedimenti ghal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V Parti 2.106-109</i>	
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir- riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir- riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit	Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir- riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-riko- noxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; <i>Anness V.Parti 2.107</i>	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)
			0010	0020	0030	0035	0040	0050
0181	li minnhom: improduttivi	<i>Anness V.Parti 2.117</i>						
0190	Banek ċentrali	<i>Anness V.Parti 1.42(a)</i>						
0200	Gvernijiet ġenerali	<i>Anness V.Parti 1.42(b)</i>						
0210	Istituzzjonijiet ta' kreditu	<i>Anness V.Parti 1.42(c)</i>						
0220	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	<i>Anness V.Parti 1.42(d)</i>						
0230	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	<i>Anness V.Parti 1.42(e)</i>						
0240	Unitajiet domestiċi	<i>Anness V.Parti 1.42(f)</i>						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti ghal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V Parti 2.106-109</i>		Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit	Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V Parti 2.69
			0060	0065	0100	0110	0120	0130
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116						
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V Parti 2.106-109</i>		Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit	Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V Parti 2.69
			0060	0065	0100	0110	0120	0130
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0080	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0090	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116						
0101	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0110	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti ghal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V Parti 2.106-109</i>		Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit	Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V Parti 2.69
			0060	0065	0100	0110	0120	0130
0120	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0130	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0140	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0150	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0160	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0170	Impenji ohrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 <i>Anness V Parti 2.106-109</i>		Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit	Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V Parti 2.69
			0060	0065	0100	0110	0120	0130
0181	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0190	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0200	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0210	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0220	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0230	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0240	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						

9.2 Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji ohrajn riċevuti

		Referenzi	Ammont massimu tal-garanzija li jista' jiġi kkunsidrat	Ammont nominali
			IFRS 7.36 (b); Anness V.Parti 2.119	Anness V.Parti 2.119
			0010	0020
0010	Impenji ta' self riċevuti	IFRS 9.2.1(g), .BCZ2.2; Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 113		
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0070	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0080	Garanziji finanzjarji riċevuti	IFRS 9.2.1(e), .B2.5, .BC2.17, IFRS 8.Appendiċi A; IFRS 4 Anness A; Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 114		
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		

		Referenzi	Ammont massimu tal-garanzija li jista' jiġi kkunsidrat	Ammont nominali
			IFRS 7.36 (b); Anness V.Parti 2.119	Anness V.Parti 2.119
			0010	0020
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0150	Impenji oħrajn riċevuti	Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 115		
0160	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0170	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0180	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0190	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0200	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0210	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		

10. Derivattivi - Heġġijiet ghan-negozju jew ekonomiċi

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi finanzjarji Miżmumin ghan- negozjar u n- negozjar	Obbligazzjonijiet finanzjarji Miżmumin ghan- negozjar u n- negozjar	Negozjar Totali	li minnhom: mibjugha
			Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Parti 2.13- 3-135	Anness V.Parti 2.13- 3-135
			0010	0020	0030	0040
0010	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)				
0020	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139				
0030	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0040	OTC oħrajn	Anness V.Parti 2.136				
0050	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0060	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136				
0070	Ekwià	Anness V.Parti 2.129(b)				
0080	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139				
0090	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0100	OTC oħrajn	Anness V.Parti 2.136				
0110	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0120	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136				
0130	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)				
0140	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139				

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi finanzjarji Miżmumin għan- negozzjar u n- negozzjar	Obbligazzjonijiet finanzjarji Miżmumin għan- negozzjar u n- negozzjar	Negozzjar Totali	li minnhom: mibjugha
			Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Par- ti 2.133-135	Anness V.Par- ti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0150	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0160	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0170	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0180	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0190	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)				
0195	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi bl-użu tal-opzjoni tal-valur ġust	IFRS 9.6.7.1; Anness V.Parti 2.140				
0201	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi ohrajn	Anness V.Parti 2.137-140				
0210	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu					
0220	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu					
0230	Swap tar-redditu totali					
0240	Ohrajn					
0250	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)				
0260	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139				
0270	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)				

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq			Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi finanzjarji Miżmumin għan- negozzjar u n- negozzjar	Obbligazzjonijiet finanzjarji Miżmumin għan- negozzjar u n- negozzjar	Negozzjar Totali	li minnhom: mibjugħa
			Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Par- ti 2.133-135	Anness V.Par- ti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0280	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139				
0290	DERIVATTIVI	IFRS 9.Appendiċi A				
0300	li minnhom: OTC - istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141(a), 142				
0310	li minnhom: OTC - korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)				
0320	li minnhom: OTC - il-bqija	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)				

11. Kontabilità għall-ihheġġjar

11.1 Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar: Dizaggregazzjoni skont it-tip ta' riskju u t-tip ta' heġġjar

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjonijiet	Heġġijiet Totali	li minnhom: mibjugha
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Parti 2.13- 3-135	Anness V.Parti 2.13- 3-135
			0010	0020	0030	0040
0010	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)				
0020	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0030	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0040	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0050	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136				
0060	Ekwià	Anness V.Parti 2.129(b)				
0070	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0080	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0090	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0100	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136				
0110	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)				
0120	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0130	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0140	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0150	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjonijiet	Heġġijiet Totali	li minnhom: mibjugha
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Par-ti 2.133-135	Anness V.Par-ti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0160	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)				
0170	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0180	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0190	Swap tar-redditu totali	Anness V.Parti 2.136				
0200	Ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0210	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)				
0220	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)				
0230	HEĠĠIJET FUQ IL-VALUR ĠUST	IFRS 7.24A; IAS 39.86(a); IFRS 9.6.5.2(a)				
0240	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)				
0250	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0260	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0270	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0280	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136				
0290	Ekwiżità	Anness V.Parti 2.129(b)				
0300	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0310	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0320	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjonijiet	Heġġijiet Totali	li minnhom: mibjugha
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Par-ti 2.133-135	Anness V.Par-ti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0330	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0340	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)				
0350	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0360	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0370	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0380	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0390	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)				
0400	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0410	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0420	Swap tar-redditu totali	Anness V.Parti 2.136				
0430	Ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0440	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)				
0450	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)				
0460	HEĠĠIJET TAL-FLUSS TAL-FLUS	IFRS 7.24A; IAS 39.86(b); IFRS 9.6.5.2(b)				
0470	HEĠĠ TA' INVESTIMENTI NETTI F'OPERAT BARRANI	IFRS 7.24A; IAS 39.86(c); IFRS 9.6.5.2(c)				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjonijiet	Hegġijiet Totali	li minnhom: mibjugha
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Par- ti 2.133-135	Anness V.Par- ti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0480	PORTAFOLL TAL-HEĠĠIJET FUQ IL-VALUR ĠUST TAR-RISKJU TAR-RATA TAL-IMGHAX	IAS 39.71, 81A, 89A, AG 114-132				
0490	PORTAFOLL TAL-HEĠĠIJET TAL-FLUSS TA' FLUS TAR-RISKJU TAR-RATA TAL-IMGHAX	IAS 39.71				
0500	DERIVATTIVI-KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR	IFRS 7.24A; IAS 39.9; IFRS 9.6.1				
0510	li minnhom: OTC - istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141(a), 142				
0520	li minnhom: OTC - korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)				
0530	li minnhom: OTC - il-bqija	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)				

11.3 Strumenti għall-ihheġġjar mhux derivattivi Diżaggregazzjoni skont il-portafoll kontabilistiku u t-tip ta' heġġjar

			Ammont riportat		
			Heġġ fuq il-valur ġust	Heġġ tal-flussi tal-flus	Heġġ ta' investiment nett f'operat barrani
			Anness V.Parti 2.145-	Anness V.Parti 2.145-	Anness V.Parti 2.145-
			0010	0020	0030
0010	Assi finanzjarji mhux derivattivi	IFRS 7.24A; IFRS 9.6.1; IFRS 9.6.2.2			
0020	li minnhom: Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 9.Appendiċi A			
0030	li minnhom: Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 9.4.1.4; IFRS 7.8(a)(ii)			
0040	li minnhom: Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 9.4.1.5; IFRS 7.8(a)(i)			
0050	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux derivattivi	IFRS 7.24A; IFRS 9.6.1; IFRS 9.6.2.2			
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar	IFRS 9.Appendiċi A			
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	IFRS 9.4.2.1; IFRS 9.6.2.2			
0080	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 9.4.2.1; IFRS 9.6.2.2			

11.4 Entrati heġġati fheġġijiet fuq il-valur ġust

		Referenzi	Mikroheġġijiet	Mikroheġġijiet - pożizzjoni netta tal-heġġ	Aġġustamenti tal-heġġ fuq mikroheġġijiet		Makroheġġijiet
			Ammont riportat	Assi u obbligazzjonijiet inklużi fil-heġġ ta' pożizzjoni netta (qabel l-innettjar)	Aġġustamenti tal-heġġ inklużi fl-ammont riportat ta' assi/obbligazzjonijiet	Aġġustamenti li jifdal għal mikroheġġijiet li ma tkomplewx inkluż heġġijiet tal-pożizzjonijiet netti	Entrati hheġġjati fil-heġġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax
			IFRS 7.24B(a), Anness V.Part 2.146, 147	IFRS 9.6.6.1; IFRS 9.6.6.6; Anness V.Parti 2.147, 151	IFRS 7.24B(a)(ii); Anness V.Parti 2.148, 149	IFRS 7.24B(a)(v); Anness V.Parti 2.148, 150	IFRS 9.6.1.3; IFRS 9.6.6.1; Anness V.Parti 2.152-
			0010	0020	0030	0040	0050
	ASSI						
0010	Assi finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprehensiv ieħor	IFRS 9.4.1.2A; IFRS 7.8(h); Anness V. Parti 2.146, 151					
0020	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)					
0030	Ekwiżità	Anness V.Parti 2.129(b)					
0040	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)					
0050	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)					
0060	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)					
0070	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)					
0080	Assi finanzjarji mkejl lin bil-kost amortizzat	IFRS 9.4.1.2A; IFRS 7.8(f); Anness V. Parti 2.146, 151					
0090	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)					
0100	Ekwiżità	Anness V.Parti 2.129(b)					

			Referenzi	Mikrohegġijiet	Mikrohegġijiet - pożizzjoni netta tal-hegġ	Aġġustamenti tal-hegġ fuq mikrohegġijiet		Makrohegġijiet
				Ammont riportat	Assi u obbligazzjonijiet inklużi fil-hegġ ta' pożizzjoni netta (qabel l-innettjar)	Aġġustamenti tal-hegġ inklużi fl-ammont riportat ta' assi/obbligazzjonijiet	Aġġustamenti li jifdal għal mikrohegġijiet li ma tkomplewx inkluż hegġijiet tal-pożizzjonijiet netti	Entrati hhegġjati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax
				IFRS 7.24B(a), Anness V.Part 2.146, 147	IFRS 9.6.6.1; IFRS 9.6.6.6; Anness V.Parti 2.147, 151	IFRS 7.24B(a)(ii); Anness V.Parti 2.148, 149	IFRS 7.24B(a)(v); Anness V.Parti 2.148, 150	IFRS 9.6.1.3; IFRS 9.6.6.1; Anness V.Parti 2.152
				0010	0020	0030	0040	0050
0110	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)						
0120	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)						
0130	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)						
0140	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)						
	OBBLIGAZZJONIJIET							
0150	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat	IFRS 9.4.2.1; IFRS 7.8(g); Anness V. Parti 2.146, 151						
0160	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)						
0170	Ekwità	Anness V.Parti 2.129(b)						
0180	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)						
0190	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)						
0200	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)						
0210	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)						

12. Movimenti fil-koperturi u fil-provvedimenti għal telf ta' kreditu

12.1 Movimenti fil-koperturi u l-provvedimenti għal telf ta' kreditu

		Referenzi	Bilanċ tal-ftuh	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodologija tal-istima tal-istituzzjonijiet (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Parti 2.1-59, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Parti 2.1-60, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.1-61-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.1-64(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.1-63
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0010	Provvedimenti għal assi finanzjarji mingħajr żieda fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	IFRS 9.5.5.5						
0015	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						

		Referenzi	Bilanċ tal-fteħ	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwiżiti	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-is-tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Par-ti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0170	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0180	Koperturi għal strumenti ta' dejn b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	IFRS 9.5.5.3						
0185	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						

		Referenzi	Bilanċ tal-fteħ	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidlijiet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-is-tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Par-ti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0190	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0200	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0210	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0220	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0230	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0240	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0250	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0260	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0270	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi	Bilanċ tal-fluħ	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-is-tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Par-ti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0280	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0290	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0300	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0310	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0330	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0340	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0350	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.213-232						
0360	Koperturi għal strumenti ta' dejn bi kreditu indebolit (Stadju 3)	IFRS 9.5.5.1, 9. Appen-diċi A						
0365	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						

		Referenzi	Bilanċ tal-ftuħ	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidlijiet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-is-tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Par-ti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0370	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0380	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0390	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0400	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0410	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0420	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0430	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0440	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0450	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0460	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Bilanċ tal-ftuħ	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidlijiet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-is-tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Par-ti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0470	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0480	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0490	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0500	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0510	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0600	Allowances għal assi finanzjarji bil-kreditu indebolit mixtrija jew originati	Anness V.Parti 2.156						
0610	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0620	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0630	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0640	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Bilanċ tal-ftuħ	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwiż	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-ibidiet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-istima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Parti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Parti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0650	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0660	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0670	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0680	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0690	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0700	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0710	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0720	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0730	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0740	li minnhom: koperturi mkejlil kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						

		Referenzi	Bilanċ tal-ftuh	Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidlijiet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-rikonoxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-is-tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par-ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.161-162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Par-ti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Par-ti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0750	li minnhom: koperturi mkejl lin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0520	Kopertura totali għal strumenti ta' dejn	IFRS 7.B8E						
0530	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 1)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0540	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 2)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.3, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0550	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0560	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 3)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.1, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0565	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Mixtrija jew oriġinati bi kreditu indebolit)	Anness V.Parti 2.156						
0570	Provvedimenti totali għal impenji u garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 7.B8E; Anness V.Parti 2.157						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba thassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri ta' ammonti preċedentment imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.7-2, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.1-66			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.1-65	Anness V.Parti 2.1-66i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0010	Provvedimenti għal assi finanzjarji minghajr zieda fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	IFRS 9.5.5.5						
0015	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri ta' ammonti preċedentment imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0170	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0180	Koperturi għal strumenti ta' dejn b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	IFRS 9.5.5.3						
0185	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba thassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri ta' ammonti preċedement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti imħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strummenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0190	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0200	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0210	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0220	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0230	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0240	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0250	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0260	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0270	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri ta' ammonti preċedement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti imħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0280	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0290	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0300	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0310	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0330	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0340	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0350	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.213-232						
0360	Koperturi għal strumenti ta' dejn bi kreditu indebolit (Stadju 3)	IFRS 9.5.5.1, 9. Appendiċi A						
0365	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri ta' ammonti preċedement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strummenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0370	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0380	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0390	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0400	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0410	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0420	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0430	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0440	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0450	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0460	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-ġheluq	Irkupri ta' ammonti preċedement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0470	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0480	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0490	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0500	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0510	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0600	Allowances għal assi finanzjarji bil-kreditu indebolit mixtrija jew originati	Anness V.Parti 2.156						
0610	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0620	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0630	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0640	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-ġheluq	Irkupri ta' ammonti preċedement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strutturi ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0650	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0660	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0670	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0680	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0690	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0700	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0710	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0720	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0730	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0740	li minnhom: koperturi mkejl in kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						

		Referenzi	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri ta' ammonti preċedement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament fir-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0750	li minnhom: koperturi mkeġlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0520	Kopertura totali għal strumenti ta' dejn	IFRS 7.B8E						
0530	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 1)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0540	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 2)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.3, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0550	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						
0560	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 3)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.1, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0565	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Mixtrija jew originati bi kreditu indebolit)	Anness V.Parti 2.156						
0570	Provvedimenti totali għal impenji u garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 7.B8E; Anness V.Parti 2.157						

12.2 Trasferimenti bejn stadji ta' indeboliment (preżentazzjoni fuq bażi grossa)

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 167, 170					
			Trasferimenti bejn Stadju 1 u Stadju 2		Trasferimenti bejn Stadju 2 u Stadju 3		Trasferimenti bejn Stadju 1 u Stadju 3	
			Għal Stadju 2 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 2	Għal Stadju 3 minn Stadju 2	Għal Stadju 2 minn Stadju 3	Għal Stadju 3 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 3
			Anness V.Parti 2.168-169					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 167, 170					
			Trasferimenti bejn Stadju 1 u Stadju 2		Trasferimenti bejn Stadju 2 u Stadju 3		Trasferimenti bejn Stadju 1 u Stadju 3	
			Għal Stadju 2 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 2	Għal Stadju 3 minn Stadju 2	Għal Stadju 2 minn Stadju 3	Għal Stadju 3 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 3
			Anness V.Parti 2.168-169					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0140	Strumenti ta' dejn totali							
0150	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.1, 5.5.3, 5.5.5						

13. **Kollateral u garanziji riċevuti**13.1 **Diżaggregazzjoni tal-kollateral u l-garanziji skont is-self u l-avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar**

Garanziji u kollateral		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat							
			Anness V. Parti 2.171-172, 174							
			Self ikkollateralizzat bi proprjetà immobbli		Self kollateralizzat iehor				Garanziji finanzjarji riċevuti	li minnhom: derivattivi tal-kreditu.
		Proprjetà immobbli residenzjali	Proprjetà immobbli kummerċjali	Flus, depożiti, [titoli ta' dejn mahruġin]	Proprjetà mobbli	Ekwità u titoli ta' dejn	Fdal			
		IFRS 7.36(b)	Anness V.Parti 2.173(a)	Anness V.Parti 2.173(a)	Anness V.Parti 2.173(b)(i)	Anness V.Parti 2.173(b)(ii)	Anness V.Parti 2.173(b)(iii)	Anness V.Parti 2.173(b)(iv)	Anness V.Parti 2.173(c)	Anness V.Parti 2.114(b)
		0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055	
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)								
0015	li minnhom: improduttivi	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-239, 260								
0020	li minnhom: Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42-(d)								
0030	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42-(e)								
0035	li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji (SMEs)	SME Art 1 2(a)								
0036	li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriži żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.23-9ix								

Garanziji u kollateral		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat							
			Anness V. Parti 2.171-172, 174							
			Self ikkollateralizzat bi proprjetà immobbli		Self kollateralizzat iehor				Garanziji finanzjarji riċevuti	li minnhom: derivattivi tal-kreditu.
			Proprjetà immobbli residenzjali	Proprjetà immobbli kummerċjali	Flus, depożiti, [titoli ta' dejn mahruġin]	Proprjetà mobbli	Ekwità u titoli ta' dejn	Fdal		
			IFRS 7.36(b)	Anness V.Parti 2.173(a)	Anness V.Parti 2.173(a)	Anness V.Parti 2.173(b)(i)	Anness V.Parti 2.173(b)(ii)	Anness V.Parti 2.173(b)(iii)	Anness V.Parti 2.173(b)(iv)	Anness V.Parti 2.173(c)
		0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055	
0037	li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.23-9ix								
0040	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42-(f)								
0050	li minnhom: Self għal xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88-(b)								
0060	li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88-(a)								

13.2.1 Kollateral miksub bit-tehid b'pussess matul il-perjodu [miżmum fid-data ta' referenza]

			Kollateral miksub bit-tehid f'pussess matul il-perjodu [miżmum fid-data ta' referenza] (Anness V.Parti 2.175)				
						Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmumin għall-bejgħ (IFRS 5.38, Anness V.Parti 2.7)	
			Valur fir-rikonox- ximent inizjali	Ammont ripor- tat	Tibdiliet negat- tivi akkumulati	Valur fir-riko- noxximent iniz- jali	Ammont ripor- tat
			Anness V.Parti 2.175- i	Anness V.Parti 1.- 27-28	Anness V.Parti 2.- 175ii	Anness V.Parti 2.- 175i	Anness V.Parti 1.- 27-28
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Proprietà, Impjanti u Tagħmir	IAS 16.6					
0020	Minbarra Proprietà, Impjanti u Tagħmir	IFRS 7.38(a)					
0030	Proprietà immobbli residenzjali	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0040	Proprietà immobbli kummerċjali	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0050	Proprietà mobbli	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(ii)					
0060	Ekwità u titoli ta' dejn	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(iii)					
0070	Oħrajn	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(iv)					
0080	Total						

13.3.1 Kollateral miksub bit-tehid f'pussess akkumulat

		Referenzi	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess akkumulat (Anness V.Parti 2.176)				
						Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmumin għall-bejgħ (IFRS 5.38, Anness V.Parti 2.7)	
			Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat
			Anness V.Parti 2.175-i	Anness V.Parti 1.-27-28	Anness V.Parti 2.-175ii	Anness V.Parti 2.-175i	Anness V.Parti 1.-27-28
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Proprietà, Impjanti u Tagħmir	IAS 16.6					
0020	Minbarra Proprietà, Impjanti u Tagħmir	IFRS 7.38(a)					
0030	Proprietà immobbli residenzjali	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0040	Proprietà immobbli kummerċjali	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0050	Proprietà mobbli	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(ii)					
0060	Ekwità u titoli ta' dejn	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(iii)					
0070	Oħrajn	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(iv)					
0080	Total						

14. Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-valur ġust

		Referenzi	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust għall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
			Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
			IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
ASSI										
0010	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9. Appendiċi A								
0020	Derivattivi	IFRS 9. Appendiċi A								
0030	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11,								
0040	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31								
0050	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32								
0056	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	IFRS 9.4.1.4; IFRS 7.8(a)(ii)								
0057	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11								
0058	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31								
0059	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32								
0060	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5								
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31								

		Referenzi	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust għall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
			Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
			IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
ASSI										
0090	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32								
0101	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 7.8 (h); IFRS 9.4.1.2A								
0102	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11								
0103	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31								
0104	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32								
0140	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22								
OBBLIGAZZJONIJIET										
0150	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar	IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6								
0160	Derivattivi	IFRS 9.BA.7(a)								
0170	Pożizzjonijiet qosra	IFRS 9.BA.7(b)								
0180	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36								
0190	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37								

		Referenzi	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust għall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
			Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
			IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
ASSI										
0200	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41								
0210	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	IFRS 7.8 (e) (i); IFRS 9.4.1.5								
0220	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36								
0230	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37								
0240	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41								
0250	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheggjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26								

15. Irtirar tar-rikonoxximent u obligazzjonijiet finanzjarji assoċjati ma' assi finanzjarji trasferiti

			Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox					
			Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		
			Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist
			IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27	IFRS 7.42D(e); CRR art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.18- 3-184	IFRS 7.42D(e)	IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.18- 3-184
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Assi finanzjarji miżmuma għan-negożju	IFRS 7.8(a)(ii);IFRS 9.Apendiċi A						
0020	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11						
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31						
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32						
0045	Assi finanzjarji mhux tan-negożjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 9.4.1.4						
0046	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11						
0047	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31						
0048	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32						
0050	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5						
0070	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31						

			Assi finanzjarji trasferiti rikonossuti ghalkollox					
			Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		
			Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist
			IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27	IFRS 7.42D(e); CRR art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Par- ti 2.183-184	IFRS 7.42D(e)	IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Par- ti 2.183-184
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32						
0091	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A						
0092	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11						
0093	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31						
0094	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32						
0131	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.8 (f); IFRS 9.4.1.2						
0132	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31						
0133	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32						
0190	Total							

		Referenzi	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involviment kontinwu tal-istituzzjoni			Ammont prinċipali pendent tal-assi finanzjarji trasferiti mhux rikonoxxuti għal kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux rikonoxxuti għal finijiet kapitali
			Ammont prinċipali pendent tal-assi originali	Ammont riportat ta' assi li għadhom rikonoxxuti [involviment kontinwu]	Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċjati		
				IFRS 7.42D(f)	IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		
			0070	0080	0090	0100	0110
0010	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 7.8(a)(ii);IFRS 9.Appendiċi A					
0020	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11					
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0045	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	IFRS 9.4.1.4					
0046	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11					
0047	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0048	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0050	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5					
0070	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					

		Referenzi	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involviment kontinwu tal-istituzzjoni			Ammont principali pendenti tal-assi finanzjarji trasferiti mhux rikonoxxuti ghal kollox li ghalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux rikonoxxuti ghal finijiet kapitali
			Ammont principali pendenti tal-assi originali	Ammont riportat ta' assi li ghadhom rikonoxxuti [involviment kontinwu]	Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċjati		
				IFRS 7.42D(f)	IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		
			0070	0080	0090	0100	0110
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0091	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A					
0092	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11					
0093	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0094	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0131	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.8 (f); IFRS 9.4.1.2					
0132	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0133	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0190	Total						

16. **Diżaggregazzjoni ta' entrati magħżula tar-rapport tal-introjtu**16.1 **Introjtu u spejjeż mill-imghax skont l-istrument u s-settur tal-kontroparti**

		Referenzi	Perjodu kurrenti	
			Introjtu	Spejjeż
			Anness V.Parti 2.187, 189	Anness V.Parti 2.188, 190
			0010	0020
0010	Derivattivi -Negozjar	IFRS 9.Appendiċi A, .BA.1, .BA.6; Anness V.Parti 2.193		
0015	li minnhom: introjtu mill-imghax minn derivattivi f'hegġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.193		
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0141	li minnhom: self ghax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b), 194i		
0142	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 194i		
0150	Assi ohrajn	Anness V.Parti 2.5		
0160	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0170	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0180	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		

		Referenzi	Perjodu kurrenti	
			Introjtu	Spejjeż
			Anness V.Parti 2.187, 189	Anness V.Parti 2.188, 190
			0010	0020
0190	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0200	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0210	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0220	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0230	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0240	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.32-34, Parti 2.191		
0250	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar, riskju tar-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.192		
0260	Obbligazzjonijiet Ohrajn	Anness V.Parti 1.38-41		
0270	IMGHAX	IAS 1.97		
0280	li minnhom: introjtu mill-imghax fuq assi finanzjarji bi kreditu indebolit	IFRS 9.5.4.1; .B5.4.7; Anness V.Parti 2.194		
0290	li minnhom: imghax minn lokazzjonijiet	IFRS 16.38 (a), 49, Anness V.Parti 2.194ii		

16.2 Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla b'valur ġust permezz tal-profitf jew telf skont l-istrument

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V. Parti 2.195-196
			0010
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0030	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	
0040	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0050	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	
0070	QLIGH JEW (-) TELF FUQ L-IRTIRAR TAR-RIKONOXXIMENT TAL-ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MHUX IMKEJLIN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITF JEW TELF, NETT	Anness V.Parti 2.45	

16.3 Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont l-istrument

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V. Parti 2.197-198
			0010
0010	Derivattivi	IFRS 9.Appendiċi A, .BA.1, .BA.7(a)	
0015	li minnhom: Heġġijiet ekonomiċi bl-użu tal-opzjoni tal-valur ġust	IFRS 9.6.7.1; IFRS 7.9(d); Anness V.Parti 2.199	
0020	Strumenti ta’ ekwità	IAS 32.11	
0030	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31	
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	
0050	Pożizzjonijiet qosra	IFRS 9.BA.7(b)	
0060	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0070	Titoli ta’ dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	
0080	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41	
0090	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR, NETT	IFRS 9.Appendiċi A, .BA.6;IFRS 7.20(a)(i)	
0095	li minnhom: qligh u telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta’ assi b’kost amortizzat	IFRS 9.5.6.2; anness V.Parti 2.199	

16.4 Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont ir-riskju

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			0010
0010	Strumenti tar-rata tal-imghax u derivattivi relatati	Anness V.Parti 2.200(a)	
0020	Strumenti ta’ ekwità u derivattivi relatati	Anness V.Parti 2.200(b)	
0030	Negozjar ta’ kambju barrani u derivattivi relatati mal-kambju barrani u d-deheb	Anness V.Parti 2.200(c)	
0040	Strumenti tar-riskju ta’ kreditu u derivattivi relatati	Anness V.Parti 2.200(d)	
0050	Derivattivi relatati mal-komoditajiet	Anness V.Parti 2.200(e)	
0060	Ohrajn	Anness V.Parti 2.200(f)	
0070	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR, NETT	IFRS 7.20(a)(i)	

16.4.1 Qligh jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negożjar b'mod obbligatorju bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V.Parti 2.201
			0010
0020	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	
0090	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI FINANZJARJI MHUX GHAN-NEGOZJAR B'MOD OBBLIGATORJU BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFIT JEW TELF, NETT	IFRS 7.20(a)(i)	
0100	li minnhom: qligh u telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta' assi b'kost amortizzat	IFRS 9.6.5.2; Anness V.Parti 2.202	

16.5 Qligh jew telf fuq assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument

		Referenzi	Perjodu kurrenti	Bidliet fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu
			Anness V.Parti 2.203	Anness V.Parti 2.203
			0010	0020
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0030	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0040	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0050	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		
0070	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONI-JIET FINANZJARJI SPEĊIFIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' QLIGH JEW TELF, NETT	IFRS 7.20(a)(i)		
0071	li minnhom: qligh jew (-) telf meta ssir speċifikazzjoni ta' assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew għal skopijiet ta' hheggjar, nett.	IFRS 9.6.7; IFRS 7.24G(b); Anness V.Parti 2.204		
0072	li minnhom: qligh jew (-) telf wara indikazzjoni fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji indikati bil-valur ġust permezz tal-profitt jew tat-telf għal għanijiet ta' hheggjar, nett	IFRS 9.6.7; IFRS 7.20(a)(i); Anness V.Parti 2.204		

16.6 Qligh jew telf mill-kontabilità għall-ihheġġjar

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V.Parti 2.205
			0010
0010	Tibdiliet fil-valur ġust tal-istrument għall-ihheġġjar [inkluż waqfien]	IFRS 7.24A(c); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0020	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrata hheġġjata attribwibbli għar-riskju hheġġjat	IFRS 9.6.3.7; .6.5.8; .B6.4.1; IFRS 7.24B(a)(iv); IFRS 7.24C(b)(vi); Anness V.Parti 2.206	
0030	Ineffettività fil-profitt jew telf minn heġġijiet tal-fluss tal-flus	IFRS 7.24C(b)(ii); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0040	Ineffettività fil-profitt jew telf minn heġġijiet ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin	IFRS 7.24C(b)(ii); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0050	QLIGH JEW (-) TELF MILL-KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR, NETT		

16.7 Indeboliment ta' assi mhux finanzjarji

		Referenzi	Perjodu kurrenti		
			Židiet	Treġġigh lura	Indeboliment akkumulat
			Anness V.Parti 2.208	Anness V.Parti 2.208	
			0010	0020	0040
0060	Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal-indeboliment ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati	IAS 28.40-43			
0070	Sussidjarji	IFRS 10 Appendiċi A			
0080	Impriži kongunti	IAS 28.3			
0090	Kumpaniji assoċjati	IAS 28.3			
0100	Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal-indeboliment fuq assi mhux finanzjarji	IAS 36.126(a),(b)			
0110	Proprjetà, impjanti u tagħmir	IAS 16.73(e)(v-vi)			
0120	Proprjetajiet ta' investiment	IAS 40.79(d)(v)			

		Referenzi	Perjodu kurrenti		
			Żidiet	Treggigh lura	Indeboliment akkumulat
			Anness V.Par- ti 2.208	Anness V.Par- ti 2.208	
			0010	0020	0040
0130	Avvjament	IAS 36.10b; IAS 36.88-99, 124; IFRS 3 Appen- diċi B67(d)(v)			
0140	Assi intangibbli ohrajn	IAS 38.118(e)(iv)(v)			
0145	Ohrajn	IAS 36.126(a),(b)			
0150	TOTAL				

16.8 Spejjeż amministrattivi ohrajn

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
			Spejjeż
			0010
0010	Spejjeż tat-Teknoloġija tal-Infommazzjoni	Anness V.Parti 2.208i	
0020	Esternalizzazzjoni tal-IT	Anness V.Parti 2.208i- 208ii	
0030	Spejjeż tal-IT appart l-ispejjeż tal-esternalizzazzjoni tal-IT	Anness V.Parti 2.208i	
0040	Taxxi u dazji (ohrajn)	Anness V.Parti 2.208iii	
0050	Servizzi ta' konsulenza u professjonali	Anness V.Parti 2.208iv	
0060	Reklamar, kummerċjalizzazzjoni u komunikazzjoni	Anness V.Parti 2.208v	
0070	Spejjeż relatati mar-riskju ta' kreditu	Anness V.Parti 2.208vi	
0080	Spejjeż ta' litigazzjoni mhux koperti minn provvedimenti	Anness V.Parti 2.208vii	
0090	Spejjeż tal-propjetà immobbli	Anness V.Parti 2.208viii	
0100	Spejjeż ta' lokazzjoni	Anness V.Parti 2.208ix	
0110	Spejjeż amministrattivi ohrajn - Bilanċ	Anness V.Parti 2.208x	
0120	SPEJJEŻ AMMINISTRATTIVI OHRAJN		

17. **Rikonċiljazzjoni bejn il-Kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni tas-CRR: Karta Bilanċjali**

17.1 Assi

		Referenzi	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont riportat]
			Anness V.Parti 1.27, Parti 2.209
			0010
0010	Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda	IAS 1.54 (i)	
0020	Flus fl-idejn	Anness V.Parti 2.1	
0030	Bilanċi ta' flus fil-banek ċentrali	Anness V.Parti 2.2	
0040	Depożiti ta' domanda ohrajn	Anness V.Parti 2.3	
0050	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 7.8(a)(ii);IFRS 9.Appendiċi A	
0060	Derivattivi	IFRS 9.Appendiċi A	
0070	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0090	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32	
0096	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 9.4.1.4	
0097	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	
0098	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0099	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32	
0100	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	
0120	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0130	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32	
0141	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	
0142	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11	

		Referenzi	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont riportat]
			Anness V.Parti 1.27, Parti 2.209
			0010
0143	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0144	Self u avvanzji	Anness V.Parti 1.32	
0181	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	
0182	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	
0183	Self u avvanzji	Anness V.Parti 1.32	
0240	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22	
0250	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hhegġati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8	
0260	Investimenti f'sussidjarji, imprizi kongunti u kumpaniji assoċjati	IAS 1.54(e); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4, 210	
0270	Assi taht kuntratti ta' riassigurazzjoni u assigurazzjoni	IFRS 4.IG20.(b)-(c); Anness V.Parti 2.211	
0280	Assi tangibbli		
0290	Assi intangibbli	IAS 1.54(c); CRR art 4(1)(115)	
0300	Avvjament	IFRS 3.B67(d); CRR art 4(1)(113)	
0310	Assi intangibbli oħrajn	IAS 38.8,118	
0320	Assi ta' taxxa	IAS 1.54(n-o)	
0330	Assi ta' taxxa kurrenti	IAS 1.54(n); IAS 12.5	
0340	Assi ta' taxxa differita	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR art 4(1)(106)	
0350	Assi oħrajn	Anness V.Parti 2.5	
0360	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ	IAS 1.54(j); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.6	
0370	ASSI TOTALI	IAS 1.9(a), IG 6	

17.2 Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija

		Referenzi	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont nominali]
			Anness V.Parti 2.118, 209
			0010
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116	
0020	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116	
0030	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116	
0040	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI		

17.3 Obbligazzjonijiet u ekwità

		Referenzi	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont riportat]
			Anness V.Parti 1.27, Parti 2.209
			0010
0010	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar	IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6	
0020	Derivattivi	IFRS 9.Appendiċi A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)	
0030	Pożizzjonijiet qosra	IFRS 9.BA.7(b)	
0040	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0050	Titoli ta' dejn maħruġin	Anness V.Parti 1.37	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	
0080	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0090	Titoli ta' dejn maħruġin	Anness V.Parti 1.37	
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	

		Referenzi	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont riportat]
			Anness V.Parti 1.27, Parti 2.209
			0010
0110	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	
0120	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0130	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	
0140	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	
0150	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26	
0160	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hhegġati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8	
0170	Obbligazzjonijiet taht kuntratti ta' assigurazzjoni u ta' riassigurazzjoni	IFRS 4.IG20(a); Anness V.Parti 2.212	
0180	Provvedimenti	IAS 37.10; IAS 1.54(l)	
0190	Obbligazzjonijiet ta' taxxa	IAS 1.54(n-o)	
0200	Obbligazzjonijiet ta' taxxa kurrenti	IAS 1.54(n); IAS 12.5	
0210	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR art 4(1)(108)	
0220	Kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub	IAS 32 IE 33; IFRIC 2; Anness V.Parti 2.12	
0230	Obbligazzjonijiet ohrajn	Anness V.Parti 2.13	
0240	Obbligazzjonijiet inkluzi fi gruppi ta' disponiment ikklassifikati bħala miżmuma għall-bejgh	IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.14	
0250	OBBLIGAZZJONIJIET	IAS 1.9(b);IG 6	
0260	Kapital	IAS 1.54(r), BAD art 22	
0270	Primjum azzjonarju	IAS 1.78(e); CRR art 4(1)(124)	
0280	Strumenti ta' ekwità mahruġa għajr kapital	Anness V.Parti 2.18-19	
0290	Ekwità ohra	IFRS 2.10; Anness V.Parti 2.20	
0300	Introjtu komprensiv iehor akkumulat	CRR art 4(1)(100)	

		Referenzi	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont riportat]
			Anness V.Parti 1.27, Parti 2.209
			0010
0310	Qligh imfaddal	CRR art 4(1)(123)	
0320	Riżervi ta' rivalutazzjoni	IFRS 1.33, D5-D8	
0330	Riżervi ohrajn	IAS 1.54; IAS 1.78 (e)	
0340	(-) Ishma tat-teżor	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33-34, AG 14, AG 36; Anness V.Parti 2.28	
0350	Profitt jew telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	IFRS 10.B94	
0360	(-) Dividendi interim	IAS 32.35	
0370	Interessi minoritarji [Interessi nonkontrollanti]	IAS 1.54(q); IFRS 10.22, .B94	
0380	EKWITÀ TOTALI	IAS 1.9(c), IG 6	
0390	EKWITÀ TOTALI U OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI	IAS 1.IG6	

18. Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u improduttivi

18.0 Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u improduttivi

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizzjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifi- kanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxxi- ment inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213- 216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifi-kanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifi- kanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxxi- ment inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213- 216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
				Produttivi			
					Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)
			0010	0020	0030	0055	0056
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumiex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli-ment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli-ment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli-ment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumiex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumiex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli-ment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0430	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Produttivi		Improduttivi		
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		Hlas improbabbli li mhumie x skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
			0057	0058	0060	0070	0080
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĈJALI	Anness V.Parti 2.217					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intraprizi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intraprizi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW Telf JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠGETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0410	Garanziji finanzjarji moghtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				
			Improduttivi				
			Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
			0090	0101	0102	0106	0107
			Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizzjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(-b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(-a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V. Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V. Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V. Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V. Parti 2.233(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V. Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V. Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V. Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V. Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V. Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V. Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V. Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V. Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V. Parti 2.233(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V. Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V. Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V. Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V. Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V. Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V. Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V. Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V. Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V. Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet generali	Anness V. Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V. Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V. Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V. Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW Telf JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V. Parti 2.233(c), 234					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V. Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V. Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V. Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

		Referenzi	Ammont riportat gross / Ammont nominali				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti
			Improduttivi				
			Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
			0109	0110	0121	0900	
			IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR art 178; Anness V. Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 238
0490	Banek ċentrali	Anness V. Parti 1.42(a)					
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V. Parti 1.42(b)					
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V. Parti 1.42(c)					
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V. Parti 1.42(d)					
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V. Parti 1.42(e)					
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V. Parti 1.42(f)					
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V. Parti 2.217					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V. Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V. Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V. Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V. Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V. Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V. Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V. Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzj	Anness V. Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0430	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
				li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0140	0910	0141	0142	0143
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Li minnhom: Intraprizi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)						
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0191	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)						
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0213	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234						
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217						
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220						
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti					
				Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin
			0150	0160	0170	0180	0191	0192
			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(-a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
			Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
			0196	0197	0950	0951	0952
			Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217					

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Anness V.Parti 2.2, 3				
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat <i>Anness V. Parti 2.119</i>			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			<i>Anness V. Parti 2. 239</i>	<i>Anness V. Parti 2. 239</i>	<i>Anness V. Parti 2. 239</i>	<i>Anness V. Parti 2. 239</i>
0080	Banek ċentrali	<i>Anness V.Parti 1.42(a)</i>				
0090	Gvernijiet generali	<i>Anness V.Parti 1.42(b)</i>				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	<i>Anness V.Parti 1.42(c)</i>				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	<i>Anness V.Parti 1.42(d)</i>				
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	<i>Anness V.Parti 1.42(e)</i>				
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	<i>SME Art 1 2(a)</i>				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)				
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i(b)				
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)				
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0221	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0223	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
		Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234				
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217				
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220				
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
			0201	0200	0205	0210
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217				

18.1 Influssi u flussi ta' ħruġ ta' skoperturi improduttivi - self u avvanzi skont is-settur tal-kontroparti

		Referenzi	Ammont riportat gross ta' self u avvanzi	
			Influssi ta' skoperturi improduttivi	(-) Fluss ta' ħruġ minn skoperturi improduttivi
			0010	0020
			Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i-239iii, 239vi	Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i, 239iv- 239vi
0010	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0020	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0030	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0040	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0050	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0060	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)		
0070	Li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriži żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vii (a), 239ix		
0080	Li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vii (a), 239ix		
0090	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vii (b)		
0100	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0110	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vii (b)		
0120	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 239vii (c)		
0130	SELF U AVVANZI MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GĦAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217		
0140	SELF U AVVANZI MIŻMUMIN GĦALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.220		
0150	INFLUSSI / FLUSSI 'L BARRA TOTALI			

18.2 Self fuq Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) u informazzjoni addizzjonali dwar self garantit bi proprjetà immobbli

			Referenzi	Ammont riportat gross				
					li minnhom: skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum
				0010	0020	0030	0040	0050
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi	Ammont riportat gross				
					li minnhom: skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum
				0010	0020	0030	0040	0050
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi	Ammont riportat gross				
				Produttivi		Improduttivi		
				li minnhom: skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
				0060	0070	0080	0090	0100
				Anness V. Parti 2. 256, 259-262	Anness V. Parti 2. 256(b), 261	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

				Ammont riportat gross				
				Produttivi		Improduttivi		
				li minnhom: skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
				0060	0070	0080	0090	0100
				Anness V. Parti 2. 256, 259-262	Anness V. Parti 2. 256(b), 261	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi	Ammont riportat gross					
				Improduttivi					
				Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: inadempjenti
				0110	0120	0130	0140	0150	0160
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	CRR art 178; Anness V.Parti 2.23-7(b)
0010	Korporazz- jonijiet mhux finan- zjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii						
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazz- jonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii						
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)						
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii						
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii						

			Referenzi	Ammont riportat gross					
				Improduttivi					
				Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: inadempjenti
				0110	0120	0130	0140	0150	0160
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	CRR art 178; Anness V.Par- ti 2.237(b)
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii						
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)						
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii						
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii						
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii						

			Referenzi	Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
				Improduttivi		Li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skoperturi produttivi - Indebolimenti akkumulati	Li minnhom: Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza
				Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza				
				0170	0180	0190	0200	0210
				Anness V. Parti 2. 259-263	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 207
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			<i>Referenzi</i>	Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
				Improduttivi		Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza	Skoperturi produttivi - Indebolimenti akkumulati	Li minnhom: Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza
				Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza				
				0170	0180	0190	0200	0210
				Anness V. Parti 2. 259-263	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 207
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			
					Hlas improbabbli li mhumie x skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena
				0220	0230	0240	0250
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0010	Korporazz- jonijiet mhux finan- zjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriži żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazz- jonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			
					Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena
				0220	0230	0240	0250
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu				
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
				Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0260	0270	0280	0290	0300
				Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 207
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu				
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti				
				Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0260	0270	0280	0290	0300
				Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 207
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
				Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
				0310	0320	0330	0340
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista’ jiġi kkunsidrat			
				Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
				0310	0320	0330	0340
			Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

19. Informazzjoni dwar skoperturi tollerati

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'mizuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'mizuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
					0030	0040	0050
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.249(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħir u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0903	Li minnhom: Self kollaterallizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollaterallizzati bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			0010	0020	0030	0040	0050
			CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.247					
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246					

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.26-4(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.249(a)						
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'mizuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'mizuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet taghhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendici A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'mizuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'mizuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet taghhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendici A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0900	Li minnhom: Intraprizi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0903	Li minnhom: Self kollaterallizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0910	Li minnhom: Self kollaterallizzati bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'mizuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'mizuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet taghhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)						
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						

		Referenzi	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
			Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
				Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
			0060	0070	0080	0090	0100	0110
			Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249						
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246						
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.247						
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246						

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
						0150	0160
			0120	0130	0140		
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tiddiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.249(a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			0120	0130	0140	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti	
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħira u Medji	SME Art 1 2(a)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0903	Li minnhom: Self kollaterallizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0910	Li minnhom: Self kollaterallizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
			0120	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
					0140	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħira u Medji	SME Art 1 2(a)					
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					

		Referenzi	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza-Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tiddiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			0120	0130	0140	0150	0160
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249					
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.247					
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246					

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3				
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.249(a)				
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat <i>Anness V. Parti 2.119</i>			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			<i>Anness V. Parti 2. 268</i>	<i>Anness V. Parti 2. 268</i>	<i>Anness V. Parti 2. 268</i>	<i>Anness V. Parti 2. 268</i>
0182	Banek ċentrali	<i>Anness V.Parti 1.42(a)</i>				
0183	Gvernijiet ġenerali	<i>Anness V.Parti 1.42(b)</i>				
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	<i>Anness V.Parti 1.42(c)</i>				
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	<i>Anness V.Parti 1.42(d)</i>				
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	<i>Anness V.Parti 1.42(e)</i>				
0191	Self u avvanzi	<i>Anness V.Parti 1.32, 44(a)</i>				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat <i>Anness V. Parti 2.119</i>			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			<i>Anness V. Parti 2. 268</i>	<i>Anness V. Parti 2. 268</i>	<i>Anness V. Parti 2. 268</i>	<i>Anness V. Parti 2. 268</i>
0192	Banek ċentrali	<i>Anness V.Parti 1.42(a)</i>				
0193	Gvernijiet ġenerali	<i>Anness V.Parti 1.42(b)</i>				
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	<i>Anness V.Parti 1.42(c)</i>				
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	<i>Anness V.Parti 1.42(d)</i>				
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	<i>Anness V.Parti 1.42(e)</i>				
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħir u Medji	<i>SME Art 1 2(a)</i>				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
			Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza	
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħira u Medji	SME Art 1 2(a)				
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				

		Referenzi	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
			Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
			0170	0175	0180	0185
			Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249				
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246				
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH	Anness V.Parti 2.247				
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246				

20. **Diżaggregazzjoni ġeografika**20.1 **Diżaggregazzjoni ġeografika tal-assi skont il-lokalità tal-attivitajiet**

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Parti 2.- 270	Anness V.Parti 2.- 270
			0010	0020
0010	Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda	IAS 1.54 (i)		
0020	Flus fl-idejn	Anness V.Parti 2.1		
0030	Bilanċi ta' flus fil-banek ċentrali	Anness V.Parti 2.2		
0040	Depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.3		
0050	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	IFRS 9. Appendiċi A		
0060	Derivattivi	IFRS 9. Appendiċi A		
0070	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11		
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0090	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0096	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitf jew telf	IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4		
0097	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11		
0098	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0099	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0100	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitf jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5		
0120	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0130	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0141	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor	IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A		
0142	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11		
0143	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Par- ti 2.270	Anness V.Par- ti 2.270
			0010	0020
0144	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0181	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2		
0182	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0183	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0240	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22		
0250	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheġġati fil-heġġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8		
0260	Assi tangibbli			
0270	Assi intangibbli	IAS 1.54(c); CRR art 4(1)(115)		
0280	Investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati	IAS 1.54(e); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4		
0290	Assi ta' taxxa	IAS 1.54(n-o)		
0300	Assi oħrajn	Anness V.Parti 2.5		
0310	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifi- kati b'hala miżmuma għall-bejgh	IAS 1.54(j); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.7		
0320	ASSI	IAS 1.9(a), IG 6		

20.2 Disaggregazzjoni ġeografika tal-obbligazzjonijiet skont il-lokalità tal-attivitajiet

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Parti 2.- 270	Anness V.Parti 2.- 270
			0010	0020
0010	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar	IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6		
0020	Derivattivi	IFRS 9.Appendiċi A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)		
0030	Pożizzjonijiet qosra	IFRS 9.BA.7(b)		
0040	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0050	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2		
0080	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0090	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		
0110	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1		
0120	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0130	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0140	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		
0150	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26		
0160	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheġġati fil-heġġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8		
0170	Provvedimenti	IAS 37.10; IAS 1.54(l)		

		Referenzi	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Par- ti 2.270	Anness V.Par- ti 2.270
			0010	0020
0180	Obbligazzjonijiet ta' taxxa	IAS 1.54(n-o)		
0190	Kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub	IAS 32 IE 33; IFRIC 2; Anness V.Parti 2.12		
0200	Obbligazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.13		
0210	Obbligazzjonijiet inklużi fi gruppi ta' disponiment ikklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ	IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.14		
0220	OBBLIGAZZJONIJIET	IAS 1.9(b);IG 6		

20.3 Diżaggregazzjoni ġeografika tar-rapport tal-entrati tal-profitt jew telf skont il-post tal-attivitajiet

		Referenzi	Perjodu kurrenti	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Parti 2.- 270	Anness V.Parti 2.- 270
			0010	0020
0010	Introjtu mill-imghax	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31		
0020	(Spejjeż ta' imghax)	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31		
0030	(Spejjeż fuq kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub)	IFRIC 2.11		
0040	Introjtu mid-dividendi	Anness V.Parti 2.40		
0050	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	IFRS 7.20(c)		
0060	(Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet)	IFRS 7.20(c)		
0070	Qligħ jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent tal-assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur għust permezz tal-profitt jew telf, nett	Anness V.Parti 2.45		
0080	Qligħ jew (-) telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar, nett	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.43, 46		

		Referenzi	Perjodu kurrenti	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
			0010	0020
0083	Qligh jew (-) telf fuq assi finanzjarji mhux għan-negozjar b'mod obligatorju bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	IFRS 9.5.7.1		
0090	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz tal-qligh jew telf, nett	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.44		
0100	Qligh jew (-) telf mill-kontabilità tal-ihheggjar, nett	Anness V.Parti 2.47-48		
0110	Differenzi fil-kambju [qligh jew (-) telf], nett	IAS 21.28, 52 (a)		
0120	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati, nett	Anness V Parti 2.56		
0130	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji, nett	IAS 1.34		
0140	Introjtu operatorju iehor	Anness V.Parti 2.314-316		
0150	(Spejjeż operatorji ohrajn)	Anness V.Parti 2.314-316		
0155	INTROJTU OPERATORJU TOTALI, NETT			
0160	(Spejjeż amministrattivi)			
0165	(Kontribuzzjonijiet fi flus għal fondi ta' riżoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad-depożiti)	Anness V.Parti 2.48i		
0170	(Deprezzament)	IAS 1.102, 104		
0171	Qligh jew (-) telf ta' modifika, nett	IFRS 9.5.4.3, IFRS 9 Appendiċi A; Anness V Parti 2.49		
0180	(Provvedimenti jew (-) treġġiġh lura tal-provvedimenti)	IAS 37.59, 84; IAS 1.98(b)(f)(g)		
0190	(Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)	IFRS 7.20(a)(viii); Anness V Parti 2.51, 53		
0200	(Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati)	IAS 28.40-43		

		Referenzi	Perjodu kurrenti	
			Attivitajiet domestiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
			Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
			0010	0020
0210	(Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment fuq assi mhux finanzjarji)	IAS 36.126(a)(b)		
0220	Avvjament negattiv rikonoxxut fil-profit jew telf	IFRS 3.Appendiċi B64(n)(i)		
0230	Sehem tal-profit jew (-) telf ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati	Anness V.Parti 2.54		
0240	Qligh jew (-) telf minn assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment kklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx	IFRS 5.37; Anness V.Parti 2.55		
0250	PROFIT JEW (-) TELF QABEL IT-TAXXA MINN OPERAZZJONIJET KONTINWI	IAS 1.102, IG 6; IFRS 5.33 A		
0260	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) introjtu relatat mal-profit jew telf minn operazzjonijiet kontinwi)	IAS 1.82(d); IAS 12.77		
0270	PROFIT JEW (-) TELF WARA T-TAXXA MINN OPERAZZJONIJET KONTINWI	IAS 1, IG 6		
0280	Profit jew (-) telf wara t-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx	IAS 1.82(ea); IFRS 5.33(a), 5.33 A; Anness V Parti 2.56		
0290	PROFIT JEW (-) TELF GĦAS-SENA	IAS 1.81 A(a)		

20.4 Diżaggregazzjoni ġeografika tal-assi skont ir-residenza tal-kontroparti

assi-z

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti

		Referenzi	Ammont riportat gross						Indeboliment akku- mulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi impro- duttivi
				Li minnhom: miżmumin ghan- negozjar jew negoz- jar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Li minnhom: b'tol- leranza	Li minnhom: impro- duttivi			
								li minnhom: inadempjenti		
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(- b)	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274
			0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0010	Derivattivi	IFRS 9 Appendiċi A, Anness V.Parti 2.272								
0020	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)								
0030	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)								
0040	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11								
0050	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)								
0060	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)								

		Referenzi	Ammont riportat gross						Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
				Li minnhom: miżmumin għan-negozjar jew negozjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi			
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR art. 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.274
			0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0070	Li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)								
0075	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3								
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)								
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)								
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)								
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)								
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)								

		Referenzi	Ammont riportat gross						Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
				Li minnhom: miżmumin għan-negozjar jew negozjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi			
								li minnhom: inadempjenti		
		Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274	
		0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040	
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)								
0140	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)								
0150	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)								
0160	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)								
0170	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)								
0180	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)								
0190	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)								
0200	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)								

		Referenzi	Ammont riportat gross						Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur għust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
				Li minnhom: miżmumin għan-negożjar jew negożjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanci ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi			
								li minnhom: inadempjenti		
			0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0210	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjeta immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0220	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)								
0230	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjeta immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0240	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)								

20.5 Diżaggregazzjoni ġeografika ta' skoperturi barra mill-karta bilanċjali skont ir-residenza tal-kontroparti

assi-z

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti

		Referenzi	Ammont nominali				Provvedimenti għal impenji u garanziji mogħtija
				Li minn-hom: b'tolleranza	Li minn-hom: improduttivi	li minn-hom: inadempjenti	
				Anness V.-Parti 2.11-8, 271	Anness V.-Parti 2.24-0-258	Anness V.-Parti 2.275-7(b)	Anness V.Parti 2.2-76
			0010	0022	0025	0026	0030
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					
0020	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					
0030	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

20.6 Diżaggregazzjoni ġeografika tal-obbligazzjonijiet skont ir-residenza tal-kontroparti

assi-z

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti

		Referenzi	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.27, 2.271
			0010
0010	Derivattivi	IFRS 9 Appendiċi A, Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.272	
0020	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0030	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0040	Pożizzjonijiet qosra	IFRS 9.BA7(b); Anness V.Parti 1.44(d)	
0050	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0060	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	

		Referenzi	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.27, 2.271
			0010
0070	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	

20.7.1 Diżaggregazzjoni ġeografika skont ir-residenza tal-kontroparti ta' self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċijiet tan-NACE

assi-z

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V. Parti 2.271, 277				
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minn- hom: improdut- tivi	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.- Parti 1.34, Parti 2.275-	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Pa- rti 2.275	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2- .274
			0010	0011	0012	0021	0022
0010	A Agrikoltura, forestrija u sajd	Regolament tan- NACE					
0020	B Minjeri u barrieri	Regolament tan- NACE					
0030	C Manifattura	Regolament tan- NACE					
0040	D Provvista ta' elettriku, gass, fwar u arja kkondizzjonata	Regolament tan- NACE					
0050	E Provvista tal-ilma	Regolament tan- NACE					
0060	F Kostruzzjoni	Regolament tan- NACE					

			Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V. Parti 2.271, 277				
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minn- hom: improdut- tivi	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.- Parti 1.34, Parti 2.275	Anness V.Par- ti 2.273	Anness V.Par- ti 2.275	Anness V.Par- ti 2.274	Anness V.Par- ti 2.274
			0010	0011	0012	0021	0022
0070	G Negozju bl-ingrossa u bl-imnut	Regolament NACE tan-					
0080	H Trasport u hażna	Regolament NACE tan-					
0090	I Attivitajiet ta' servizzi ta' akkomodazzjoni u ikel	Regolament NACE tan-					
0100	J Informatika u komunikazzjoni	Regolament NACE tan-					
0105	K Attivitajiet finanzjarji u tal-assigurazzjoni	Regolament NACE tan-					
0110	L Attivitajiet marbuta ma' proprjetà immobbli	Regolament NACE tan-					
0120	M Attivitajiet professjonali, xjentifiċi u tekniċi	Regolament NACE tan-					
0130	N Attivitajiet ta' servizzi amministrattivi u ta' appoġġ	Regolament NACE tan-					
0140	O Amministrazzjoni pubblika u difiża, sigurtà soċjali obbligatorja	Regolament NACE tan-					
0150	P Edukazzjoni	Regolament NACE tan-					
0160	Q Servizzi marbuta mas-saħħa tal-bniedem u attivitajiet ta' xogħol soċjali	Regolament NACE tan-					
0170	R Arti, divertiment u rikreazzjoni	Regolament NACE tan-					

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V. Parti 2.271, 277				
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minn- hom: improdut- tivi	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.- Parti 1.34, Parti 2.275	Anness V.Par- ti 2.273	Anness V.Par- ti 2.275	Anness V.Par- ti 2.274	Anness V.Par- ti 2.274
			0010	0011	0012	0021	0022
0180	S Servizi oħra	Regolament tan- NACE					
0190	SELF U AVVANZI	Anness V.Parti 1.32					

21. Assi tanġibbli u intanġibbli: assi soġġetti għal lokazzjoni operatorja

		Referenzi	Ammont riportat
			Anness V.Parti 2.278-279
			0010
0010	Proprietà, impjant u tagħmir	IAS 16.6; IAS 1.54(a)	
0020	Mudell ta' rivalwazzjoni	IAS 17.49; IAS 16.31, 73(a)(d)	
0030	Mudell tal-kost	IAS 17.49; IAS 16.30, 73(a)(d)	
0040	Proprietà għall-investiment	IAS 40.IN5; IAS 1.54(b)	
0050	Mudell tal-valur ġust	IAS 17.49; IAS 40.33-55, 76	
0060	Mudell tal-kost	IAS 17.49; IAS 40.56,79(c)	
0070	Assi intanġibbli oħrajn	IAS 38.8, 118	
0080	Mudell ta' rivalwazzjoni	IAS 17.49; IAS 38.75-87, 124(a)(ii)	
0090	Mudell tal-kost	IAS 17.49; IAS 38.74	

22. **Immaniġġar ta' assi, kustodja u funzjonijiet ta' servizzi oħrajn**22.1 **Introjtu u spejjeż mit-tariffi u mill-kummissjonijiet, skont l-attività**

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V.Parti 2.280
		IFRS 7.20(c)	0010
0010	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	Anness V.Parti 2.281-284	
0020	Titoli		
0030	Hruġ	Anness V.Parti 2.284(a)	
0040	Ordni jiet ta' trasferiment	Anness V.Parti 2.284(b)	
0050	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet marbut ma' titoli	Anness V.Parti 2.284(c)	
0051	Finanzi korporattivi		
0052	Konsulenza M&A	Anness V.Parti 2.284 (e)	
0053	Servizz tat-Teżorerija	Anness V.Parti 2.284(f)	
0054	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet marbut ma' attivitajiet ta' finanzzi korporattivi	Anness V. Parti 2.284(g)	
0055	Konsulenza bi hlas	Anness V. Parti 2.284.	
0060	Ikklerjar u saldu	Anness V.Parti 2.284(i)	
0070	Ġestjoni tal-assi	Anness V.Parti 2.284(j); 285(a)	
0080	Kustodja [skont it-tip ta' konsumatur]	Anness V.Parti 2.284(j); 285(b)	
0090	Investiment kollettiv		
0100	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet b'rabta ma' servizzi ta' kustodja		
0110	Servizzi amministrattivi ċentrali għall-investiment kollettiv	Anness V.Parti 2.284(j); 285(c)	
0120	Tranzazzjonijiet fiduċjarji	Anness V.Parti 2.284(j); 285(d)	
0131	Servizzi ta' pagament	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0132	Kont kurrenti	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0133	Karti tal-kreditu	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0134	Karti ta' debitu u hlasijiet oħra bil-karti	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V.Parti 2.280
		IFRS 7.20(c)	0010
0135	Trasferimenti u ordnijiet oħra ta' hlas	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0136	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet marbuta ma' servizzi ta' pagament	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0140	Riżorsi tal-konsumaturi mqassmin iżda mhux immanigġjati [skont it-tip ta' prodott]	Anness V.Parti 2.284(l); 285(f)	
0150	Investiment kollettiv		
0160	Prodotti tal-assigurazzjoni		
0170	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet marbuta ma' riżorsi tal-konsumaturi mqassma iżda mhux immanigġjati		
0180	Finanzjament Strutturat	Anness V.Parti 2.284(n)	
0190	Attivitajiet tas-servizzjar tas-self	Anness V.Parti 2.284(o)	
0200	Impenji ta' self mogħtija	IFRS 9.4.2.1 (c)(ii); Anness V.Parti 2.284(p)	
0210	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 9.4.2.1 (c)(ii); Anness V.Parti 2.284(p)	
0211	Self mogħti	Anness V.Parti 2.284(r)	
0213	Munita barranija	Anness V.Parti 2.284(s)	
0214	Kommoditajiet	Anness V.Parti 2.284(t)	
0220	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet	Anness V.Parti 2.284(u)	
0230	(Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet)	Anness V.Parti 2.281-284	
0235	(Titoli)	Anness V.Parti 2.284(d)	
0240	(Ikklerjar u saldu)	Anness V.Parti 2.284(i)	
0245	(Immanigġjar tal-assi)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(a)	
0250	(Kustodja)	Anness V.Parti 2.284(j); 285 (b)	
0255	(Servizzi ta' pagament)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0256	(li minnhom: Karti tal-Kreditu, Debitu u oħrajn)		
0260	(Attivitajiet tas-servizzjar tas-self)	Anness V.Parti 2.284(o)	

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V.Parti 2.280
		IFRS 7.20(c)	0010
0270	(Impenji ta' self riċevuti)	Anness V.Parti 2.284(q)	
0280	(Garanziji finanzjarji riċevuti)	Anness V.Parti 2.284(q)	
0281	(Distribuzzjoni tal-prodotti pprovduta esternament)	Anness V.Parti 2.284(m)	
0282	(Munita barranija)	Anness V.Parti 2.284(s)	
0290	(Spejjeż ohrajn ta' tariffi u kummissjonijiet)	Anness V.Parti 2.284(u)	

22.2 Assi involuti fis-servizzi pprovduti

		Referenzi	Ammont ta' assi involuti fis-servizzi pprovduti
			Anness V. Parti 2.285(g)
			0010
0010	Immaniġġjar tal-assi [skont it-tip ta' klijent]	Anness V.Parti 2.285(a)	
0020	Investiment kollettiv		
0030	Fondi tal-pensjonijiet		
0040	Portafolli tal-klijenti mmaniġġjati fuq bażi diskrezzjonali		
0050	Strumenti ohrajn ta' investiment		
0060	Assi ta' kustodja [skont it-tip ta' klijent]	Anness V.Parti 2.285(b)	
0070	Investiment kollettiv		
0080	Ohrajn		
0090	Li minnhom: inkarigati lil entitajiet ohrajn		
0100	Servizzi amministrattivi ċentrali għall-investiment kollettiv	Anness V.Parti 2.285(c)	
0110	Tranzazzjonijiet fiduċjarji	Anness V.Parti 2.285(d)	
0120	Servizzi ta' pagament	Anness V.Parti 2.285(e)	
0130	Riżorsi tal-klijenti mqassmin iżda mhux immaniġġjati [skont it-tip ta' prodott]	Anness V.Parti 2.285(f)	
0140	Investiment kollettiv		
0150	Prodotti tal-assigurazzjoni		
0160	Ohrajn		

23. **Self u avvanzi: informazzjoni addizzjonali**

23.1 **Self u avvanzi: Ghadd ta' strumenti**

			Ghadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322					
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

23.2 Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar l-ammonti riportati grossi

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
			Produttivi				
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321					
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0190	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0210	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322					
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0260	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0280	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323					
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0320	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0340	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0390	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0410	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322				
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0260	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0280	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0320	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0340	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0390	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0410	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross <i>(Anness V.Parti 1.34)</i>			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross <i>(Anness V.Parti 1.34)</i>			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross <i>(Anness V.Parti 1.34)</i>			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322				
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0260	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0280	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross <i>(Anness V.Parti 1.34)</i>			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0320	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0340	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324				

			Ammont riportat gross <i>(Anness V.Parti 1.34)</i>			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0390	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0410	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322				
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0260	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0280	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0320	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0340	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0390	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0410	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

23.3 Self u avvanzi kollateralizzati bi proprjetà immobbli: Diżaggregazzjoni skont il-proporzjonijiet tal-LTV

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319					
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0050	Self u avvanzi lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0090	Self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)					
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0130	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)					
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0170	Self ghal proprjetà immobbli kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)					
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325					

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319				
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0050	Self u avvanzi lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0090	Self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0130	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0170	Self ghal proprjetà immobbli kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross <i>(Anness V.Parti 1.34)</i>			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		<i>Referenzi</i>	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	<i>Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319</i>				
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	<i>Anness V.Parti 2.239x, 325</i>				
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	<i>Anness V.Parti 2.239x, 325</i>				
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	<i>Anness V.Parti 2.239x, 325</i>				
0050	Self u avvanzi lil intrapriži żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi prop- rjetà immobbli kummerċjali	<i>Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)</i>				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0090	Self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0130	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0170	Self ghal proprjetà immobbli kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319				
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0050	Self u avvanzi lil intrapriži żġhar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0090	Self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0130	Self ghal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0170	Self ghal proprjetà immobbli kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325				

23.4 Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar indebolimenti akkumulati u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323					
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0180	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0200	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0180	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0200	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0180	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0200	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				

			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0180	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0200	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

23.5 Self u avvanzi: Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat				
			Anness V. Parti 2.171-172, 174				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Referenzi		Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261	
		0010	0020	0030	0040	0050	
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326					

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat				
			Anness V. Parti 2.171-172, 174				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Referenzi		Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261	
		0010	0020	0030	0040	0050	
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326					

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat				
			Anness V. Parti 2.171-172, 174				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Referenzi		Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261	
		0010	0020	0030	0040	0050	
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzi - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327					
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327					

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Referenzi		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	
		0060	0070	0080	0090	
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzi - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		0100	0110	0120	0130	
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
Referenzi			Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzi - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326				

			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat			
			Anness V. Parti 2.171-172, 174			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzi - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				

23.6 Self u avvanz: Thassir parzjali akkumulat

			Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)				
					Produttivi		
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
			Referenzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix					

			Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)			
			Improduttivi			
					Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Referenzi	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
			0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130
0010	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

			Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)			
			Improduttivi			
			Skaduti > 90 jum			
			Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
		Referenzi	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix				

24. Self u avvanzi: Flussi ta' skoperturi improduttivi, indeboliment u thassir mit-tmiem tal-ahhar sena finanzjarja

24.1 Self u avvanzi: Influssi u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi

			Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali	li minnhom: SMEs			li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
			Anness V.Parti 1- .32, 34, Parti 2.213- 216, 223-239	Anness V.Parti 1- .42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2- .86(a), 87	Anness V.Parti 1- .42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2- .239ix	Anness V.Parti 2- .239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.328							
0020	Influssi	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0030	Influss minhabba riklassifikazz- joni minn produttivi mingħajr tolleranza	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0040	Influss minhabba riklassifikazz- joni minn produttivi b'tolleranza	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0050	li minnhom: riklassifikati minn skoperturi b'tolleranza produttivi taht prova li qabel kienu ġew riklassifikati minn improduttivi	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329(b)							

		Referenzi	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
			Anness V.Par- ti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Par- ti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Par- ti 2.86(a), 87	Anness V.Par- ti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Par- ti 2.239ix	Anness V.Par- ti 2.239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0060	Influss minhabba x-xiri ta' skoperturi	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0070	Influss minhabba imghax dovut	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329 (a)							
0080	Influss minhabba raġunijiet ohra	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329 (c)							
0090	Li minnhom: Influss aktar minn darba	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (a)							
0100	Li minnhom: Influss ta' skoperturi moghtija f'dawn l-aħhar 24 xahar	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (b)							
0110	Li minnhom: Influss ta' skoperturi moghtija matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (b)							

		Referenzi	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
			Anness V.Par- ti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Par- ti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Par- ti 2.86(a), 87	Anness V.Par- ti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Par- ti 2.239ix	Anness V.Par- ti 2.239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0120	Flussi ta' hruġ	Anness V.Parti 2.239iii- 239v, 331, 332							
0130	Fluss ta' hruġ minhabba riklassi- fikazzjoni bhala produttivi minghajr tolleranza	Anness V.Parti 2.239iii- 239v(a), 331, 332							
0140	Fluss ta' hruġ minhabba riklassi- fikazzjoni bhala produttivi b'tol- leranza	Anness V.Parti 2.239iii- 239v(a), 331, 332							
0150	Flussi ta' hruġ minhabba ripaga- ment parzjali jew totali tas-self	Anness V.Parti 2.239iii- 239v(b), 331, 332							
0160	Fluss ta' hruġ dovut għal-likwi- dazzjonijiet tal-kollateral	Anness V.Parti 2.239iii- 239v(c), 331, 332							
0170	Irkupri netti akkumulati mil- likwidazzjoni ta' kollateral	Anness V.Parti 2.333							

		Referenzi	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
				li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
			Anness V.Par- ti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Par- ti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Par- ti 2.86(a), 87	Anness V.Par- ti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Par- ti 2.239ix	Anness V.Par- ti 2.239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0180	li minnhom: Thassir fil-kuntest ta' likwidazzjonijiet ta' kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(c)							
0190	Flusssi ta' hrug minhabba t-tehid f'pussess ta' kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(d), 331, 332							
0200	Irkupri netti akkumulati mit-tehid f'pussess ta' kollateral	Anness V.Parti 2.333							
0210	li minnhom: Thassir fil-kuntest tat-tehid f'pussess ta' kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(d)							
0220	Fluss ta' hrug minhabba bejgh ta' strumenti	Anness V.Parti 2.239iii-239v(e), 331, 332							
0230	Irkupri akkumulati netti mill-bejgh ta' strumenti	Anness V.Parti 2.333							

		Referenzi	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
			Anness V.Par- ti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Par- ti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Par- ti 2.86(a), 87	Anness V.Par- ti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Par- ti 2.239ix	Anness V.Par- ti 2.239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0240	li minnhom: Thassir fil-kuntest ta' bejgħ ta' strumenti	Anness V.Parti 2.239iii-239v(e)							
0250	Flussi ta' hrug minhabba trasferimenti ta' riskju	Anness V.Parti 2.239iii-239v(f), 331, 332							
0260	Irkupri akkumulati netti minn trasferimenti tar-riskju	Anness V.Parti 2.333							
0270	li minnhom: Thassir fil-kuntest tat-trasferimenti tar-riskju	Anness V.Parti 2.239iii-239v(f)							
0280	Flussi ta' hrug minhabba thassir	Anness V.Parti 2.239iii-239v(g), 331, 332							
0290	Fluss ta' hrug minhabba riklassifikazzjoni bħala miżmuma għall-bejgħ	Anness V.Parti 2.239iii-239vi, 331, 332							

		Referenzi	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
			Anness V.Par- ti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Par- ti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Par- ti 2.86(a), 87	Anness V.Par- ti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Par- ti 2.239ix	Anness V.Par- ti 2.239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0300	Fluss ta' hruġ minhabba raġuni- jiet ohra	Anness V.Parti 2.239iii- 239v(h), 331, 332							
0310	Li minnhom: Fluss ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi li ma saru improduttivi matul il- perjodu	Anness V.Parti 2.334							
0320	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.328							

24.2 Self u avvanzi: Fluss ta' indebolimenti u tiddiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi

			Indeboliment akkumulat u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu						
			Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self għal prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs
			Anness V.Parti 1- .32, Parti 2.69- 71, 213-216, 223-239	Anness V.Parti 1- .42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2- .86(a), 87	Anness V.Parti 1- .42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2- .239ix	Anness V.Parti 2- .239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.335							
0020	Židiet matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.336							
0030	Li minnhom: indebolimenti kontra mgħax akkumulat	Anness V.Parti 2.337							
0040	Tnaqqisiet matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.338							
0050	Li minnhom: Treggigh lura ta' indeboliment u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Anness V.Parti 2.339(a)							
0060	Li minnhom: Rilaxx ta' koperturi minhabba proċess ta' stralċ	Anness V.Parti 2.339(b)							
0070	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.335							

24.3 Self u avvanzi: Thassir ta' skoperturi improduttivi matul il-perjodu

		Referenzi	Ammont Riportat gross						
			Skoperturi improduttivi - Self u avvanzi						
			li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: Self kollatera- lizzat bi prop- rjetà immobbli residenzjali		Li minnhom: SMEs		Li minnhom: Self għal prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs
								Li minnhom: Self għal Prop- rjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	
			Anness V.Parti 1- .32, 34, Parti 2.213- 216, 223-239	Anness V.Parti 1- .42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2- .86(a), 87	Anness V.Parti 1- .42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2- .239ix	Anness V.Parti 2- .239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Thassir matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.340							
0020	Li minnhom: Mahfra ta' dejn	Anness V.Parti 2.340							

25. **Kollateral miksub bit-tehid f'pussess u proċessi ta' eżekuzzjoni**

25.1 **Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E) Influssi u flussi ta' u ħruġ**

		Referenzi	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir			
							Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali	
			<= sentejn					
			Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.3-4, Parti 2.343	Anness V. Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.1-75, 175i, 344	Anness V.Parti 1.2-7, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.1-75, 175i, 348	Anness V.Parti 1.2-7, Parti 2.175, 348
0010	0020	0030	0040	0050	0060			
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.341, 342						
0020	Influssi ta' kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.345, 349						
0030	Influssi minhabba kollateral ġdid miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.345, 349						
0040	Influssi minhabba bidliet pożittivi fil-valur	Anness V.Parti 2.345, 349						
0050	Flussi ta' ħruġ ta' kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.346, 349						
0060	Fluss ta' ħruġ li għalih ingabru flus	Anness V.Parti 2.347, 349						

		Referenzi	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat b'hala Proprjetà, Impjanti u Taghmir			
							Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali	
							<= sentejn	
			Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V. Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0070	Flus miġbura netti mill-kostijiet	Anness V.Parti 2.347						
0080	Profitti/(-) telf mill-bejgħ ta' kollateral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.347						
0090	Flussi ta' hruġ b'sostituzzjoni bi strument finanzjarju	Anness V.Parti 2.346, 349						
0100	Finanzjament mogħti	Anness V.Parti 2.347						
0110	Fluss ta' hruġ minhabba bidliet negattivi fil-valur	Anness V.Parti 2.346, 349						
0120	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.341, 342						

		Referenzi	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bhala Proprjetà, Impjanti u Taghmir					
			Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgh	
			> sentejn <= 5 snin		> 5 snin			
			Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat
			Anness V.Parti 2.1-75, 175i, 348	Anness V.Parti 1.2-7, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.1-75, 175i, 348	Anness V.Parti 1.2-7, Parti 2.175, 348	IFRS 5.6, Anness V.Parti 2.1-75, 175i, 344	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1.2-7, Parti 2.175
			0070	0080	0090	0100	0110	0120
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.341, 342						
0020	Influssi ta’ kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.345, 349						
0030	Influssi minhabba kollateral ġdid miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.345, 349						
0040	Influssi minhabba bidliet pożittivi fil-valur	Anness V.Parti 2.345, 349						
0050	Flussi ta’ hruġ ta’ kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.346, 349						
0060	Fluss ta’ hruġ li għalih ingabru flus	Anness V.Parti 2.347, 349						

		Referenzi	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir					
			Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
			> sentejn <= 5 snin		> 5 snin			
			Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat
			Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	IFRS 5.6, Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
			0070	0080	0090	0100	0110	0120
0070	Flus miġbura netti mill-kostijiet	Anness V.Parti 2.347						
0080	Profitti/(-) telf mill-bejgħ ta' kollateral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.347						
0090	Flussi ta' hruġ b'sostituzzjoni bi strument finanzjarju	Anness V.Parti 2.346, 349						
0100	Finanzjament mogħti	Anness V.Parti 2.347						
0110	Fluss ta' hruġ minhabba bidliet negattivi fil-valur	Anness V.Parti 2.346, 349						
0120	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.341, 342						

25.2 Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bhala Proprjetà, Impjanti u Taghmir (PP&E) Tip ta' kollateral miksub

		Referenzi	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bhala Proprjetà, Impjanti u Taghmir					
								Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali		
								<= sentejn		
			Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati
			Anness V.Parti 1.3-4, Parti 2.343	Anness V. Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.-175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.-27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.-175, 175ii	Anness V.Parti 2.-175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.-27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.-175, 175ii, 348
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Proprjetà immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.350, 351								
0020	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)								
0030	Proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.350, 351								
0040	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)								
0050	Li minnhom: Art relatata ma' korporazzjonijiet kummerċjali ta' proprjetà immobbli (eskluża raba')	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								
0060	Li minnhom: Art bil-permess tal-ippjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								

		Referenzi	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir						
								Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali			
						<= sentejn					
			Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	
		Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V. Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0070	Li minnhom: Art mingħajr il-permess tal-ppjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)									
0080	Proprjetà mobbli	Anness V. Parti 2.350, 351									
0090	Ekwità u titoli ta' dejn	Anness V. Parti 2.350, 351									
0100	Oħrajn	Anness V. Parti 2.350, 351									
0110	Total	Anness V. Parti 2.350, 351									
0120	Għadd ta' Kollateral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V. Parti 2.350, 351									

		Referenzi	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bhala Proprjeta, Impjanti u Taghmir							
			Zmien li ghadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali						Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
			> sentejn <= 5 snin			> 5 snin			Valur fir-rikonoxximent inizzjali	Ammont ripor-tat
			Valur fir-rikonoxximent inizzjali	Ammont ripor-tat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxximent inizzjali	Ammont ripor-tat	Tibdiliet negattivi akkumulati		
			Anness V.Parti 2.-175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.-7, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.1-75, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.-175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.-27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.-175, 175ii, 348		
			0090	0100	0110	0120	0130	0140		
0010	Proprjeta immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.350, 351								
0020	Li minnhom: qed tinbena / tigi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)								
0030	Proprjeta immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.350, 351								
0040	Li minnhom: qed tinbena / tigi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)								
0050	Li minnhom: Art relatata ma' korporazzjonijiet kummerċjali ta' proprjeta immobbli (eskluzja raba')	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								
0060	Li minnhom: Art bil-permess tal-ippjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								

		Referenzi	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Taghmir							
			Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali						Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
			> sentejn <= 5 snin			> 5 snin				
			Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont riportat
			Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	IFRS 5.6, Anness V.Parti 2.175, 175i	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
			0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160
0070	Li minnhom: Art minghajr il-permess tal-ppjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								
0080	Proprjetà mobbli	Anness V. Parti 2.350, 351								
0090	Ekwità u titoli ta' dejn	Anness V. Parti 2.350, 351								
0100	Oħrajn	Anness V. Parti 2.350, 351								
0110	Total	Anness V. Parti 2.350, 351								
0120	Għadd ta' Kollateral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V. Parti 2.350, 351								

25.3 Kollateral miksub billi jittiehed pussess ikklassifikat bhala Proprjeta, Impjanti u Taghmir (PP&E)

		Referenzi	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub billi jittiehed pussess ikklassifikat bhala Proprjeta, Impjanti u Taghmir (PP&E)		
			Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V. Parti 2.69-71, 343	IAS 16.6, Anness V.Parti 2.17-5, 175i	IAS 16.6, Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	IAS 16.6, Anness V.Parti 2.17-5, 175ii
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Total	Anness V.Parti 2.341, 357-358					
0020	Influssi minhabba kollateral ġdid miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.341, 345, 357-358					

26. Ġestjoni tat-tolleranza u kwalità tat-tolleranza

		Referenzi	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza								
						li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		
				li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu
			Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.2- 56, 259-261	Anness V.Parti 2.3- 61	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.2- 56, 259-261	Anness V.Parti 2.3- 61	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.2- 56, 259-261	Anness V.Parti 2.3- 61
			Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.2- 56, 259-261	Anness V.Parti 2.3- 61	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.2- 56, 259-261	Anness V.Parti 2.3- 61	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.2- 56, 259-261	Anness V.Parti 2.3- 61
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0010	Għadd ta' strumenti	Anness V. Parti 2.320, 355, 356									
0020	Ammont riportat gross ta' strumenti, għat-tipi ta' miżuri ta' tolleranza li ġejjin:	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355, 357, 359									
0030	Perjodu ta' grazzja/moratorju fuq il-pagamenti	Anness V.Parti 2.358(a)									
0040	Tnaqqis fir-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.358(b)									
0050	Estensjoni tal-maturità/terminu	Anness V.Parti 2.358(c)									
0060	Pagamenti skedati mill-ġdid	Anness V.Parti 2.358(d)									

		Referenzi	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza								
						li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		
				li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu
			Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361
			Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0070	Mahfra ta' dejn	Anness V.Parti 2.358(e)									
0080	Swaps ta' dejn ma' assi	Anness V.Parti 2.358(f)									
0090	Miżuri ohra ta' tolleranza	Anness V. Parti 2.358(g)									
	Ammont riportat gross ta' strumenti li kienu soġġetti ghal miżuri ta' tolleranza fdiversi waqtiet	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355									

		Referenzi	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza								
						li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		
				li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu
			Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361
			Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Par- ti 2.256, 259-261	Anness V.Par- ti 2.361
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
0100	Self u avvanzi li nghataw tolle- ranza darbtejn	Anness V.Parti 2.360(a)(i)									
0110	Self u avvanzi li nghataw tolle- ranza aktar minn darbtejn	Anness V.Parti 2.360(a)(i)									

30. Attivitajiet barra l-karta bilanċjali: Imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati30.1 Imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati

		Referenzi	Ammont riportat ta' assi finanzjarji rikonoxxuti fil-karta bilanċjali	Li minnhom: appoġġ ta' likwidità prelevat	Valur ġust tal-appoġġ ta' likwidità prelevat	Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet finanzjarji rikonoxxuti fil-karta bilanċjali	Ammont nominali ta' skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mogħti mill-istituzzjoni li tirrapporta	Li minnhom: Ammont nominali ta' impenji ta' self mogħtija	Telf ingarrab mill-istituzzjoni li tirrapporta fil-perjodu kurrenti
			IFRS 12.29(a)	IFRS 12.29(a); Anness V.Parti 2.2-86		IFRS 12.29(a)	IFRS 12.B26(e)		IFRS 12 B26(b); Anness V.Parti 2.2-87
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	Total								

30.2 Dizaggregazzjoni tal-interessi f'entitajiet strutturati mhux konsolidati skont in-natura tal-attivitajiet

Skont in-natura tal-attivitajiet		Referenzi	Ammont riportat		
			Entitajiet ta' Titolizzazzjoni b'Għan Speċjali	Ġestjoni tal-assi	Attivitajiet oħrajn
			CRR art 4(1)(66)	Anness V.Parti 2.285(a)	
		IFRS 12.24, B6.(a)	0010	0020	0030
0010	Assi finanzjarji magħżulin rikonoxxuti fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni li tirrapporta	IFRS 12.29(a),(b)			
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.213-239			
0030	Derivattivi	IFRS 9 Appendiċi A; Anness V.Parti 2.272			

Skont in-natura tal-attivitajiet		Referenzi	Ammont riportat		
			Entitajiet ta' Titolizzazzjoni b'Għan Speċjali	Ġestjoni tal-assi	Attivitajiet ohrajn
			CRR art 4(1)(66)	Anness V.Parti 2.285(a)	
			0010	0020	0030
0040	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11			
0050	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0060	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32			
0070	Ekwità magħżula u obbligazzjonijiet finanzjarji rikonoxxuti fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni li tirrapporta	IFRS 12.29(a),(b)			
0080	Strumenti ta' ekwità mahruġin	IAS 32.11			
0090	Derivattivi	IFRS 9 Appendiċi A; Anness V.Parti 2.272			
0100	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36			
0110	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37			
			Ammont nominali		
0120	Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mogħtija mill-istituzzjoni li tirrapporta	IFRS 12.B26.(e); CRR Anness I; Anness V.Parti 2.102-105, 113-115, 118			
0131	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117			

31. Partijiet relatati31.1 Partijiet relatati: ammonti pagabbli lil u ammonti riċevibbli minn

			Bilanċi pendenti				
			Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll konġunt jew b'influenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet oħrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi konġunti	Gestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati oħrajn
			IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(d),(e); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Assi finanzjarji magħżulin	IAS 24.18(b)					
0020	Strumenti ta' ekwità	IAS 32.11					
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0050	li minnhom: improduttivi	Anness V. Parti 2.213-239					
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji magħżulin	IAS 24.18(b)					
0070	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36					
0080	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37					
0090	Ammont nominali ta' impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija	IAS 24.18(b); CRR Anness I; Anness V.Parti 2.102-105, 113-115, 118					

		Referenzi Anness V.Parti 2.288-291	Bilanċi pendenti				
			Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll konġunt jew b'influenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet oħrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi konġunti	Gestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati oħrajn
			IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(d),(e); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
			0010	0020	0030	0040	0050
0100	li minnhom: improduttivi	IAS 24.18(b); Anness V. Parti 2.117					
0110	Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn irċevuti	IAS 24.18(b); Anness V.Parti 2.290					
0120	Ammont nozzjonali ta' derivattivi	Anness V.Parti 2.133-135					
0131	Indeboliment akkumulat u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi	IAS 24.1(c); Anness V. Parti 2.69-71, 291					
0132	Provvedimenti fuq skoperturi improduttivi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali	Anness V.Parti 2.11, 106, 291					

31.2 Partijiet relatati: spejjeż u introjtu iġġenerati minn tranżazzjonijiet ma'

		Referenzi Anness V.Parti 2.288-289, 292-293	Perjodu kurrenti				
			Imprizi prinċipali u entita- ijiet b'kontroll kongunt jew b'inflwenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet oh- rajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi kon- ġunti	Ġesjoni prinċipali tal-isti- tuzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati ohrajn
			IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c)	IAS 24.19(d),(e)	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Introjtu mill-imghax	IAS 24.18(a); Anness V.Parti 2.31					
0020	Spejjeż tal-imghax	IAS 24.18(a); IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31					
0030	Introjtu mid-dividendi	IAS 24.18(a); Anness V.Parti 2.40					
0040	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	IAS 24.18(a); IFRS 7.20(c)					
0050	Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet	IAS 24.18(a); IFRS 7.20(c)					
0060	Qligh jew (-) telf fuq l- irtirar tar-rikonoxximent ta' assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf	IAS 24.18(a)					

		Referenzi Anness V.Parti 2.288-289, 292-293	Perjodu kurrenti				
			Imprizi principali u entitajiet b'kontroll konġunt jew b'influwenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet oħrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi konġunti	Gestjoni principali tal-istituzzjoni jew tal-impriza principali tagħha	Partijiet relatati oħrajn
			IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c)	IAS 24.19(d),(e)	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
			0010	0020	0030	0040	0050
0070	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji	IAS 24.18(a); Anness V.Parti 2.292					
0080	Indeboliment jew (-) treggigh lura tal-indeboliment fuq assi improduttivi	IAS 24.18(d); Anness V.Parti 2.293					
0090	Provvedimenti jew (-) treggigh lura ta' provvedimenti fuq skoperturi improduttivi	Anness V. Parti 2.50, 293					

[illegible]

41. Valur ġust

41.1 Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-kost amortizzat

		Referenzi Anness V.Parti 2.298	Valur ġust IAS 7.25-26	Ġerarkija tal-valur ġust IFRS 13.97, 93(b)		
				Livell 1 IFRS 13.76	Livell 2 IFRS 13.81	Livell 3 IFRS 13.86
			0010	0020	0030	0040
ASSI						
0015	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				
0016	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0017	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32				
OBBLIGAZZJONIJIET						
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1				
0080	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36				
0090	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37				
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41				

41.2 Użu tal-Opzjoni tal-Valur Ġust

			Ammont riportat Anness V.Parti 1.27			
			Spariġġ kontabilis- tiku	Immanigġjati fuq bażi ta' valur ġust	Kuntratti ibridi	Immanigġjati ghar- riskju ta' kreditu
			IFRS 9.B4.1.29	IFRS 9.B4.1.33	IFRS 9.4.3.6; IFRS 9.4.3.7; Anness V.Parti 2.300	IFRS 9.6.7; IFRS 7.8(a)(e); Anness V.Parti 2.301
			0010	0020	0030	0040
ASSI						
0010	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5				
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32				
OBBLIGAZZJONIJIET						
0050	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profiti jew telf	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2				
0060	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36				
0070	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37				
0080	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41				

42. Assi tangibbli u intangibbli: ammont riportat skont il-metodu ta' kejl

		Referenzi Anness V.Parti 2.302	Ammont riportat	
				li minnhom: assi bid-dritt tal-użu
			0010	IFRS 16.47(a), 53(j), Anness V.Parti 2.303i 0020
0010	Proprietà, impjant u tagħmir	IAS 16.6; IAS 16.29; IAS 1.54(a)		
0015	Li minnhom: Assi tas-software	IAS 38.4; Anness V.Parti 2.303		
0020	Mudell ta' rivalwazzjoni	IAS 16.31, 73(a),(d)		
0030	Mudell tal-kost	IAS 16.30, 73(a),(d)		
0040	Proprietà għall-investiment	IAS 40.5, 30; IAS 1.54(b)		
0050	Mudell tal-valur ġust	IAS 40.33-55, 76		
0060	Mudell tal-kost	IAS 40.56, 79(c)		
0070	Assi intangibbli ohrajn	IAS 38.8, 118, 122 ; Anness V.Parti 2.303		
0075	Li minnhom: Assi tas-software	IAS 38.9; Anness V.Parti 2.303		
0080	Mudell ta' rivalwazzjoni	IAS 38.75-87, 124(a)(ii)		
0090	Mudell tal-kost	IAS 38.74		

43. Provvedimenti

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27					
			Pensjonijiet u obbligi ta' benefiċċji definiti oħrajn ta' wara l-impjeg	Benefiċċji fit-tul oħrajn għall-impjegati	Ristrutturar	Kwistjonijiet legali u liti-gazzjoni dwar it-taxxa pendenti	Impenji u garanziji oħra mogħtija mkejlin taht IAS 37 u garanziji mogħtija mkejlin taht IFRS 4	Dispożizzjonijiet oħrajn
			IAS 19.63; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.9	IAS 19.153; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.10	IAS 37.70-83, 84 (a)	IAS 37.14, 84(a)	IAS 37; IFRS 4; Anness V. Parti 2.304-305	IAS 37.14
			0010	0020	0030	0040	0055	0060
0010	Bilanċ tal-ftuh [ammont riportat fil-bidu tal-perjodu]	IAS 37.84 (a)						
0020	Židiet, inkluż židiet fil-provvedimenti eżistenti	IAS 37.84 (b)						
0030	(-) Ammonti użati	IAS 37.84 (c)						
0040	(-) Ammonti mhux użati mreġġgħa lura matul il-perjodu	IAS 37.84 (d)						
0050	Žieda fl-ammont skontat [mogħdija taż-żmien] u effett ta' kwalunkwe bidla fir-rata ta' skont	IAS 37.84 (e)						
0060	Movimenti oħrajn							
0070	Bilanċ tal-gheluq [ammont riportat fit-tmiem il-perjodu]	IAS 37.84 (a)						

44. **Pjanijiet definiti ta' benefiċċju u benefiċċji tal-impjegati**44.1 **Komponenti ta' assi u obbligazzjonijiet ta' pjan ta' benefiċċju definit nett**

		Referenzi	Ammont
			Anness V.Parti 2.306-307
			0010
0010	Valur ġust tal-assi tal-pjan ta' benefiċċju definit	IAS 19.140(a)(i), 142	
0020	Li minnhom: Strumenti finanzjarji mahruġin mill-istituzzjoni	IAS 19.143	
0030	Strumenti ta' ekwità	IAS 19.142(b)	
0040	Strumenti ta' dejn	IAS 19.142(c)	
0050	Proprjetà immobbli	IAS 19.142(d)	
0060	Assi ohrajn tal-pjan ta' benefiċċju definit		
0070	Valur preżenti ta' obbligi tal-benefiċċju definit	IAS 19.140(a)(ii)	
0080	Effett tal-limitu massimu tal-assi	IAS 19.140(a)(iii)	
0090	Assi ta' benefiċċju definit netti [Ammont riportat]	IAS 19.63; Anness V.Parti 2.308	
0100	Provvedimenti għal pensjonijiet u obbligi ta' benefiċċji definiti ohrajn ta' wara l-impjieg [Ammont riportat]	IAS 19.63, IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.9	
0110	Valur ġust ta' kwalunkwe dritt għal rimborż rikonoxxut bhala assi	IAS 19.140(b)	

44.2 **Ċaqliq fl-obbligi ta' benefiċċju definit**

		Referenzi	Obbligi ta' benefiċċju definit
			Anness V.Parti 2.306, 309
			0010
0010	Bilanċ tal-ftuh [valur attwali]	IAS 19.140(a)(ii)	
0020	Kost kurrenti tas-servizz	IAS 19.141(a)	
0030	Kost tal-imghax	IAS 19.141(b)	
0040	Kontribuzzjonijiet imhallsa	IAS 19.141(f)	
0050	(-) Qligh jew telf attwarju minn bidliet fis-suppożizzjonijiet demografici	IAS 19.141(c)(ii)	
0060	(-) Qligh jew telf attwarju minn bidliet fis-suppożizzjonijiet finanzjarji	IAS 19.141(c)(iii)	

		Referenzi	Obbligi ta' benefiċċju definit
			Anness V.Parti 2.306, 309
			0010
0070	Žieda jew (-) tnaqqis tal-kambju f'munita barranija	IAS 19.141(e)	
0080	Benefiċċji mhallsa	IAS 19.141(g)	
0090	Kost ta' servizz antik, inkluż qligħ u telf li jirriżultaw minn saldi	IAS 19.141(d)	
0100	Žieda jew (-) tnaqqis permezz ta' kombinazzjonijiet u ċessjonijiet kummerċjali	IAS 19.141(h)	
0110	Židiet jew (-) tnaqqis ieħor		
0120	Bilanċ tal-gheluq [valur preżenti]	IAS 19.140(a)(ii); Anness V.Parti 2.310	

44.3 Spejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			0010
0010	Pensjoni u spejjeż simili	Anness V.Parti 2.311(a)	
0020	Pagamenti bbażati fuq ishma	IFRS 2.44; Anness V.Parti 2.311(b)	
0030	Pagi u salarji	Anness V.Parti 2.311(c)	
0040	Kontribuzzjonijiet tas-sigurtà soċjali	Anness V.Parti 2.311(d)	
0050	Hlasijiet ta' terminazzjoni	IAS 19.8, Anness V.Parti 2.311(e)	
0060	Tipi ohra ta' spejjeż tal-persunal	Anness V.Parti 2.311(f)	
0070	SPEJJEŻ TAL-PERSUNAL		

44.4 Spejjeż tal-persunal skont il-kategorija ta' remunerazzjoni u l-kategorija tal-persunal

		Referenzi	Perjodu kurrenti			
			Total tal-persunal			
				li minnhom: Persunal identifikat	li minnhom: Korp manigerjali (fil-funzjoni manigerjali tiegħu) u l-manigment superjuri	li minnhom: Korp manigerjali (fil-funzjoni supervizorja tiegħu)
				Anness V.Parti 2.3-11i (a)	Anness V.Parti 2.311i	Anness V.Parti 2.311i (b)
			0010	0020	0030	0040
0010	Remunerazzjoni fissa	Anness V.Parti 2.311i (a)				
0020	Remunerazzjoni varjabbli	Anness V.Parti 2.311i (a)				
0030	Spejjeż tal-persunal minbarra remunerazzjoni					
0040	SPEJJEŻ TAL-PERSUNAL					
0050	GHADD TA' PERSONAL	Anness V.Parti 2.311i-				

45 Dizaggregazzjoni ta' entrati magħżulin tar-rapport tal-profit u telf

45.1 Qligh jew telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profit jew telf skont il-portafoll ta' kontabilità

		Referenzi	Perjodu kurrenti	Bidliet fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu
				Anness V.Parti 2.312
			0010	0020
0010	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.1.5		
0020	Obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profit jew telf	IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.2.2		
0030	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBLIGAZZJONI-JIET FINANZJARJI INDIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFIT JEW TELF	IFRS 7.20(a)(i)		

45.2 Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji

		Referenzi	Perjodu kurrenti
			Anness V.Parti 2.313
			0010
0010	Proprietà, Impjanti u Tagħmir	IAS 16.68, 71	
0020	Proprietà għall-investment	IAS 40.69; IAS 1.34(a), 98(d)	
0030	Assi intangibbli	IAS 38.113-115A; IAS 1.34(a)	
0040	Assi ohrajn	IAS 1.34 (a)	
0050	QLIGH JEW (-) TELF FUQ L-IRTIRAR TAR-RIKONOXIMENT TA' ASSI MHUX FINANZJARJI	IAS 1.34	

45.3 Introjtu u spejjeż operatorji ohrajn

		Referenzi	Introjtu	Spejjeż
			0010	0020
0010	Bidliet fil-valur ġust f'assi tangibbli mkejlin permezz tal-mudell tal-valur ġust	IAS 40.76(d); Anness V.Parti 2.314		
0020	Proprietà għall-investment	IAS 40.75(f); Anness V.Parti 2.314		
0030	Lokazzjonijiet Operatorji minbarra proprietà għall-investment	IFRS 16.81,82; Anness V.Parti 2.315		
0040	Ohrajn	Anness V.Parti 2.316		
0050	INTROJTU JEW SPEJJEŻ OPERATORJI OHRAJN	Anness V.Parti 2.314-316		

46. Rapport tat-tibdiliet fl-ekwità

Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi	Kapital	Primjum azzjonarju	Strumenti ta' ekwità mahru- għa għajr kapital	Ekwità ohra	Introjtu komprensiv iehor akkumulat
		IAS 1.106, 54(r)	IAS 1.106, 78(e)	IAS 1.106, Anness V.Parti 2.1- 8-19	IAS 1.106; Anness V.Parti 2.2- 0	IAS 1.106
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	Bilanċ tal-ftuh [qabel rapportar mill-ġdid]					
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji	IAS 1.106.(b); IAS 8.42				
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità	IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22				
0040	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]					
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji	IAS 1.106.(d).(iii)				
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza	IAS 1.106.(d).(iii)				
0070	Hruġ ta' strumenti ohra ta' ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)				
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti ohra ta' ekwità mahruġin	IAS 1.106.(d).(iii)				
0090	Konverzjoni ta' dejn f'ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)				
0100	Tnaqqis kapitali	IAS 1.106.(d).(iii)				
0110	Dividendi	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6				

Sorsi ta' tibdil fl-ekwià		Referenzi	Kapital	Primjum azzjonarju	Strumenti ta' ekwià mahruga għajr kapital	Ekwià ohra	Introjtu komprensiv iehor akkumulat
			IAS 1.106, 54(r)	IAS 1.106, 78(e)	IAS 1.106, Anness V.Par-ti 2.18-19	IAS 1.106; Anness V.Par-ti 2.20	IAS 1.106
			0010	0020	0030	0040	0050
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33					
0130	Bejgh jew kanċellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33					
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwià għal obbligazzjoni	IAS 1.106.(d).(iii)					
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwià	IAS 1.106.(d).(iii)					
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwià	IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Par-ti 2.318					
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwià minn kombinamenti ta' negozji	IAS 1.106.(d).(iii)					
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma	IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10					
0190	Żieda jew (-) tnaqqis iehor fl-ekwià	IAS 1.106(d)					
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena	IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6					
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						

Sorsi ta' tibdil fl-ekwità		Referenzi	Qligħ infaddal	Riżervi ta' rivalutazzjoni	Riżervi oħrajn	Ishma tat-tezor (-)	Profitt jew (-) telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali
			CRR art 4(1)(123)	IFRS 1.30 D5-D8	IAS 1.106, 54(c)	IAS 1.106; IAS 32.34, 33; Anness V.Parti 2.3-0	IAS 1.106(a)
			0060	0070	0080	0090	0100
0010	Bilanċ tal-ftuh [qabel rapportar mill-ġdid]						
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji	IAS 1.106.(b); IAS 8.42					
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità	IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22					
0040	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji	IAS 1.106.(d).(iii)					
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza	IAS 1.106.(d).(iii)					
0070	Hruġ ta' strumenti oħra ta' ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)					
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti oħra ta' ekwità mahruġin	IAS 1.106.(d).(iii)					
0090	Konverżjoni ta' dejn f'ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)					
0100	Tnaqqis kapitali	IAS 1.106.(d).(iii)					
0110	Dividendi	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6					

Sorsi ta' tibdil fl-ekwità		Referenzi	Qligħ infaddal	Riżervi ta' rivalutazzjoni	Riżervi oħrajn	Ishma tat-teżor (-)	Profit jew (-) telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali
			CRR art 4(1)(123)	IFRS 1.30 D5-D8	IAS 1.106, 54(c)	IAS 1.106; IAS 32.34, 33; Anness V.Par-ti 2.30	IAS 1.106(a)
			0060	0070	0080	0090	0100
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33					
0130	Bejgħ jew kancellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33					
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwità għal obbligazzjoni	IAS 1.106.(d).(iii)					
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)					
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwità	IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Parti 2.318					
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwità minn kombinamenti ta' negozji	IAS 1.106.(d).(iii)					
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma	IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10					
0190	Żieda jew (-) tnaqqis iehor fl-ekwità	IAS 1.106(d)					
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena	IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6					
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						

Sorsi ta' tibdil fl-ekwità		Referenzi	(-) Dividendi interim	Interessi minoritarji		Total
				Introjtu Komprensiv lehor Akkumulat	Entrati ohra	
			IAS 1.106; IAS 32.35	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.9(c), IG6
			0110	0120	0130	0140
0010	Bilanċ tal-ftuh [qabel rapportar mill-ġdid]					
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji	IAS 1.106.(b); IAS 8.42				
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità	IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22				
0040	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]					
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji	IAS 1.106.(d).(iii)				
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza	IAS 1.106.(d).(iii)				
0070	Hruġ ta' strumenti ohra ta' ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)				
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti ohra ta' ekwità mahruġin	IAS 1.106.(d).(iii)				
0090	Konverzjoni ta' dejn f'ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)				
0100	Tnaqqis kapitali	IAS 1.106.(d).(iii)				
0110	Dividendi	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6				

Sorsi ta' tibdil fl-ekwità		Referenzi	(-) Dividendi interim	Interessi minoritarji		Total
				Introjtu Komprensiv Iehor Akkumulat	Entrati ohra	
			IAS 1.106; IAS 32.35	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.9(c), IG6
			0110	0120	0130	0140
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0130	Bejgh jew kanċellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor	IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwità għal obbligazzjoni	IAS 1.106.(d).(iii)				
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwità	IAS 1.106.(d).(iii)				
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwità	IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Parti 2.318				
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwità minn kombinamenti ta' negozji	IAS 1.106.(d).(iii)				
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma	IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10				
0190	Żieda jew (-) tnaqqis ieħor fl-ekwità	IAS 1.106(d)				
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena	IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6				
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]					

47. **Self u avvanzi: Durata medja u perjodi ta' rkupru**

		Referenzi	TOTAL						
				li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
					li minnhom: self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		Li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) li NFCs minbarra SMEs
								li minnhom: Self ta' Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix-	Anness V.Parti 2.239ix
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Self u avvanzi improduttivi Żmien medju ponderat mill-aħħar data ta' skadenza (fi snin)	Anness V.Parti 2.36-2, 363							
0020	Irkupri netti kumulati minn proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.36-2, 364(a)							
0030	Tnaqqis fl-ammont riportat gross minn proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.36-2, 364(b)							
0040	Durata medja tal-proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi fil-perjodu (fi snin)	Anness V.Parti 2.36-2, 364(c)							

ANNEX IV

RAPPORTAR TA' INFORMAZZJONI FINANZJARJA SKONT OQFSA TA' KONTABILITÀ NAZZJONALI

FORMOLI FINREP GHALL-GAAP		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
		PARTI 1 [FREKWENZA TRIMESTRALI]
		Rapport tal-Karta Bilanċjali [Rapport tal-Pożizzjoni Finanzjarja]:
1.1	F 01.01	Rapport tal-Karta Bilanċjali: assi
1.2	F 01.02	Rapport tal-Karta Bilanċjali: obbligazzjonijiet
1.3	F 01.03	Rapport tal-Karta Bilanċjali: ekwità
2	F 02.00	Rapport ta' profitt jew telf
3	F 03.00	Rapport tal-introjt komprehensiv
		Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti
4.1	F 04.01	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji miżmuma tan-negozju
4.2.1	F 04.02.1	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf
4.2.2	F 04.02.2	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf
4.3.1	F 04.03.1	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjt komprehensiv iehor
4.4.1	F 04.04.1	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji b'kost amortizzat
4.5	F 04.05	Assi finanzjarji subordinati
4.6	F 04.06	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji tan-negozjar
4.7	F 04.07	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf
4.8	F 04.08	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità
4.9	F 04.09	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost
4.10	F 04.10	Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti: assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi ohrajn
5.1	F 05.01	Self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar, assi tan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ skont il-prodott
6.1	F 06.01	Diżaggregazzjoni ta' self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar, assi tan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċijiet tan-NACE
		Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti
7.1	F 07.01	Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti
7.2	F 07.02	Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti taħt il-GAAP nazzjonali

FORMOLI FINREP GHALL-GAAP		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
		Diżaggregazzjoni tal-obbligazzjonijiet finanzjarji
8.1	F 08.01	Diżaggregazzjoni ta' obbligazzjonijiet finanzjarji skont il-prodott u skont is-settur tal-kontroparti
8.2	F 08.02	Obbligazzjonijiet finanzjarji subordinati
		Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn
9.1	F 09.01	Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali skont il-GAAP nazzjonali: impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija
9.1.1	F 09.01.1	Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija
9.2	F 09.02	Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn irċevuti
10	F 10.00	Derivattivi - Heġġijiet għan-negozju jew ekonomiċi
		Kontabilità għall-ihheġġjar
11.1	F 11.01	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar: Diżaggregazzjoni skont it-tip ta' riskju u t-tip ta' heġġjar
11.2	F 11.02	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar skont il-GAAP nazzjonali: Diżaggregazzjoni skont it-tip ta' riskju
11.3	F 11.03	Strumenti ta' heġġjar mhux derivattivi Diżaggregazzjoni skont il-portafoll kontabilistiku u t-tip ta' heġġjar
11.3.1	F 11.03.1	Strumenti għall-ihheġġjar mhux derivattivi taħt il-GAAP nazzjonali: diżaggregazzjoni skont il-portafoll tal-kontabilità
11.4	F 11.04	Entrati hheġġati f'heġġijiet fuq il-valur ġust
		Movimenti fil-koperturi u fil-provvedimenti għal telf ta' kreditu
12	F 12.00	Movimenti fil-koperturi għat-telf ta' kreditu u indeboliment ta' strumenti tal-ekwità skont il-GAAP nazzjonali
12.1	F 12.01	Movimenti fil-koperturi u fil-provvedimenti għal telf ta' kreditu
12.2	F 12.02	Trasferimenti bejn stadji ta' indeboliment (preżentazzjoni fuq bażi grossa)
		Kollateral u garanziji riċevuti
13.1	F 13.01	Diżaggregazzjoni tal-kollateral u garanziji skont self u avvanzi għajr miżmumin għan-negozjar
13.2.1	F 13.02.1	Kollateral miksub bit-teħid f'pussess matul il-perjodu [miżmum fid-data ta' referenza]
13.3.1	F 13.03.1	Kollateral miksub bit-teħid f'pussess akkumulat
14	F 14.00	Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-valur ġust
15	F 15.00	Irtirar tar-rikonossiment u obbligazzjonijiet finanzjarji assoċjati ma' assi finanzjarji trasferiti
		Diżaggregazzjoni ta' entrati magħzula tar-rapport tal-introjtu
16.1	F 16.01	Introjtu u spejjeż mill-imgħax skont l-istrument u s-settur tal-kontroparti
16.2	F 16.02	Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonossiment ta' assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla b'valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument
16.3	F 16.03	Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont l-istrument
16.4	F 16.04	Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont ir-riskju
16.4.1	F 16.04.1	Qligh jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument

FORMOLI FINREP GHALL-GAAP		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
16.5	F 16.05	Qligh jew telf fuq assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf skont l-istrument
16.6	F 16.06	Qligh jew telf mill-kontabilità għall-ihhegġjar
16.7	F 16.07	Indeboliment fuq assi mhux finanzjarji
16.8	F 16.08	Spejjeż amministrattivi oħrajn
		Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Karta Bilanċjali
17.1	F 17.01	Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Assi
17.2	F 17.02	Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Skoperturi barra l-karta bilanċjali - impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija
17.3	F 17.03	Rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni ta' konsolidazzjoni tas-CRR: Obbligazzjonijiet
		Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u mhux produttivi
18	F 18.00	Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u mhux produttivi
18.1	F 18.01	Influssi u flussi ta' hrug ta' skoperturi improduttivi - self u avvanzi skont is-settur tal-kontroparti
18.2	F 18.02	Self fuq Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE, Commercial Real Estate) u informazzjoni addizzjonali dwar self garantit bi proprjetà immobbli
19	F 19.00	Skoperturi tollerati
		PARTI 2 [TRIMESTRALI B'LIVELL MINIMU: FREKWENZA TA' RAPPORTAR TRIMESTRALI JEW BLA RAPPORTAR]
		Diżaggregazzjoni ġeografika
20.1	F 20.01	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' assi skont il-post tal-attivitajiet
20.2	F 20.02	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' obbligazzjonijiet skont il-post tal-attivitajiet
20.3	F 20.03	Diżaggregazzjoni ġeografika tar-rapport prinċipali tal-entrati tal-profiti jew telf skont il-post tal-attivitajiet
20.4	F 20.04	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' assi skont ir-residenza tal-kontroparti
20.5	F 20.05	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' skoperturi barra mill-karta bilanċjali skont ir-residenza tal-kontroparti
20.6	F 20.06	Diżaggregazzjoni ġeografika ta' obbligazzjonijiet skont ir-residenza tal-kontroparti
20.7.1	F 20.07.1	Diżaggregazzjoni ġeografika skont ir-residenza tal-kontroparti ta' self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċijiet tan-NACE
21	F 21.00	Assi tangibbli u intangibbli: assi soġġetti għal lokazzjoni operatorja
		Immaniġġjar ta' assi, kustodja u funzjonijiet ta' servizzi oħrajn
22.1	F 22.01	Introjtu u spejjeż minn tariffi u kummissjonijiet skont l-attività
22.2	F 22.02	Assi involuti fis-servizzi provduti
		Self u avvanzi: informazzjoni addizzjonali
23.1	F 23.01	Self u avvanzi: Ghadd ta' strumenti
23.2	F 23.02	Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar l-ammonti riportati grossi
23.3	F 23.03	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli: Diżaggregazzjoni skont il-proporzjonijiet tal-LTV
23.4	F 23.04	Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar indebolimenti akkumulati u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu

FORMOLI FINREP GHALL-GAAP		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
23.5	F 23.05	Self u avvanzi: Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti
23.6	F 23.06	Self u avvanzi: Thassir parzjali akkumulat
		Self u avvanzi: Flussi ta' skoperturi improduttivi, indeboliment u thassir mit-tmiem tal-ahhar sena finanzjarja
24.1	F 24.01	Self u avvanzi: Influssi u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi
24.2	F 24.02	Self u avvanzi: Fluss ta' indebolimenti u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
24.3	F 24.03	Self u avvanzi: Influssi ta' thassir ta' skoperturi improduttivi
		Kollateral miksub bit-tehdid f'pussess u proċessi ta' eżekuzzjoni
25.1	F 25.01	Kollateral miksub billi jittiehed pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E): Influssi u Flussi ta' hruġ
25.2	F 25.02	Kollateral miksub billi jittiehed pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E): Tip ta' kollateral miksub
25.3	F 25.03	Kollateral miksub billi jittiehed pussess ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E)
26	F 26.00	Ġestjoni tat-tolleranza u kwalità tat-tolleranza
PARTI 3 [SEMIANNWALI]		
		Attivitajiet barra l-karta bilanċjali: imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati
30.1	F 30.01	Imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati
30.2	F 30.02	Diżaggregazzjoni ta' mghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati skont in-natura tal-attivitajiet
		Partijiet relatati
31.1	F 31.01	Partijiet relatati: ammonti pagabbli lil u ammonti riċevibbli minn
31.2	F 31.02	Partijiet relatati: spejjeż u introjtu iġġenerati minn tranżazzjonijiet ma'
PARTI 4 [ANNWALI]		
		Struttura tal-grupp
40.1	F 40.01	Struttura tal-grupp: "entità b'entità"
40.2	F 40.02	Struttura tal-grupp: "strument b'strument"
		Valur ġust
41.1	F 41.01	Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-kost amortizzat
41.2	F 41.02	Użu tal-Opzjoni tal-Valur Ġust
42	F 42.00	Assi tangibbli u intangibbli: ammont riportat skont il-metodu ta' kejl
43	F 43.00	Provvedimenti
		Pjanijiet definiti ta' benefiċċju u benefiċċji tal-impjegati
44.1	F 44.01	Komponenti tal-assi u tal-obbligazzjonijiet netti tal-pjan ta' benefiċċju definit
44.2	F 44.02	Ĉaqliq fl-obbligi tal-pjan ta' benefiċċju definit
44.3	F 44.03	Spejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji
44.4	F 44.04	Spejjeż tal-persunal skont l-istruttura u l-kategorija tal-persunal

FORMOLI FINREP GHALL-GAAP		
NUMRU TAL-FORMOLA	KODIĊI TAL-FORMOLA	ISEM TAL-FORMOLA JEW TAL-GRUPP TA' FORMOLI
		Diżaggregazzjoni ta' entrati magħżula tar-rapport tal-profitt u t-telf
45.1	F 45.01	Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust għall-profitt jew telf skont il-portafoll kontabilistiku
45.2	F 45.02	Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji minbarra dawk miżmuma għall-bejgħ u investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati
45.3	F 45.03	Introjtu u spejjeż operatorji ohrajn
46	F 46.00	Rapport tat-tibdiliet fl-ekwità
47	F 47.00	Durata medja u perjodi ta' rkupru



1. **Rapport tal-Karta Bilanċjali [Rapport tal-Pożizzjoni Finanzjarja]:**1.1 **Assi**

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0010	Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħra	BAD Art 4.Assi(1)	IAS 1.54 (i)		
0020	Flus fl-idejn	Anness V.Parti 2.1	Anness V.Parti 2.1		
0030	Bilanċi ta' flus fil-banek ċentrali	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2	Anness V.Parti 2.2		
0040	Depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.3	Anness V.Parti 2.3	5	
0050	Assi finanzjarji miżmuma għan-negożju	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (5); IAS 39.9	IFRS 9.Appendiċi A		
0060	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A	10	
0070	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	4	
0080	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	4	
0090	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	4	
0091	Assi finanzjarji tan-negożjar	BAD, Artikolu 32- 33; Anness V.Parti 1.17			
0092	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.17, 27		10	
0093	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		4	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0094	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		4	
0095	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		4	
0096	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal- profitt jew telf		IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4	4	
0097	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	4	
0098	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	4	
0099	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	4	
0100	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	4	
0110	Strumenti ta' ekwità			4	
0120	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31	4	
0130	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32	4	
0141	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	4	
0142	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	4	
0143	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	4	
0144	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	4	
0171	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	BAD, l-Art 36(2)		4	
0172	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		4	
0173	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		4	
0174	Self u avvanzi	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32		4	
0175	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall- ekwità	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)		4	
0176	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		4	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont rapor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0177	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		4	
0178	Self u avvanzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32		4	
0181	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	4	
0182	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	4	
0183	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	4	
0231	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 35;Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 6(1)(i) u l-Artikolu 8(2); Anness V.Parti 1.18, 19		4	
0390	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		4	
0232	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		4	
0233	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		4	
0234	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn	BAD, l-Art 37; Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 12(7); Anness V.Parti 1.20		4	
0235	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		4	
0236	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		4	
0237	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		4	
0240	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheggjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8); IAS 39.9; Anness V.Parti 1.22	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22	11	
0250	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheggati fil-hegg tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(5), (6); IAS 39.89A(a)	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8		
0260	Investimenti fsussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati	BAD, l-Art 4.Assi(7)-(8); Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 2(2); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4	IAS 1.54(e); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4	40	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0270	Assi tangibbli	BAD Art 4.Assi(10)			
0280	Proprietà, Impjanti u Tagħmir		IAS 16.6; IAS 1.54(a); IFRS 16.47(a)	21, 42	
0290	Proprietà għall-investment		IAS 40.5; IAS 1.54(b); IFRS 16.48	21, 42	
0300	Assi intangibbli	BAD l-Art 4.Assi(9); CRR, l-Art 4(1)(115)	IAS 1.54(c); CRR, l- Art 4(1)(115)		
0310	Avvjament	BAD l-Art 4.Assi(9); CRR, l-Art 4(1)(113)	IFRS 3.B67(d); CRR, l-Art 4(1)(113)		
0320	Assi intangibbli oħrajn	BAD Art 4.Assi(9)	IAS 38.8,118; IFRS 16.47 (a)	21, 42	
0330	Assi ta' taxxa		IAS 1.54(n-o)		
0340	Assi ta' taxxa kurrenti		IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0350	Assi ta' taxxa differita	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 17(1)(f); CRR, l-Art 4(1)(106)	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR, l-Art 4(1)(106)		
0360	Assi oħrajn	Anness V.Parti 2.5, 6	Anness V.Parti 2.5		
0370	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponi- ment klassifikati bħala miżmuma għall- bejgh		IAS 1.54(j); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.7		
0375	(-) Telf impost għall-assi tan-negozjar fil- valur ġust	Anness V.Parti 1.29			
0380	ASSI TOTALI	BAD, l-Art 4 Assi	IAS 1.9(a), IG 6		

1.2 Obbligazzjonijiet

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0010	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan- negozjar		IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6	8	
0020	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)	10	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont rapor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0030	Pożizzjonijiet qosra		IFRS 9.BA7(b)	8	
0040	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	8	
0050	Titoli ta' dejn maħruġin		Anness V.Parti 1.37	8	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41	8	
0061	Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a),(3),(6)		8	
0062	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.25		10	
0063	Pożizzjonijiet qosra			8	
0064	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		8	
0065	Titoli ta' dejn maħruġin	Anness V.Parti 1.37		8	
0066	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		8	
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	8	
0080	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	8	
0090	Titoli ta' dejn maħruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37	8	
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41	8	
0110	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat		IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	8	
0120	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	8	
0130	Titoli ta' dejn maħruġin		Anness V.Parti 1.37	8	
0140	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41	8	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont rapor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0141	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux tan- negożjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(3)		8	
0142	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		8	
0143	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		8	
0144	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38- 41		8	
0150	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a); Anness V.Parti 1.26	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26	11	
0160	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheġġati fil- heġġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(5), (6); Anness V.Parti 2.8; IAS 39.89A(b)	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8		
0170	Provvedimenti	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet(6)	IAS 37.10; IAS 1.54(l)	43	
0175	Fondi għal riskji bankarji ġenerali [jekk ippreżentati mal-obbligazzjonijiet]	BAD, l-Art 38.1; CRR, l-Art 4(112); Anness V.Parti 2.15			
0180	Pensjonijiet u obbligi ta' beneficiċċi definiti ohrajn ta' wara l-impjeg	Anness V.Parti 2.9	IAS 19.63; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.9	43	
0190	Beneficiċċi fit-tul ohrajn għall-impjegati	Anness V.Parti 2.10	IAS 19.153; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.10	43	
0200	Ristrutturar		IAS 37.71	43	
0210	Kwistjonijiet legali u litigazzjoni dwar it-taxxa pendenti		IAS 37.14, Appen- diċi C. Eżempji 6 u 10	43	
0220	Impenji u garanziji mogħtija	BAD, Artikolu 4, Obbligazzjonijiet (6)(c), Entrati barra l-karta bilanċjali, Arti- kolu 27(11), Arti- kolu 28(8), Arti- kolu 33	IFRS 9.4.2.1(c),(d), 9.5.5, 9.B2.5; IAS 37, IFRS 4, Anness V. Parti 2.11	9 12 43	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					Anness V.Parti 1.27-28
					0010
0230	Dispożizzjonijiet ohrajn	BAD, Artikolu 4, Obbligazzjonijiet (6)(c), Entrati barra l-karta bilanċjali	IAS 37.14	43	
0240	Obbligazzjonijiet ta' taxxa		IAS 1.54(n-o)		
0250	Obbligazzjonijiet ta' taxxa kurrenti		IAS 1.54(n); IAS 12.5		
0260	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 17(1)(f); CRR, l-Art 4(1)(108)	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR, l-Art 4(1)(108)		
0270	Kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub		IAS 32 IE 33; IFRIC 2; Anness V.Parti 2.12		
0280	Obbligazzjonijiet ohrajn	Anness V.Parti 2.13	Anness V.Parti 2.13		
0290	Obbligazzjonijiet inklużi fi gruppi ta' disponi- ment ikklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ		IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.14		
0295	Telf impost għall-obbligazzjonijiet tan- negożjar fil-valur ġust	Anness V.Parti 1.29			
0300	OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI		IAS 1.9(b);IG 6		

1.3 Ekwità

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					0010
0010	Kapital	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet(9), BAD, Art 22	IAS 1.54(r), BAD art 22	46	
0020	Kapital imhallas	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet(9)	IAS 1.78(e)		
0030	Kapital mhux imhallas eżercitat	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet(9); Anness V.Parti 2.17			
0040	Primjum azzjonarju	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet(10); CRR, l- Art 4(1)(124)	IAS 1.78(e); CRR, l- Art 4(1)(124)	46	
0050	Strumenti ta' ekwità mahruġa għajr kapital	Anness V.Parti 2.18- 19	Anness V.Parti 2.18- 19	46	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					0010
0060	Komponent ta' ekwità ta' strumenti finanzjarji komposti	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(6); Anness V.Parti 2.18	IAS 32.28-29; Anness V.Parti 2.18		
0070	Strumenti ta' ekwità oħrajn mahruġin	Anness V.Parti 2.19	Anness V.Parti 2.19		
0080	Ekwià oħra	Anness V.Parti 2.20	IFRS 2.10; Anness V.Parti 2.20		
0090	Introjtu komprensiv iehor akkumulat	CRR, l-Art 4(1)(100)	CRR, l-Art 4(1)(100)	46	
0095	Entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati għal profitt jew telf		IAS 1.82A(a)		
0100	Assi tangibbli		IAS 16.39-41		
0110	Assi intangibbli		IAS 38.85-87		
0120	Qligh jew (-) telf attwarju fuq pjanijet tal-pensjoni ta' beneficiju definiti		IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)		
0122	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ		IFRS 5.38, IG Eżempju 12		
0124	Sehem ta' introjtu u spejjeż rikonoxxuti oħrajn ta' investimenti fsussidjarji, impriżi kongunti u assoċjati		IAS 1.IG6; IAS 28.10		
0320	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv		IAS 1.7(d); IFRS 9 5.7.5, B5.7.1; Anness V.Parti 2.21		
0330	Ineffettività tal-hegġ tal-hegġijiet bil-valur ġust għal strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv		IAS 1.7(e); IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; Anness V.Parti 2.22		
0340	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [entrata ihhegġata]		IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); Anness V.Parti 2.22		
0350	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [strument għall-ihhegġjar]		IAS 1.7(e); IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); Anness V.Parti 2.57		
0360	Bidliet fil-valur ġust ta' obligazzjonijiet finanzjarji fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf attribwibbli għal bidliet fir-riskju ta' kreditu tagħhom		IAS 1.7(f); IFRS 9 5.7.7; Anness V.Parti 2.23		
0128	Entrati li jistghu jiġu riklassifikati għal profitt jew telf		IAS 1.82A(a) (ii)		

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					0010
0130	Ihhegġjar ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin [porzjon effettiv]	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)(8)	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); Anness V.Parti 2.24		
0140	Tradotta f'munita barranija	BAD, l-Art 39(6)	IAS 21.52(b); IAS 21.32, 38-49		
0150	Derivattivi għall-ihhegġjar. Riżerva ta' hegġijiet tal-flussi tal-flus [porzjon effettiv]	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)(8)	IAS 1.7 (e); IFRS 7.24B(b)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(i); 24E; IFRS 9.6.5.11(b); Anness V.Parti 2.25		
0155	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' dejn imkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu ieħor komprensiv		IAS 1.7(da); IFRS 9.4.1.2A; 5.7.10; Anness V.Parti 2.26		
0165	Strument għall-ihhegġjar [mhux elementi indikati]		IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15; 6.5.16; IFRS 7.24E (b)(c); Anness V.Parti 2.60		
0170	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ		IFRS 5.38, IG Eżempju 12		
0180	Sehem ta' introjtu u spejjeż rikonoxxuti oħrajn ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u assoċjati		IAS 1.IG6; IAS 28.10		
0190	Qligħ imfaddal	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(13); CRR, l-Art 4(1)(123)	CRR, l-Art 4(1)(123)		
0200	Riżervi ta' rivalutazzjoni	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(12)	IFRS 1.30, D5-D8; Anness V.Parti 2.28		
0201	Assi tangibbli	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 7(1)			
0202	Strumenti ta' ekwità	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 7(1)			
0203	Titoli ta' dejn	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 7(1)			
0204	Oħrajn	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 7(1)			
0205	Riżervi fil-valur ġust	Id-direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a)			

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazz- joni fit-tabella	Ammont ripor- tat
					0010
0206	Heġġ ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barra- nin	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)(b)			
0207	Derivattivi għall-ihheġġjar. Heġġijiet tal-flussi tal- flus	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)(a); CRR, Artikolu 30(a)			
0208	Derivattivi għall-ihheġġjar. Heġġijiet ohrajn	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)(a)			
0209	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux deri- vattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2)			
0210	Riżervi ohrajn	BAD, Art 4 Obbligazzjonijiet(11)- (13)	IAS 1.54; IAS 1.78(e)		
0215	Fondi għal riskju bankarju ġenerali [jekk ippreżentati mal-ekwità]	BAD, l-Art 38.1; CRR, l-Art 4(112); Anness V.Parti 2.15			
0220	Riżervi jew telf akkumulat ta' investimenti fsussidjarji, impriżi kongunti u assoċjati kontabbilizzati bil-metodu tal-ekwità	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 9(7)(a); l-Art 27; Anness V.Parti 2.29	IAS 28.11; Anness V.Parti 2.29		
0230	Ohrajn	Anness V.Parti 2.29	Anness V.Parti 2.29		
0235	Differenzi tal-ewwel konsolidament	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 24(3)(c)			
0240	(-) Ishma tat-teżor	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità Anness III Anness III Assi D(III)(2); BAD Art 4.Assi(12); Anness V.Parti 2.30	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33-34, AG 14, AG 36; Anness V.Parti 2.30	46	
0250	Profitt jew telf attribwibbli lil sidien tal- kumpanija prinċipali	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet(14)	IAS 1.81B (b)(ii)	2	
0260	(-) Dividendi interim	CRR, l-Arti- kolu 26(2b)	IAS 32.35		
0270	Interessi minoritarji [Interessi nonkontrollan- ti]	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 24(4)	IAS 1.54(q)		
0280	Introjtu Komprensiv Iehor Akkumulat	CRR, l-Art 4(1)(100)	CRR, l-Art 4(1)(100)	46	
0290	Entrati ohra			46	
0300	EKWITÀ TOTALI		IAS 1.9(c), IG 6	46	
0310	EKWITÀ TOTALI U OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI	BAD Art 4.Obbligazz- jonijiet	IAS 1.IG6		

2. **Rapport ta' profitt jew telf**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
					0010
0010	Introjtu mill-imghax	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(1); Anness V.Parti 2.31	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31	16	
0020	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); Anness V.Parti 2.33, 34		
0025	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf		IFRS 7.20(a)(i), B5(e), IFRS 9.5.7.1		
0030	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf		IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0041	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor		IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.10-11; IFRS 9.4.1.2A		
0051	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.20(b); IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0070	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar, riskju tar-rata tal-imghax		IFRS 9.Appendiċi A; .B6.6.16; Anness V.Parti 2.35		
0080	Assi ohrajn		Anness V.Parti 2.36		
0085	Introjtu mill-imghax fuq l-obbligazzjonijiet	Anness V.Parti 2.37	IFRS 9.5.7.1, Anness V.Parti 2.37		
0090	(Spejjeż ta' imghax)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(2); Anness V.Parti 2.31	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31	16	
0100	(Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju)		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); Anness V.Parti 2.33, 34		
0110	(Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)		IFRS 7.20(a)(i), B5(e)		
0120	(Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat)		IFRS 7.20(b); IFRS 9.5.7.2		
0130	(Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar, riskju tar-rata tal-imghax)		IAS 39.9; Anness V.Parti 2.35		
0140	(Obbligazzjonijiet ohrajn)		Anness V.Parti 2.38		

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
					0010
0145	(Spiża tal-imghax fuq l-assi)	Anness V.Parti 2.39	IFRS 9.5.7.1, Anness V.Parti 2.39		
0150	(Spejjeż fuq kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub)		IFRIC 2.11		
0160	Introjtu mid-dividendi	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(3); Anness V.Parti 2.40	Anness V.Parti 2.40	31	
0170	Assi finanzjarji miżmuma għall-kummerċ		IFRS 7.20(a)(i), B5(e); Anness V.Parti 2.40		
0175	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf		IFRS 7.20(a)(i), B5(e).IFRS 9.5.7.1A; Anness V.Parti 2.40		
0191	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor		IFRS 7.20(a)(ii); IFRS 9.4.1.2A; IFRS 9.5.7.1A; Anness V.Parti 2.41		
0192	Investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati li ma jitqisux bil-metodu tal-ekwità	Annex V Part 2 .42	Annex V Part 2 .42		
0200	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(4)	IFRS 7.20(c)	22	
0210	(Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(5)	IFRS 7.20(c)	22	
0220	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikono- ximent tal-assi u obbligazzjonijiet finan- zjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf, nett	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(6)	Anness V.Parti 2.45	16	
0231	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor		IFRS 9.4.12A; IFRS 9.5.7.10-11		
0241	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.20(a)(v);IFRS 9.4.1.2; IFRS 9.5.7.2		
0260	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat		IFRS 7.20(a)(v); IFRS 9.5.7.2		
0270	Ohrajn				
0280	Qligh jew (-) telf fuq assi u obbligazzjoni- jiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar, nett		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.43, 46	16	

		Referenzi tal-GAAP Naz- zjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- zjonali kompatibbli mal-IFRS	Diżaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
					0010
0285	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazzjoni- jiet finanzjarji tan-negozjar, nett	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(6)		16	
0287	Qligh jew (-) telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju bil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf, nett		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.46		
0290	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazzjoni- jiet finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz tal-qligh jew telf, nett		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.44	16, 45	
0295	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazzjoni- jiet finanzjarji mhux tan-negozjar, nett	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(6)		16	
0300	Qligh jew (-) telf mill-kontabilità tal- ihhegġjar, nett	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)	Anness V.Parti 2.47	16	
0310	Differenzi fil-kambju [qligh jew (-) telf], nett	BAD, l-Art 39	IAS 21.28, 52 (a)		
0320	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonox- ximent ta' investimenti f'sussidjarji, imprizi kongunti u kumpaniji assoċjati, nett	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(13)-(14); Anness V.Parti 2.56	Anness V.Parti 2.56		
0330	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonox- ximent ta' assi mhux finanzjarji, nett	Anness V. Parti 2.48	IAS 1.34; Anness V. Parti 2.48	45	
0340	Introjtu operatorju iehor	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(7); Anness V.Parti 2.314-316	Anness V.Parti 2.314-316	45	
0350	(Spejjeż operatorji ohrajn)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(10); Anness V.Parti 2.314-316	Anness V.Parti 2.314-316	45	
0355	INTROJTU OPERATORJU TOTALI, NETT				
0360	(Spejjeż amministrattivi)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(8)			
0370	(Spejjeż tal-persunal)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(8)(a)	IAS 19.7; IAS 1.102, IG 6	44	
0380	(Spejjeż amministrattivi ohrajn)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(8)(b);		16	
0385	(Kontribuzzjonijiet fi flus għal fondi ta' riżoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad- depożiti)	Anness V.Parti 2.48i	Anness V.Parti 2.48i		
0390	(Deprezzament)		IAS 1.102, 104		

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
					0010
0400	(Proprietà, Impjant u Tagħmir)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(9)	IAS 1.104; IAS 16.73(e)(vii)		
0410	(Proprietajiet ta' Investiment)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(9)	IAS 1.104; IAS 40.79(d)(iv)		
0415	(Avvjament)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(9)			
0420	(Assi intanġibbli oħrajn)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(9)	IAS 1.104; IAS 38.118(e)(vi)		
0425	Qligh jew (-) telf ta' modifika, nett		IFRS 9.5.4.3, IFRS 9 Appendiċi A; Anness V.Parti 2.49		
0426	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor		IFRS 7.35j		
0427	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.35j		
0430	(Provvedimenti jew (-) treġġigh lura tal- provvedimenti)		IAS 37.59, 84; IAS 1.98(b)(f)(g)	9 12 43	
0435	(impenji ta' pagament għal fondi ta' riżoluzz- joni u skemi ta' garanzija tad-depożiti)	Anness V.Parti 2.48i	Anness V.Parti 2.48i		
0440	(Impenji u garanziji mogħtija)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(11)-(12)	IFRS 9.4.2.1(c),(d),9.B2.5; IAS 37, IFRS 4, Anness V. Parti 2.50		
0450	(Provvedimenti oħrajn)				
0455	(Żidiet jew (-) tnaqqis tal-fond għal riskji bankarji ġenerali, nett)	BAD, l-Art 38.2			
0460	(Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal- indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)	BAD, l-Art 35-37, Anness V.Parti 2.52, 53	IFRS 7.20(a)(viii); IFRS 9.5.4.4; Anness V Parti 2.51, 53	12	
0481	(Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv)		IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.2, 9.5.5.8	12	
0491	(Assi finanzjarji b'kost amortizzat)		IFRS 9.5.4.4, 9.5.5.1, 9.5.5.8	12	
0510	(Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal- indeboliment ta' investiment f'sussidjarji, imprizi konġunti u kumpaniji assoċjati)	BAD, Art 27.Tfassil verti- kali(13)-(14)	IAS 28.40-43	16	
0520	(Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal- indeboliment fuq assi mhux finanzjarji)		IAS 36.126(a)(b)	16	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Dizaggregazzjoni fit-tabella	Perjodu kurrenti
					0010
0530	(Proprietà, impjant u tagħmir)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 16.73(e)(v-vi)		
0540	(Proprietajiet ta' investiment)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 40.79(d)(iv)		
0550	(Avvjament)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IFRS 3.Appendiċi B67(d)(v); IAS 36.124		
0560	(Assi intangibbli oħrajn)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 38.118 (e)(iv)(v)		
0570	(Oħrajn)		IAS 36.126 (a)(b)		
0580	Avvjament negattiv rikonoxxut fil-profit jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(3)(f)	IFRS 3.Appendiċi B64(n)(i)		
0590	Sehem tal-profit jew (-) telf ta' investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati kontabbilizzat bil-metodu tal-ekwità	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(13)-(14)	Anness V.Parti 2.54		
0600	Qligh jew (-) telf minn assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment kklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx		IFRS 5.37; Anness V.Parti 2.55		
0610	PROFIT JEW (-) Telf QABEL IT-TAXXA MINN OPERAZZJONIJIET KONTINWI		IAS 1.102, IG 6; IFRS 5.33 A		
0620	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) introjtu relatat mal-profit jew telf minn operazzjonijiet kontinwi)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(15)	IAS 1.82(d); IAS 12.77		
0630	PROFIT JEW (-) Telf WARA T-TAXXA MINN OPERAZZJONIJIET KONTINWI	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(16)	IAS 1, IG 6		
0632	Profitt jew (-) telf straordinarju wara t-taxxa	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(21)			
0633	Profitt jew telf straordinarju qabel it-taxxa	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(19)			
0634	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) introjtu relatat ma' profitt jew telf straordinarju)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(20)			
0640	Profitt jew (-) telf wara t-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx		IAS 1.82(ea); IFRS 5.33(a), 5.33 A; Anness V.Parti 2.56		
0650	Profitt jew (-) telf qabel it-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx		IFRS 5.33(b)(i)		

		<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD</i>	<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS</i>	<i>Diżaggregazzjoni fit-tabella</i>	Perjodu kurrenti
					0010
0660	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) dħul relatat ma' operazzjonijiet li ma tkomplewx)		IFRS 5.33 (b)(ii),(iv)		
0670	PROFIT JEW (-) TELF GHAS-SENA	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(23)	IAS 1.81 A(a)		
0680	Attribwibbli għal interess minoritarju [interess nonkontrollanti]		IAS 1.81B (b)(i)		
0690	Attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali		IAS 1.81B (b)(ii)		

3. **Rapport tal-introjtu komprensiv**

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Perjodu kurrenti 0010
0010	Profitt jew (-) telf għas-sena	IAS 1.7, IG6	
0020	Introjtu komprensiv iehor	IAS 1.7, IG6	
0030	Entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati għal profitt jew telf	IAS 1.82A(a)(i)	
0040	Assi tangibbli	IAS 1.7, IG6; IAS 16.39-40	
0050	Assi intangibbli	IAS 1.7; IAS 38.85-86	
0060	Qligh jew (-) telf attwarju fuq pjaniet tal-pensjoni ta' benefiċċju definiti	IAS 1.7, IG6; IAS 19.120(c)	
0070	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment miżmumin għall-bejgħ	IFRS 5.38	
0080	Sehem mill-introjtu u mill-ispejjeż rikonoxxuti ohrajn ta' entitajiet kontabilizzat bil-metodu tal-ekwità	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0081	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv	IAS 1.7(d)	
0083	Qligh jew (-) telf mill-kontabilità għall-ihheggjar ta' strument ta' ekwità fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv, nett	IFRS 9.5.7.5; 6.5.3; IFRS 7.24C; Anness V.Parti 2.57	
0084	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [entrata ihheggjata]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(b); Anness V.Parti 2.57	
0085	Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv [strument għall-ihheggjar]	IFRS 9.5.7.5; 6.5.8(a); Anness V.Parti 2.57	
0086	Bidliet fil-valur ġust ta' obbligazzjonijiet finanzjarji fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf attribwibbli għal bidliet fir-riskju ta' kreditu tagħhom	IAS 1.7(f)	
0090	Taxxa fuq l-introjtu relatata ma' entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati	IAS 1.91(b); Anness V.Parti 2.66	
0100	Entrati li jistghu jiġu riklassifikati għal profitt jew telf	IAS 1.82A(a)(ii)	
0110	Ihheggjar ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin [porzjon effettiv]	IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i)(iv); 24E(a); Anness V.Parti 2.58	
0120	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IAS 1.IG6; IFRS 9.6.5.13(a); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a); Anness V.Parti 2.58	

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Perjodu kurrenti 0010
0130	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95; IAS 21.48-49; IFRS 9.6.5.14; Anness V.Parti 2.59	
0140	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0150	Tradotta f'munita barranija	IAS 1.7, IG6; IAS 21.52(b)	
0160	Qligh jew (-) telf mill-qlib imressqin għall-ekwità	IAS 21.32, 38-47	
0170	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95; IAS 21.48-49	
0180	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0190	Heġġijiet tal-fluss ta' flus [porzjon effettiv]	IAS 1.7, IG6; IAS 39.95(a)-96 IFRS 9.6.5.11(b); IFRS 7.24C(b)(i); 24E(a);	
0200	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IAS 1.7(e), IG6; IFRS 9.6.5.11(a)(b)(d); IFRS 7.24C(b)(i), 24E(a)	
0210	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95, IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(ii)(iii); IFRS 7.24C(b)(iv), 24E(a) Anness V. Parti 2.59	
0220	Trasferiti għall-ammont riportat inizjali tal-entrati hheġġjati	IAS 1.IG6; IFRS 9.6.5.11(d)(i)	
0230	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0231	Strument għall-ihheġġjar [mhux elementi indikati]	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15, 6.5.16; IFRS 7.24E (b)(c); Anness V.Parti 2.60	
0232	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15, 6.5.16; IFRS 7.24E (b)(c)	
0233	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7(g)(h); IFRS 9.6.5.15, 6.5.16; IFRS 7.24E(b)(c); Anness V.Parti 2.61	
0234	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.65	
0241	Strument ta' dejn fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IAS 1.7(da), IG 6; IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4; Anness V.Parti 2.62-63	

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Perjodu kurrenti 0010
0251	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IFRS 7.20(a)(ii); IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.4	
0261	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, IAS 1.92-95, IAS 1.IG6; IFRS 9.5.6.7; Anness V.Parti 2.64	
0270	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	IFRS 5.IG Eżempju 12; IFRS 9.5.6.5; Anness V.Parti 2.64-65	
0280	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment miżmumin għall-bejgħ	IFRS 5.38	
0290	Qligh jew (-) telf mill-valwazzjoni mressaq għall-ekwità	IFRS 5.38	
0300	Trasferiti għal profitt jew telf	IAS 1.7, 92-95; IFRS 5.38	
0310	Riklassifikazzjonijiet oħrajn	IFRS 5.IG Eżempju 12	
0320	Sehem ta' introjtu u spejjeż rikonoxxuti oħrajn ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u assoċjati	IAS 1.IG6; IAS 28.10	
0330	Taxxa fuq l-introjtu relatata ma' entrati li jistgħu jiġu riklassifikati għal profitt jew (-) telf	IAS 1.91(b), IG6; Anness V.Parti 2.66	
0340	Introjtu komprensiv totali għas-sena	IAS 1.7, 81A(a), IG6	
0350	Attribwibbli għal interess minoritarju [Interess nonkontrollanti]	IAS 1.83(b)(i), IG6	
0360	Attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	IAS 1.83(b)(ii), IG6	

4. **Diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti**4.1 **Assi finanzjarji miżmuma għan-negozjar**

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat
				Anness V.Parti 1.27
				0010
0005	Derivattivi			
0010	Strumenti ta’ ekwità		IAS 32.11, Anness V.Parti 1.44-(b)	
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta’ kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)	
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)	
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)	
0060	Titoli ta’ dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)	
0070	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42-(a)	
0080	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)	
0090	Istituzzjonijiet ta’ kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)	
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)	
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)	
0120	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)	
0130	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42-(a)	
0140	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)	
0150	Istituzzjonijiet ta’ kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)	
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)	
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)	
0180	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42-(f)	
0190	ASSI FINANZJARJI MIŻMUMA GĦAN-NEGOZJU		IFRS 9.Appendiċi A	

4.2.1 Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
				Anness V.Parti 1.27	Anness V.Parti 2.69
				0010	0020
0010	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11, Anness V.Parti 1.44- (b)		
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)		
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn		Anness V.Parti 1.42(d)		
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)		
0050	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0060	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42- (a)		
0070	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)		
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)		
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn		Anness V.Parti 1.42(d)		
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)		
0110	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0120	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42- (a)		
0130	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)		
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)		
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn		Anness V.Parti 1.42(d)		
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)		
0170	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42- (f)		
0180	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN- NEGOZJAR B'MOD OBBLIGATORJU FIL- VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTI JEW TELF		IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4		

4.2.2 Assi finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
				Anness V.Parti 1.27	Anness V.Parti 2.69
				0010	0020
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0020	li minnhom: fil-livell ta' kost				
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)			
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)			
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)			
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42-(a)	Anness V.Parti 1.42-(a)		
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42-(a)	Anness V.Parti 1.42-(a)		
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42-(f)	Anness V.Parti 1.42-(f)		
0190	ASSI FINANZJARJI SPEĊIFIKATI FIL- VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5		

4.3.1 Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont rapor- tat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		
					Assi minghajr zieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir- rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: strumenti b'riskju tal- kreditu baxx	Assi b'zieda sinifikanti fir- riskju tal-kreditu mir-rikonoxxi- ment inizjali izda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
			Anness V.Parti 1.27	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22- 24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)	
			0010	0015	0020	0030	
0010	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11; Anness V.Parti 1.44(b)				
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0050	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0060	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0070	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0110	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0120	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		
					Assi mingħajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir- riconoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: strumenti b'riskju tal- kreditu baxx	Assi b'żieda sinifikanti fir- riskju tal-kreditu mir-riconoxxi- ment inizjali izda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
Anness V.Parti 1.27	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22- 24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)				
				0010	0015	0020	0030
0130	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0165	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji		SME Art 1 2(a)				
0170	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42(f)				
0180	ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71	
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Assi b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali izda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
				IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35H(a); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i); IFRS 7.16 A
				0040	0041	0050	0060
0010	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11; Anness V.Parti 1.44(b)				
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0050	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0060	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0070	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0110	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0120	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71	
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal- kreditu mir- riconoxximent inizjali (Stadju 1)	Assi b'żieda sinifikanti fir- riskju tal-kreditu mir-riconoxxi- ment inizjali izda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
		IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67	IFRS 9.5.5.5; IFRS7.35H(a); IFRS 7.16 A	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i); IFRS 7.16 A		
		0040	0041	0050	0060		
0130	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0165	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji		SME Art 1 2(a)				
0170	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42(f)				
0180	ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71		Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
				IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii), IFRS 7.16A	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.6- 7, 70(d)		
				0070	0071	0080	0090
0010	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11; Anness V.Parti 1.44(b)				
0020	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0030	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0040	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0050	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0060	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0070	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0080	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0090	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0100	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0110	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0120	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(b), 71		Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
				IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii), IFRS 7.16A	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.67, 70(d)	IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9 ; Anness V.Parti 2.72-74	IFRS 9.5.4.4 u B5.4.9; Anness V.Parti 2.72-74
				0070	0071	0080	0090
0130	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0140	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0150	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0160	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0165	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji		SME Art 1 2(a)				
0170	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42(f)				
0180	ASSI FINANZJARJI FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A				

4.4.1 Assi finanzjarji fil-kost amortizzat

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		
					Assi minghajr zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: strumenti b'riskju tal-kreditu baxx	Assi b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali izda mhux bi kreditu indeboli (Stadju 2)
		Anness V.Parti 1.27	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)		
		0010	0015	0020	0030		
0010	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0090	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat	Ammont riportat gross <i>Anness V.Parti 1.34(b)</i>		
					Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: b'riskju tal-kreditu baxx	Assi b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali izda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
				Anness V.Parti 1.27	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a)	IFRS 9.B5.5.22-24; Anness V.Parti 2.75	IFRS 9.5.5.3, IFRS 7.35M(b)(i)
				0010	0015	0020	0030
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0125	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji		SME Art 1 2(a)				
0130	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42(f)				
0140	ASSI FINANZJARJI B'KOST AMORTIZZAT		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(a), 71	
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Assi minghajr żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Assi b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
				IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i)
				0040	0041	0050	0060
0010	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0090	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(b)		Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(a), 71	
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Assi minghajr zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Assi b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali izda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)
				IFRS 9.5.5.1, 7.35M(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.67	IFRS 9.5.5.5; IFRS7.35H(a)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(i)
				0040	0041	0050	0060
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0125	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji		SME Art 1 2(a)				
0130	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42(f)				
0140	ASSI FINANZJARJI B'KOST AMORTIZZAT		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(a), 71		Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
				IFRS 5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.6- 7, 70(d)		
				0070	0071	0080	0090
0010	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali		Anness V.Parti 1.42(a)				
0090	Gvernijiet ġenerali		Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu		Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn		Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat Anness V.Parti 2.70(a), 71		Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
				Assi bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati		
				IFRS 5.5.1; IFRS 9.5.5.15; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.67, 70(d)		
				0070	0071	0080	0090
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Anness V.Parti 1.42(e)				
0125	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji		SME Art 1 2(a)				
0130	Unitajiet domestiċi		Anness V.Parti 1.42(f)				
0140	ASSI FINANZJARJI B'KOST AMORTIZZAT		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				

4.5 Assi finanzjarji subordinati

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat
				Anness V.Parti 1.27-28
				0010
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32	
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31	
0030	ASSI FINANZJARJI SUBORDINATI [GHALL-EMITTENT]	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a); Anness V.Parti 2.78, 100	Anness V.Parti 2.78, 100	

4.6 Assi Finanzjarji tan-negożjar

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.27-28
			0010
0005	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.17, Parti 2.68	
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)	
0020	li minnhom: mhux kwotati		
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	
0080	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)	
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	
0140	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)	
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Ammont riportat
			Anness V.Parti 1.27-28
			0010
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	
0190	ASSI FINANZJARJI TAN-NEGOZJAR	BAD, Artikolu 32-33; Anness V.Parti 1.17	

4.7 Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlil fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Ammont riportat	Tibdil negattiv akku- mulat fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 2.69
			0010	0021
0010	Strumenti ta’ ekwià	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)		
0020	li minnhom: mhux kwotati			
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0060	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0090	Istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0150	Istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0190	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI MKEJLIN FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTI JEW TELF	BAD, l-Art 36(2)		

4.8 Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlil fil-valur ġust għall-ekwità

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Assi finanzjarji mhux soġġetti għal indeboliment Anness V.Parti 1.34(d), Parti 2.79		Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment Anness V.Parti 2.79		
			Ammont riportat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi impro- duttivi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V Parti 1.34(d)	
						Assi mhux inde- boliti	Assi indeboliti
			Anness V.Parti 1.27- 28	Anness V.Parti 2.69	Anness V.Parti 1.27- 28		CRR, l-Art 4(95)
			0010	0030	0035	0040	0050
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)					
0020	li minnhom: mhux kwotati						
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Assi finanzjarji mhux soġġetti ghal indeboliment Anness V.Parti 1.34(d), Parti 2.79		Assi finanzjarji soġġetti ghal indeboliment Anness V.Parti 2.79		
			Ammont riportat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi impro- duttivi	Ammont riportat	Ammont riportat gross Anness V Parti 1.34(d)	
						Assi mhux inde- boliti	Assi indeboliti
		Anness V.Parti 1.27- 28	Anness V.Parti 2.69	Anness V.Parti 1.27- 28		CRR, l-Art 4(95)	
		0010	0030	0035	0040	0050	
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0175	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0190	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERI- VATTIVI MKEJLIN FIL-VALUR ĠUST GHALL-EKWITÀ	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l- Art 8(1)(a), 8(2)					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment Anness V.Parti 2.79				
			Koperturi speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	Koperturi ġenerali għar-riskju ta' kreditu li jaffettwa l-ammont riportat	Koperturi ġenerali għal riskju bankarju li jaffettwa l- ammont riportat	Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			CRR, l-Art 4(95), Anness V.Parti 2.70(c),71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c),71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71, 82	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72- 74	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72- 74
			0060	0070	0080	0090	0100
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)					
0020	li minnhom: mhux kwotati						
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment Anness V.Parti 2.79				
			Koperturi speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	Koperturi ġenerali għar-riskju ta' kreditu li jaffettwa l-ammont riportat	Koperturi ġenerali għal riskju bankarju li jaffettwa l- ammont riportat	Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			CRR, l-Art 4(95), Anness V.Parti 2.70(c),71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c),71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71, 82	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72- 74	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72- 74
			0060	0070	0080	0090	0100
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0175	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0190	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERI- VATTIVI MKEJLIN FIL-VALUR ĠUST GHALL-EKWITÀ	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l- Art 8(1)(a), 8(2)					

4.9 Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlil b'metodu bbażat fuq il-kost

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(c),34(e)			
			Assi mhux indeboliti		Assi indeboliti	
			li minnhom: assi taht LOCOM		li minnhom: assi taht LOCOM	
			Anness V.Parti 2.80	Anness V.Parti 1.19	CRR, l-Art 4(95), Anness V.Parti 2.80	Anness V.Parti 1.19
			0010	0015	0020	0025
0005	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V.Parti 1.44(b)				
0006	li minnhom: mhux kwotati					
0007	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0008	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0009	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(c),34(e)			
			Assi mhux indeboliti	li minnhom: assi taht LOCOM	Assi indeboliti	li minnhom: assi taht LOCOM
			Anness V.Parti 2.80	Anness V.Parti 1.19	CRR, l-Art 4(95), Anness V.Parti 2.80	Anness V.Parti 1.19
			0010	0015	0020	0025
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0125	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0140	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR IMKEJLIN B'METODU BBAŻAT FUQ IL-KOST	BAD, l-Art 37.1; l-Art 42a(4)(b); Anness V.Parti 1.19				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Koperturi speċifiċi ghar-riskju ta' kreditu	Koperturi ġenerali ghar-riskju ta' kreditu li jaffettwa l-ammont riportat	Koperturi ġenerali ghal riskju bankarju li jaffettwa l-ammont riportat	Ammont riportat	li minnhom: assi taht LOCOM
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71, 82	Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 1.19
			0030	0041	0045	0050	0060
0005	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)					
0006	li minnhom: mhux kwotati						
0007	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0008	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0009	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Koperturi speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	Koperturi ġenerali għar-riskju ta' kreditu li jaffettwa l-ammont riportat	Koperturi ġenerali għal riskju bankarju li jaffettwa l-ammont riportat	Ammont riportat	li minnhom: assi taht LOCOM
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71, 82	Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 1.19
			0030	0041	0045	0050	0060
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0125	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0140	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR IMKEJLIN B'METODU BBAŻAT FUQ IL-KOST	BAD, l-Art 37.1; l-Art 42a(4)(b); Anness V.Parti 1.19					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju tas-suq indott	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju ta' kreditu indott	Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Anness V.Parti 2.80	Anness V.Parti 2.80	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74
			0070	0080	0090	0100
0005	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)				
0006	li minnhom: mhux kwotati					
0007	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0008	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0009	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju tas-suq indott	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju ta' kreditu indott	Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Anness V.Parti 2.80	Anness V.Parti 2.80	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74
			0070	0080	0090	0100
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0125	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0140	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR IMKEJLIN B'METODU BBAŻAT FUQ IL-KOST	BAD, l-Art 37.1; l-Art 42a(4)(b); Anness V.Parti 1.19				

4.10 Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(e),34(f)			
			Assi mhux indeboliti	li minnhom: assi taht LOCOM	Assi indeboliti	li minnhom: assi taht LOCOM
			Anness V.Parti 2.81	Anness V.Parti 1.20	Anness V.Parti 2.81	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 1.20
			0015	0016	0020	0025
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V.Parti 1.44(b)				
0020	li minnhom: mhux kwotati					
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat gross Anness V.Parti 1.34(e),34(f)			
			Assi mhux indeboliti	li minnhom: assi taht LOCOM	Assi indeboliti	li minnhom: assi taht LOCOM
			Anness V.Parti 2.81	Anness V.Parti 1.20	Anness V.Parti 2.81	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 1.20
			0015	0016	0020	0025
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0175	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0190	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI OHRAJN	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2); Anness V.Parti 1.20				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Koperturi speċifiċi ghar-riskju ta' kreditu	Koperturi ġenerali ghar-riskju ta' kreditu li jaffettwa l-ammont riportat	Koperturi ġenerali ghal riskju bankarju li jaffettwa l-ammont riportat	Ammont riportat	li minnhom: assi taht Locom
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71, 82	Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 1.20
			0030	0040	0050	0010	0070
0010	Strumenti ta' ekwià	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V.Parti 1.44(b)					
0020	li minnhom: mhux kwotati						
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Koperturi speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	Koperturi ġenerali għar-riskju ta' kreditu li jaffettwa l-ammont riportat	Koperturi ġenerali għal riskju bankarju li jaffettwa l-ammont riportat	Ammont riportat	li minnhom: assi taht LOCOM
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c),71	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.70(c), 71, 82	Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 1.20
			0030	0040	0050	0010	0070
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0175	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)					
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0190	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI OHRAJN	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2); Anness V.Parti 1.20					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju tas-suq indott	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju ta' kreditu indott	Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Anness V.Parti 2.81	Anness V.Parti 2.81	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74
			0080	0090	0100	0110
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V.Parti 1.44(b)				
0020	li minnhom: mhux kwotati					
0030	li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0040	li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0050	li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju tas-suq indott	Aggustamenti akkumulati tal-valur negattiv fuq l-assi LOCOM - riskju ta' kreditu indott	Thassir parzjali akkumulat	Thassir totali akkumulat
			Anness V.Parti 2.81	Anness V.Parti 2.81	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.72-74
			0080	0090	0100	0110
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0175	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)				
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0190	ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR U MHUX DERIVATTIVI OĦRAJN	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2); Anness V.Parti 1.20				

5. Diżaggregazzjoni tas-Self mhux tan-negozjar u avvanzi skont il-prodott

5.1 Self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar, assi tan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ skont il-prodott

			Referenzi	Ammont riportat gross	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28					
					Banek ċentrali	Gvernijiet ġenerali	Istituzzjo- nijiet ta' kreditu	Korpo- razzjoni- jiet finan- zjarji ohrajn	Korpo- razzjoni- jiet mhux finanzjarji	Unitajiet domestiċi
Anness V.Parti 1.34	Anness V.P- arti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.P- arti 1.42(f)				
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060				
Skont il-prodott	0010	Fuq talba [sejha] u notifika qasira [kont kurrenti]	Anness V.Parti 2.85(a)							
	0020	Dejn fuq karti ta' kreditu	Anness V.Parti 2.85(b)							
	0030	Riċevibbli tan-negozju	Anness V.Parti 2.85(c)							
	0040	Lokazzjonijiet finanzjarji	Anness V.Parti 2.85(d)							
	0050	Self ta' retroriakkwist	Anness V.Parti 2.85(e)							
	0060	Self iehor b'terminu fiss	Anness V.Parti 2.85(f)							
	0070	Avvanzi li mhumiex self	Anness V. Parti 2.85(g)							
	0080	SELF U AVVANZI	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
Skont il-kollateral	0090	li minnhom: Self ikkollateralizzat bi proprjeta' immobbli	Anness V.Parti 2.86(a), 87							
	0100	li minnhom: self kollateralizzat iehor	Anness V.Parti 2.86(b), 87							
Skont l-għan	0110	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)							
	0120	li minnhom: self għax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b)							
Skont is-subordinazzjoni	0130	li minnhom: self għall-finanzjament ta' proġetti	Anness V.Parti 2.89; CRR Art 147(8)							

6. Diżaggregazzjoni ta' self mhux għan-negozju u avvanzi lil korporazzjonijiet nonfinanzjarji skont il-kodicijiet NACE

6.1 Diżaggregazzjoni ta' self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar, assi tan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodicijiet tan-NACE

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V.Parti 1.42(e), Parti 2.91					
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minnhom: improduttivi	li minnhom: inadempjenti	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.34	Anness V.Parti 2.93	Anness V. Parti 2. 213- 232	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.70-71	Anness V.Parti 2.69
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0010	A Agrikoltura, forestrija u sajd	Regolament tan-NACE						
0020	B Minjeri u barrieri	Regolament tan-NACE						
0030	C Manifattura	Regolament tan-NACE						
0040	D Provvista ta' elettriku, gass, fwar u arja kkondizzjonata	Regolament tan-NACE						
0050	E Provvista tal-ilma	Regolament tan-NACE						
0060	F Kostruzzjoni	Regolament tan-NACE						
0070	G Negozju bl-ingrossa u bl-imnut	Regolament tan-NACE						
0080	H Trasport u hażna	Regolament tan-NACE						

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V.Parti 1.42(e), Parti 2.91					
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzji soġġetti ghal indeboliment	Li minnhom: improduttivi	li minnhom: inadempjenti	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.34	Anness V.Parti 2.93	Anness V. Parti 2. 213- 232	CRR art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.70-71	Anness V.Parti 2.69
			0010	0011	0012	0013	0021	0022
0090	I Attivitajiet ta' servizzi ta' akkomodazzjoni u ikel	Regolament tan-NACE						
0100	J Informatika u komunikazzjoni	Regolament tan-NACE						
0105	K Attivitajiet finanzjarji u tal-assigurazzjoni	Regolament tan-NACE, Anness V. Parti 2.92						
0110	L Attivitajiet marbuta ma' proprjetà immobbli	Regolament tan-NACE						
0120	M Attivitajiet professjonali, xjentifiċi u tekniċi	Regolament tan-NACE						
0130	N Attivitajiet ta' servizzi amministrattivi u ta' appoġġ	Regolament tan-NACE						
0140	O Amministrazzjoni pubblika u difiża, sigurtà soċjali obbligatorja	Regolament tan-NACE						
0150	P Edukazzjoni	Regolament tan-NACE						
0160	Q Servizzi marbuta mas-saħħa tal-bniedem u attivi- tajiet ta' xogħol soċjali	Regolament tan-NACE						
0170	R Arti, divertiment u rikreazzjoni	Regolament tan-NACE						
0180	S Servizzi oħra	Regolament tan-NACE						
0190	SELF U AVVANZI	Anness V.Parti 1.32, Parti 2.90						

7.1 Assi finanzjarji soggetti għal indeboliment li huma skaduti

L 97/928 MT Il-Gurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea 19.3.2021

[illegible]

[illegible]

7.2. Assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment li huma skaduti taht il-GAAP nazzjonali

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28					
			Skadut iżda mhux indebolit			Skadut indebolit		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0060	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0070	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0080	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0090	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0100	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0110	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0120	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0130	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0140	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0150	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0160	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0170	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						

			Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28					
			Skadut iżda mhux indebolit			Skadut indebolit		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0180	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0190	STRUMENTI TA' DEJN TOTALI	Anness V Parti 2.94-95						
	Self u avvanzi skont il-prodott, skont il-kollateral u skont is-subordinazzjoni							
0200	Fuq talba [sejha] u notifika qasira [kont kurrenti]	Anness V.Parti 2.85(a)						
0210	Dejn fuq karti ta' kreditu	Anness V.Parti 2.85(b)						
0220	Riċevibbli tan-negozju	Anness V.Parti 2.85(c)						
0230	Lokazzjonijiet finanzjarji	Anness V.Parti 2.85(d)						
0240	Self ta' retroriakkwist	Anness V.Parti 2.85(e)						
0250	Self ieħor b'terminu fiss	Anness V.Parti 2.85(f)						
0260	Avvanzi li mhumiex self	Anness V. Parti 2.85(g)						
0270	li minnhom: Self ikkollateralizzat bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 2.86(a), 87						

			Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28					
			Skadut iżda mhux indebolit			Skadut indebolit		
			≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum	≤ 30 jum	> 30 jum ≤ 90 jum	> 90 jum
			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.96					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0280	li minnhom: self kollateralizzat iehor	Anness V.Parti 2.86(b), 87						
0290	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)						
0300	li minnhom: self ghax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b)						
0310	li minnhom: self għall-finanzjament ta' proġetti	Anness V.Parti 2.89; CRR Art 147(8)						

8. Diżaggregazzjoni tal-obbligazzjonijiet finanzjarji

8.1 Diżaggregazzjoni ta' obbligazzjonijiet finanzjarji skont il-prodott u skont is-settur tal-kontroparti

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali komp- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profit jew telf	Kost amor- tizzat	Negozjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0010	Derivattivi	CRR Anness II	IFRS 9.BA.7(a)							
0020	Pożizzjonijiet qosra		FRS 9.BA.7(b)							
0030	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5	IAS 32.11							
0040	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31							
0050	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36							
0060	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a), 44(c)	Anness V.Parti 1.42(a), 44(c)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Kost amor- tizzat	Negozjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0070	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2. Parti 2.9.1	BĊE/2013/33 Anness 2. Parti 2.9.1							
0080	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2							
0090	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2. Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97	BĊE/2013/33 Anness 2. Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97							
0100	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4							
0110	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b), 44(c)	Anness V.Parti 1.42(b), 44(c)							
0120	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Kost amor- tizzat	Negozjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0130	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2							
0140	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97							
0150	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4							
0160	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c),44(c)	Anness V.Parti 1.42(c),44(c)							
0170	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1							
0180	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozzjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profit jew telf	Kost amor- tizzat	Negozzjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0190	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97							
0200	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4							
0210	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d),44(c)	Anness V.Parti 1.42(d),44(c)							
0220	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1							
0230	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozzjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Kost amor- tizzat	Negozzjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0240	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97							
0250	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4							
0260	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e), 44(c)	Anness V.Parti 1.42(e), 44(c)							
0270	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1							
0280	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozzjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profit jew telf	Kost amor- tizzat	Negozzjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0290	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97							
0300	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4							
0310	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f), 44(c)	Anness V.Parti 1.42(f), 44(c)							
0320	Kontijiet kurrenti / depożiti ta' matul il-lejl	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.1							
0330	Depożiti b'maturità miftiehma	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.2							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan- negozjar	Indikati bil- valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Kost amor- tizzat	Negozjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità ghall- ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6- BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
0340	Depożiti mifdija b'notifika	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.3; Anness V.Parti 2.97							
0350	Ftehimiet ta' riakkwist	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9.4							
0360	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.1.37, Parti 2.98	Anness V.Parti 1.37, Parti 2.98							
0370	Ċertifikati ta' depożiti	Anness V.Parti 2.98(a)	Anness V.Parti 2.98(a)							
0380	Titoli garantiti b'assi	CRR, l-Art 4(61)	CRR, l-Art 4(1)(61)							
0390	Bonds koperti	CRR art 129	CRR, l-Art 129							
0400	Kuntratti ibridi	Anness V.Parti 2.98(d)	Anness V.Parti 2.98(d)							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						Tibdil akkumulat f'valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu
				Miżmumin ghan-negozjar	Indikati bil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	Kost amortizzat	Negozjar	B'metodu bbażat fuq il-kost	Kontabilità għall-ihhegġjar	
				IFRS 7.8(e)(ii); IFRS 9 Appendiċi A, IFRS 9.BA.6-BA.7, IFRS 9.6.7	IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1			IFRS 7.24A(a); IFRS 9.6	CRR art 33(1)(b), art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.101
					Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(3); Anness V.Parti 1.25	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(3)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a)	CRR, l-Art 33(1)(b), Art 33(1)(c); Anness V.Parti 2.102
				0010	0020	0030	0034	0035	0037	0040
				0410	Titoli ta' dejn oħrajn mahruġin	Anness V.Parti 2.98(e)	Anness V.Parti 2.98(e)			
0420	Strumenti finanzjarji komposti konvertibbli		IAS 32.AG 31							
0430	Mhux konvertibbli									
0440	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41							
0445	li minnhom: obbligazzjonijiet ta' lokazzjoni		IFRS 16.22, 26-28, 47(b)							
0450	OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI									

8.2 Obbligazzjonijiet finanzjarji subordinati

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat		
				Indikati bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Bil-kost amortizzat	B'metodu bbażat fuq il-kost
				IFRS 7.8(e)(i); IFRS 9.4.2.2, IFRS 9.4.3.5	IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	
				Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9		Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(3)
				0010	0020	0030
0010	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36			
0020	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37			
0030	OBBLIGAZZJONIJET FINANZJARJI SUBORDINATI	Anness V.Parti 2.99-100	Anness V.Parti 2.99-100			

9. Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn

9.1.1 Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija

		Referenzi ta-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V. Parti 2.107-108, 118			
			Strumenti mingħajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0010	0020	0030	0035
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116				
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V. Parti 2.107-108, 118			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonossiment inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonossiment inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew oriġinati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0010	0020	0030	0035
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0080	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0090	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116				
0101	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				
0110	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V. Parti 2.107-108, 118			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonossiment inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonossiment inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0010	0020	0030	0035
0120	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0130	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0140	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0150	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0160	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116				
0181	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali ta' impenji u garanziji finanzjarji barra mill-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V. Parti 2.107-108, 118			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS 9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35M	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0010	0020	0030	0035
0190	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0200	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0210	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0220	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0230	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0240	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V Parti 2.106-109			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0040	0050	0060	0065
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116				
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V Parti 2.106-109			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew oriġinati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0040	0050	0060	0065
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0080	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0090	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116				
0101	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				
0110	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V Parti 2.106-109			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonossiment inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonossiment inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew originati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0040	0050	0060	0065
0120	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0130	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0140	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0150	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0160	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116				
0181	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht l-indeboliment tal-IFRS 9 Anness V Parti 2.106-109			
			Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Strumenti b'żieda sinifikattiva fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumiex bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Strumenti mixtrija jew oriġinati bi kreditu indebolit
			IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c), IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(a)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(i)	IFRS 9.2.1(e),(g), IFRS 9.4.2.(c),IFRS9.5.5, IFRS 9.B2.5; IFRS 7.35H(b)(ii)	IFRS 7.35M; Anness V.Parti 2.107
			0040	0050	0060	0065
0190	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0200	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0210	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0220	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0230	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0240	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V.Parti 2.69
			0100	0110	0120	0130
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116				
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V.Parti 2.69
			0100	0110	0120	0130
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0080	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0090	Garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116				
0101	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				
0110	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V.Parti 2.69
			0100	0110	0120	0130
0120	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0130	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0140	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0150	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0160	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	Impenji ohrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116				
0181	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Impenji ohra mkejlin taht IAS 37 u garanziji finanzjarji mkejlin taht IFRS 4		Impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust	
			Ammont nominali	Provvediment	Ammont nominali	Tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba r-riskju tal-kreditu fuq impenji improduttivi
			IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.111, 118	IAS 37, IFRS 9.2.1(e), IFRS 9.B2.5; IFRS 4; Anness V.Parti 2.106, 111	IFRS 9.2.3(a), 9.B2.5; Anness V Parti 2.110, 118	Anness V.Parti 2.69
			0100	0110	0120	0130
0190	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)				
0200	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)				
0210	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)				
0220	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)				
0230	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)				
0240	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)				

9.1 **Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali taht il-GAAP nazzjonali: Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali	Ammont nominali	Provvedimenti
			CRR Anness I; Anness V.Parti 2.118	CRR Anness I; Anness V.Parti 2.11
			0010	0020
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113		
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V. Parti 2.117		
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0080	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0090	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114		
0101	li minnhom: improduttivi	Anness V. Parti 2.117		
0110	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0120	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0130	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0140	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0150	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali	Ammont nominali	Provvedimenti
			CRR Anness I; Anness V.Parti 2.118	CRR Anness I; Anness V.Parti 2.11
			0010	0020
0160	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		
0170	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115		
0181	li minnhom: improduttivi	Anness V. Parti 2.117		
0190	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)		
0200	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)		
0210	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)		
0220	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)		
0230	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)		
0240	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		

9.2 Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn riċevuti

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-garanzija li jista' jiġi kkunsidrat	Ammont nominali
				IFRS 7.36 (b); Anness V.Parti 2.119	Anness V.Parti 2.119
				Anness V.Parti 2.119	Anness V.Parti 2.119
				0010	0020
0010	Impenji ta' self riċevuti	Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 113	IFRS 9.2.1(g), .BC22.2; Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 113		
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0070	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)		
0080	Garanziji finanzjarji riċevuti	Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 114	IFRS 9.2.1(e), .B2.5, .BC2.17, IFRS 8.Appendiċi A; IFRS 4 Anness A; Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 114		
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-garanzija li jista' jiġi kkunsidrat	Ammont nominali
				IFRS 7.36 (b); Anness V.Parti 2.119	Anness V.Parti 2.119
				Anness V.Parti 2.119	Anness V.Parti 2.119
				0010	0020
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)		
0150	Impenji oħrajn riċevuti	Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 115	Anness V.Parti 1.44(h), Parti 2.102-103, 115		
0160	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0170	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0180	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0190	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0200	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0210	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)		

10. Derivattivi - Heġġijiet ghan-negozju jew ekonomiċi

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat				Valur ġust		Ammont nozzjonali	
				Assi finanzjarji Miżmumin ghan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Assi finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Obbli-gazzjonijiet finanzjarji Miżmumin ghan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Obbli-gazzjonijiet finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv	Negozjar Totali	li minn-hom: mibjugha
				Anness V.Parti 2.120, 131		IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131				Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0010	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)	Anness V.Parti 2.129(a)								
0020	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139	Anness V.Parti 2.137-139								
0030	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0040	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0050	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0060	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat				Valur ġust		Ammont nozzjonali	
				Assi finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Assi finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Obbli-gazzjonijiet finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Obbli-gazzjonijiet finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv	Negozjar Totali	li minn-hom: mibjugħa
				Anness V.Parti 2.120, 131		IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131				Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0070	Ekwità	Anness V.Parti 2.129(b)	Anness V.Parti 2.129(b)								
0080	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139	Anness V.Parti 2.137-139								
0090	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0100	OTC oħrajn	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0110	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0120	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0130	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)	Anness V.Parti 2.129(c)								

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat				Valur ġust		Ammont nozzjonali	
				Assi finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Assi finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Obbli-gazzjonijiet finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Obbli-gazzjonijiet finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv	Negozjar Totali	li minn-hom: mibjugħa
				Anness V.Parti 2.120, 131		IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131				Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0140	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139	Anness V.Parti 2.137-139								
0150	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0160	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0170	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0180	Suq organizzat ieħor	Anness V.Parti 2.136	Anness V.Parti 2.136								
0190	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)	Anness V.Parti 2.129(d)								
0195	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi bl-użu tal-opzjoni tal-valur ġust	Anness V.Parti 2.140	IFRS 9.6.7.1; Anness V.Parti 2.140								

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat				Valur ġust		Ammont nozzjonali	
				Assi finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Assi finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Obbli-gazzjonijiet finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Obbli-gazzjonijiet finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv	Negozjar Totali	li minn-hom: mibjugħa
				Anness V.Parti 2.120, 131		IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131				Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0201	li minn-hom: heġġijiet ekonomiċi oħrajn	Anness V.Parti 2.137-140	Anness V.Parti 2.137-140								
0210	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu										
0220	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu										
0230	Swap tar-redditu totali										
0240	Oħrajn										
0250	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)	Anness V.Parti 2.129(e)								
0260	li minn-hom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139	Anness V.Parti 2.137-139								
0270	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)	Anness V.Parti 2.129(f)								

Skont it-tip ta' riskju / Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat				Valur ġust		Ammont nozzjonali	
				Assi finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Assi finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Obbli-gazzjonijiet finanzjarji Miżmumin għan-negozjar u n-negozjar	li minn-hom: Obbli-gazzjonijiet finanzjarji mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv	Negozjar Totali	li minn-hom: mibjugħa
				Anness V.Parti 2.120, 131		IFRS 9.BA.7 (a); Anness V.Parti 2.120, 131				Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
				0010	0011	0020	0016	0022	0025	0030	0040
0280	li minnhom: heġġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.137-139	Anness V.Parti 2.137-139								
0290	DERIVATTIVI	CRR Anness II; Anness V. Parti 1.16(a)	IFRS 9.Appendiċi A								
0300	li minnhom: OTC - istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141 (a), 142	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141(a), 142								
0310	li minnhom: OTC - korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)								
0320	li minnhom: OTC - il-bqija	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)								

11. **Kontabilità għall-ihheġġjar**11.1 **Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar: Dizaggregazzjoni skont it-tip ta' riskju u t-tip ta' heġġjar**

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjoni- jiet	Heġġijiet Totali	li minnhom: mibjugħa
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0010	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(- a)				
0020	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0030	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0040	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0050	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0060	Ekwià	Anness V.Parti 2.129(b)				
0070	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0080	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0090	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0100	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0110	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)				
0120	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0130	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0140	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0150	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0160	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)				
0170	Swap ta' inadempjenza tal- kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0180	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0190	Swap tar-redditu totali	Anness V.Parti 2.136				
0200	Ohrajn	Anness V.Parti 2.136				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjonijiet	Hegġijiet Totali	li minnhom: mibjugha
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0210	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)				
0220	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)-				
0230	HEĠĠIJET FUQ IL-VALUR ĠUST	IFRS 7.24A; IAS 39.86(a); IFRS 9.6.5.2(a)				
0240	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(-a)				
0250	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0260	OTC oħrajn	Anness V.Parti 2.136				
0270	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0280	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0290	Ekwità	Anness V.Parti 2.129(b)				
0300	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0310	OTC oħrajn	Anness V.Parti 2.136				
0320	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0330	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0340	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)				
0350	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0360	OTC oħrajn	Anness V.Parti 2.136				
0370	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0380	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0390	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)				
0400	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0410	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0420	Swap tar-redditu totali	Anness V.Parti 2.136				
0430	Oħrajn	Anness V.Parti 2.136				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat		Ammont nozzjonali	
			Assi	Obbligazzjonijiet	Hegġijiet Totali	li minnhom: mibjugha
			IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	IFRS 7.24A; Anness V.Parti 2.120, 131	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135
			0010	0020	0030	0040
0440	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)				
0450	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)-				
0460	HEĠĠIJET TAL-FLUSS TAL-FLUS	IFRS 7.24A; IAS 39.86(b); IFRS 9.6.5.2(b)				
0470	HEĠĠ TA' INVESTIMENTI NETTI F'OPERAT BARRANI	IFRS 7.24A; IAS 39.86(c); IFRS 9.6.5.2(c)				
0480	PORTAFOLL TAL-HEĠĠIJET FUQ IL-VALUR ĠUST TAR-RISKJU TAR- RATA TAL-IMGHAX	IAS 39.71, 81A, 89A, AG 114-132				
0490	PORTAFOLL TAL-HEĠĠIJET TAL- FLUSS TA' FLUS TAR-RISKJU TAR- RATA TAL-IMGHAX	IAS 39.71				
0500	DERIVATTIVI-KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR	IFRS 7.24A; IAS 39.9; IFRS 9.6.1				
0510	li minnhom: OTC - istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141(a), 142				
0520	li minnhom: OTC - korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)				
0530	li minnhom: OTC - il-bqija	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)				

11.2 Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar skont il-GAAP Nazzjonali: Dizaggregazzjoni skont it-tip ta' riskju

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat			
			Assi	li minnhom: assi riportati bi prezz amortizzat / LOCOM	Obbligazzjonijiet	li minnhom: obbligazzjonijiet riportati bi prezz amortizzat / LOCOM
			Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124
			0005	0006	0007	0008
0010	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)				
0020	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0030	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0040	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0050	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0060	Ekwià	Anness V.Parti 2.129(b)				
0070	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0080	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0090	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0100	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0110	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat			
			Assi	li minnhom: assi riportati bi prezz amortizzat / LOCOM	Obbligazzjonijiet	li minnhom: obbligazzjonijiet riportati bi prezz amortizzat / LOCOM
			Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124
			0005	0006	0007	0008
0120	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136				
0130	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0140	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136				
0150	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136				
0160	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)				
0170	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0180	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136				
0190	Swap tar-redditu totali	Anness V.Parti 2.136				
0200	Ohrajn	Anness V.Parti 2.136				
0210	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)				
0220	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)				
0230	DERIVATTIVI-KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR	Anness V.Parti 1.22, 26				
0231	li minnhom: heġġijiet fuq il-valur ġust	Anness V.Parti 2.143				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat			
			Assi	li minnhom: assi riportati bi prezz amortizzat / LOCOM	Obbligazzjonijiet	li minnhom: obbligazzjonijiet riportati bi prezz amortizzat / LOCOM
			Anness V.Parti 1.17, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 1.25, Parti 2.120	Anness V.Parti 2.124
			0005	0006	0007	0008
0232	li minnhom: heġġijiet tal-flussi tal-flus	Anness V.Parti 2.143				
0233	li minnhom: heġġijiet tal-prezz tal-kost	Anness V.Parti 2.143, 144				
0234	li minnhom: heġġ f'investimenti netti f'operazzjoni barranija	Anness V.Parti 2.143				
0235	li minnhom: portafoll tal-heġġijiet fuq il-valur ġust tar-riskju tar-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.143				
0236	li minnhom: portafoll tal-heġġijiet tal-flussi tal-flus tar-riskju tar-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.143				
0240	li minnhom: OTC - istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141(a), 142				
0250	li minnhom: OTC - korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)				
0260	li minnhom: OTC - il-bqija	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)				

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont nozzjonali				Valur ġust	
			Heġġijiet Totali	li minnhom: derivattivi riportati bi prezz amor- tizzat / LOCOM	li minnhom: mibjugha	li minnhom: derivattivi riportati bi prezz amor- tizzat / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv
			Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132
			0010	0011	0020	0021	0030	0040
0010	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)						
0020	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136						
0030	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136						
0040	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136						
0050	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136						
0060	Ekwità	Anness V.Parti 2.129(b)						
0070	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136						
0080	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136						
0090	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136						
0100	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136						
0110	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)						

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont nozzjonali				Valur ġust	
			Heġġijiet Totali	li minnhom: derivattivi riportati bi prezz amortizzat / LOCOM	li minnhom: mibjugha	li minnhom: derivattivi riportati bi prezz amortizzat / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv
			Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132
			0010	0011	0020	0021	0030	0040
0120	Opzjonijiet OTC	Anness V.Parti 2.136						
0130	OTC ohrajn	Anness V.Parti 2.136						
0140	Opzjonijiet tas-suq regolat	Anness V.Parti 2.136						
0150	Suq organizzat iehor	Anness V.Parti 2.136						
0160	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)						
0170	Swap ta' inadempjenza tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136						
0180	Opzjoni tal-firxa tal-kreditu	Anness V.Parti 2.136						
0190	Swap tar-redditu totali	Anness V.Parti 2.136						
0200	Ohrajn	Anness V.Parti 2.136						
0210	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)						
0220	Ohrajn	Anness V.Parti 2.129(f)						
0230	DERIVATTIVI-KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR	Anness V.Parti 1.22, 26						
0231	li minnhom: heġġijiet fuq il-valur ġust	Anness V.Parti 2.143						

Skont il-prodott jew skont it-tip ta' suq		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont nozzjonali				Valur ġust	
			Heġġijiet Totali	li minnhom: derivattivi riportati bi prezz amor- tizzat / LOCOM	li minnhom: mibjugha	li minnhom: derivattivi riportati bi prezz amor- tizzat / LOCOM	Valur pożittiv	Valur negattiv
			Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.124	Anness V.Parti 2.132	Anness V.Parti 2.132
			0010	0011	0020	0021	0030	0040
0232	li minnhom: heġġijiet tal-flussi tal-flus	Anness V.Parti 2.143						
0233	li minnhom: heġġijiet tal-prezz tal-kost	Anness V.Parti 2.143, 144						
0234	li minnhom: heġġ f'investimenti netti f'operazzjoni barranija	Anness V.Parti 2.143						
0235	li minnhom: portafoll tal-heġġijiet fuq il-valur ġust tar-riskju tar-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.143						
0236	li minnhom: portafoll tal-heġġijiet tal-flussi tal-flus tar-riskju tar-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.143						
0240	li minnhom: OTC - istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c), 44(e), Parti 2.141(a), 142						
0250	li minnhom: OTC - korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d), 44(e), Parti 2.141(b)						
0260	li minnhom: OTC - il-bqija	Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.141(c)						

11.3 Strumenti għall-ihhegġjar mhux derivattivi Diżaggregazzjoni skont il-portafoll kontabilistiku u t-tip ta' hegġjar

			Ammont riportat		
			Heġġ fuq il-valur ġust	Heġġ tal-flussi tal-flus	Heġġ ta' investiment nett f'operat barrani
			Anness V.Parti 2.145	Anness V.Parti 2.145	Anness V.Parti 2.145
			0010	0020	0030
0010	Assi finanzjarji mhux derivattivi	<i>IFRS 7.24A; IFRS 9.6.1; IFRS 9.6.2.2</i>			
0020	li minnhom: Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju	<i>IFRS 9.Appendiċi A</i>			
0030	li minnhom: Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	<i>IFRS 9.4.1.4; IFRS 7.8(a)(ii)</i>			
0040	li minnhom: Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	<i>IFRS 9.4.1.5; IFRS 7.8(a)(i)</i>			
0050	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux derivattivi	<i>IFRS 7.24A; IFRS 9.6.1; IFRS 9.6.2.2</i>			
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negozjar	<i>IFRS 9.Appendiċi A</i>			
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	<i>IFRS 9.4.2.1; IFRS 9.6.2.2</i>			
0080	Assi finanzjarji b'kost amortizzat	<i>IFRS 9.4.2.1; IFRS 9.6.2.2</i>			

11.3.1 Strumenti għall-ihhegġjar mhux derivattivi taht il-GAAP nazzjonali: diżaggregazzjoni skont il-portafoll tal-kontabilità

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Ammont riportat
			Anness V.Parti 2.145
			0010
0010	Assi finanzjarji mhux derivattivi		
0020	li minnhom: Assi finanzjarji tan-negożjar	BAD, Artikolu 32-33; Anness V.Parti 1.17	
0030	li minnhom: Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	BAD, l-Art 36(2)	
0040	li minnhom: Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)	
0050	li minnhom: Assi finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi oħrajn	BAD, l-Art 37; Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 12(7); Anness V.Parti 1.20	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux derivattivi		
0070	li minnhom: Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negożjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a),(3),(6)	
0080	li minnhom: Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux tan-negożjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(3)	

11.4 Entrati heġġati f'heġġijiet fuq il-valur ġust

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Mikroheġġijiet	Mikroheġġijiet - pożizzjoni netta tal-heġġ	Aġġustamenti tal-heġġ fuq mikro-heġġijiet		Makroheġġijiet
			Ammont riportat	Assi u obbligazzjonijiet inklużi fil-heġġ ta' pożizzjoni netta (qabel l-innettjar)	Aġġustamenti tal-heġġ inklużi fl-ammont riportat ta' assi/obbligazzjonijiet	Aġġustamenti li jifdal għal mikroheġġijiet li ma tkomplewx inkluż heġġijiet tal-pożizzjonijiet netti	Entrati hheġġjati fil-heġġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax
			IFRS 7.24B(a), Anness V.Parti 2.146, 147	IFRS 9.6.6.1; IFRS 9.6.6.6; Anness V.Parti 2.147, 151	IFRS 7.24B(a)(ii); Anness V.Parti 2.148, 149	IFRS 7.24B(a)(v); Anness V.Parti 2.148, 150	IFRS 9.6.1.3; IFRS 9.6.6.1; Anness V.Parti 2.152
			0010	0020	0030	0040	0050
	ASSI						
0010	Assi finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor	IFRS 9.4.1.2A; IFRS 7.8(h); Anness V. Parti 2.146, 151					
0020	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)					
0030	Ekwità	Anness V.Parti 2.129(b)					
0040	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)					
0050	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)					
0060	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)					
0070	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)					
0080	Assi finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat	IFRS 9.4.1.2A; IFRS 7.8(f); Anness V. Parti 2.146, 151					
0090	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)					
0100	Ekwità	Anness V.Parti 2.129(b)					
0110	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Mikrohegġijiet	Mikrohegġijiet - pożizzjoni netta tal-hegġ	Aġġustamenti tal-hegġ fuq mikro- hegġijiet		Makrohegġijiet
			Ammont ripor- tat	Assi u obligazzjonijiet inkluzi fil-hegġ ta' pożizzjoni netta (qabel l- innettjar)	Aġġustamenti tal-hegġ inkluzi fl-ammont riportat ta' assi/ obligazzjonijiet	Aġġustamenti li jifdal ghal mikrohegġijiet li ma tkomplewx inkluz hegġijiet tal-pożizzjonijiet netti	Entrati hhegġjati fil-hegġ tal- portafoll tar- riskju tar-rata tal-imghax
			IFRS 7.24B(a), Anness V.Part 2.146, 147	IFRS 9.6.6.1; IFRS 9.6.6.6; Anness V.Parti 2.147, 151	IFRS 7.24B(a)(ii); Anness V.Parti 2.148, 149	IFRS 7.24B(a)(v); Anness V.Parti 2.148, 150	IFRS 9.6.1.3; IFRS 9.6.6.1; Anness V.Parti 2.152
			0010	0020	0030	0040	0050
0120	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)					
0130	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)					
0140	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)					
	OBBLIGAZZJONIJIET						
0150	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortiz- zat	IFRS 9.4.2.1; IFRS 7.8(g); Anness V. Parti 2.146, 151					
0160	Rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.129(a)					
0170	Ekwià	Anness V.Parti 2.129(b)					
0180	Kambju u deheb	Anness V.Parti 2.129(c)					
0190	Kreditu	Anness V.Parti 2.129(d)					
0200	Komodità	Anness V.Parti 2.129(e)					
0210	Oħrajn	Anness V.Parti 2.129(f)					

12. **Movimenti fil-koperturi u fil-provvedimenti għal telf ta' kreditu**

12.0. **Movimenti fil-koperturi għat-telf ta' kreditu u indeboliment ta' strumenti tal-ekwià taht il-GAAP nazzjonali**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD CRR, Artikolu 442(a); Anness V.Parti 2.153	Bilanċ tal-fruh	Żidiet dovuti għal ammonti mwarrbin għal telf minn self stmat matul il-perjodu	Tnaqqis dovut għal ammonti mreggħin lura għal telf minn self stmat matul il-perjodu	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba thassir	Trasferimenti bejn il-koperturi
				Anness V.Parti 2.154	Anness V.Parti 2.154		
			0010	0020	0030	0040	0050
0010	Strumenti ta' ekwià	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0330	Koperturi speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	CRR, l-Art 428 (g)(ii)					
0335	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3					
0340	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0410	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0420	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD CRR, Artikolu 442(a); Anness V.Parti 2.153	Bilanċ tal-fruh	Żidiet dovuti għal ammonti mwarrbin għal telf minn self stnat matul il-perjodu	Tnaqqis dovut għal ammonti mreggħin lura għal telf minn self stnat matul il-perjodu	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba thassir	Trasferimenti bejn il-koperturi
				Anness V.Parti 2.154	Anness V.Parti 2.154		
			0010	0020	0030	0040	0050
0430	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0440	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0450	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0460	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0470	Koperturi ġenerali għal riskju ta' kreditu	CRR, l-Art 4(1)(95)					
0475	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3					
0480	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0490	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0500	Koperturi ġenerali għar-riskji bankarji	BAD, l-Art 37.2; CRR, l-Art 4(95)					
0505	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3					
0510	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0520	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0530	Total						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD CRR, Artikolu 442(a); Anness V.Parti 2.153	Agġustamenti oħra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri rreġistrati direttament għar-rapport tal-profiti jew telf	Agġustamenti fil-valur irreġistrati direttament għar-rapport tal-profiti jew telf	Ammonti mħassrin direttament għar-rapport tal-profiti u telf
			Anness V.Parti 2.155			Anness V.Parti 2.78	
			0060	0070	0080	0090	0100
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0330	Koperturi speċifiċi għar-riskju ta' kreditu	CRR, l-Art 428 (g)(ii)					
0335	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3					
0340	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0400	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0410	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)					
0420	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD CRR, Artikolu 442(a); Anness V.Parti 2.153	Agġustamenti oħra	Bilanċ tal-għeluq	Irkupri irregistrati direttament għar-rapport tal-profit u telf	Agġustamenti fil-valur irregistrati direttament għar-rapport tal-profit u telf	Ammonti mhassrin direttament għar-rapport tal-profit u telf
			Anness V.Parti 2.155			Anness V.Parti 2.78	
			0060	0070	0080	0090	0100
0430	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)					
0440	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)					
0450	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)					
0460	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)					
0470	Koperturi ġenerali għal riskju ta' kreditu	CRR, l-Art 4(1)(95)					
0475	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3					
0480	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0490	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32					
0500	Koperturi ġenerali għar-riskji bankarji	BAD, l-Art 37.2; CRR, l-Art 4(95)					
0505	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3					
0510	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0520	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32					
0530	Total						

12.1 Movimenti fil-koperturi u l-provvedimenti ghal telf ta' kreditu

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-ftuh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodologija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Parti 2- .159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Parti 2- .160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0010	Koperturi għal assi finanzjarji mingħajr żieda fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	IFRS 9.5.5.5						
0015	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-fruh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodoloġija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	li minnhom: koperturi mkejl in kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0170	li minnhom: koperturi mkejl in individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0180	Koperturi għal strumenti ta' dejn b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	IFRS 9.5.5.3						
0185	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0190	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0200	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0210	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0220	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-fruh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidlijiet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodoloġija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0230	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0240	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0250	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0260	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0270	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0280	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0290	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0300	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0310	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0330	li minnhom: koperturi mkejljin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0340	li minnhom: koperturi mkejljin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0350	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.213-232						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-fruh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodoloġija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0360	Koperturi għal strumenti ta' dejn bi kreditu indebolit (Stadju 3)	IFRS 9.5.5.1, 9. Appendiċi A						
0365	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0370	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0380	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0390	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0400	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0410	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0420	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0430	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0440	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0450	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0460	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0470	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-fruh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwiż	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodoloġija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0480	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0490	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0500	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0510	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0600	Koperturi għal assi finanzjarji mixtrija jew oriġinati bil- kreditu indebolit	Anness V.Parti 2.156						
0610	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0620	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0630	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0640	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0650	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0660	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0670	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-fruh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwiż	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodoloġija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0680	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0690	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0700	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0710	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0720	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0730	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0740	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0750	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0520	Kopertura totali għal strumenti ta' dejn	IFRS 7.B8E						
0530	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 1)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0540	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 2)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.3, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0550	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċ tal-fruh	Żidiet minhabba l-oriġinazz- joni u l-akkwist	Tnaqqisiet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent	Tibdiliet dovuti għall-bidliet fir-riskju ta' kreditu (nett)	Tibdiliet minhabba modifiki mingħajr l-irtirar tar-riko- noxximent (nett)	Tibdiliet minhabba aġġorna- ment fil-metodoloġija tal-is- tima tal-istituzzjoni (nett)
				IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.159, 164(b)	IFRS 7.35I; Anness V.Par- ti 2.160, 164(b)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.161- 162	IFRS 7.35I; IFRS 7.35J; IFRS 9.5.5.12, B5.5.25, B5.5.27; Anness V.Parti 2.164(c)	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.163
			0010	0020	0030	0040	0050	0070
0560	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 3)	IFRS 9.2.1(g); 2.3(c); 5.5.1, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0565	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Mixtrija jew originati bi kreditu indebolit)	Anness V.Parti 2.156						
0570	Provvedimenti totali għal impenji u garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 7.B8E; Anness V.Parti 2.157						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-koper- tura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-ghelug	Irkupri ta' ammonti preċe- dentement inħassrin irre- gistrati direttament fir- rapport tal-profit u telf	Ammonti inħassrin diretta- ment għar-rapport tal-profit u telf	Qliġ jew telf l-irtirar tar-rikonoxximent ta' stru- menti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2- .72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0010	Koperturi għal assi finanzjarji minghajr zieda fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	IFRS 9.5.5.5						
0015	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0080	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri ta' ammonti preċedentment imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament għar-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	li minnhom: koperturi mkejl kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0170	li minnhom: koperturi mkejl individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0180	Koperturi għal strumenti ta' dejn b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	IFRS 9.5.5.3						
0185	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0190	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0200	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0210	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0220	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-koper- tura minhabba thassir	Agġustamenti ohra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri ta' ammonti prece- dentement imhassrin irre- gistrati direttament fir- rapport tal-profit u telf	Ammonti mhassrin diretta- ment ghar-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' stru- menti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Par- ti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0230	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0240	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0250	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0260	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0270	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0280	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0290	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0300	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0310	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0330	li minnhom: koperturi mkejl in kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0340	li minnhom: koperturi mkejl in individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0350	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.213-232						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-koper- tura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri ta' ammonti preċe- dentement imħassrin irre- gistrati direttament fir- rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin diretta- ment għar-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' stru- menti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0360	Koperturi għal strumenti ta' dejn bi kreditu indebolit (Stadju 3)	IFRS 9.5.5.1, 9. Appendiċi A						
0365	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.2, 3						
0370	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0380	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0390	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0400	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0410	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0420	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0430	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0440	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0450	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0460	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0470	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-koper- tura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri ta' ammonti preċe- dentement imħassrin irre- gistrati direttament fir- rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin diretta- ment għar-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonxximent ta' stru- menti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Par- ti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0480	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0490	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0500	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0510	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0600	Koperturi għal assi finanzjarji mixtrija jew originati bil- kreditu indebolit	Anness V.Parti 2.156						
0610	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0620	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0630	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0640	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0650	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0660	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0670	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-kopertura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri ta' ammonti preċedentement imħassrin irregistrati direttament fir-rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin direttament għar-rapport tal-profit u telf	Qliġ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonxximent ta' strumenti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0680	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0690	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0700	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0710	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0720	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0730	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0740	li minnhom: koperturi mkejlin kollettivament	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0750	li minnhom: koperturi mkejlin individwalment	IFRS 9.B5.5.1 - B5.5.6; Anness V.Parti 2.158						
0520	Kopertura totali għal strumenti ta' dejn	IFRS 7.B8E						
0530	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 1)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0540	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 2)	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.3, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0550	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-kont tal-koper- tura minhabba tħassir	Aġġustamenti ohra	Bilanċ tal-gheluq	Irkupri ta' ammonti preċe- dentement imħassrin irre- gistrati direttament fir- rapport tal-profit u telf	Ammonti mħassrin diretta- ment għar-rapport tal-profit u telf	Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' stru- menti ta' dejn
			IFRS 7.35I; IFRS 9.5.4.4; IFRS 7.35L; Anness V.Parti 2.72, 74, 164(a), 165	IFRS 7.35I; IFRS 7.35B(b); Anness V.Parti 2.166			IFRS 9.5.4.4; Anness V.Parti 2.165	Anness V.Parti 2.166i
			0080	0090	0100	0110	0120	0125
0560	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Stadju 3)	IFRS 9.2.1(g); 2.3(c); 5.5.1, B2.5; Anness V.Parti 2.157						
0565	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija (Mixtrija jew originati bi kreditu indebolit)	Anness V.Parti 2.156						
0570	Provvedimenti totali għal impenji u garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 7.B8E; Anness V.Parti 2.157						

12.2 Trasferimenti bejn stadji ta' indeboliment (prezentazzjoni fuq bażi grossa)

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / ammont nominali Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 167, 170					
			Trasferimenti bejn Stadju 1 u Stadju 2		Trasferimenti bejn Stadju 2 u Stadju 3		Trasferimenti bejn Stadju 1 u Stadju 3	
			Għal Stadju 2 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 2	Għal Stadju 3 minn Stadju 2	Għal Stadju 2 minn Stadju 3	Għal Stadju 3 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 3
			Anness V.Parti 2.168-169					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)						
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / ammont nominali Anness V.Parti 1.34, Parti 2.118, 167, 170					
			Trasferimenti bejn Stad- ju 1 u Stadju 2		Trasferimenti bejn Stad- ju 2 u Stadju 3		Trasferimenti bejn Stad- ju 1 u Stadju 3	
			Għal Stadju 2 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 2	Għal Stadju 3 minn Stadju 2	Għal Stadju 2 minn Stadju 3	Għal Stadju 3 minn Stadju 1	Għal Stadju 1 minn Stadju 3
			Anness V.Parti 2.168-169					
			0010	0020	0030	0040	0050	0060
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)						
0140	Strumenti ta' dejn totali							
0150	Impenji u garanziji finanzjarji mogħtija	IFRS 9.2.1 (g); 2.3(c); 5.5.1, 5.5.3, 5.5.5						

13. **Kollateral u garanziji riċevuti**

13.1 **Diżaggregazzjoni tal-kollateral u l-garanziji skont is-self u l-avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar**

Garanziji u kollateral		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.171-172, 174							
				Self ikkollatera- lizzat bi proprjetà immobbli		Self kollateralizzat iehor				Garanziji finan- zjarji riċevuti	li minn- hom: derivat- tivi tal- kreditu.
				Proprjetà immobb- li resi- denzjali	Proprjetà immobb- li kummer- ċjali	Flus, depożiti, [titoli ta' dejn mahru- ġin]	Proprjetà mobbli	Ekwità u titoli ta' dejn	Fdal		
			Anness V- .Parti 2.1- 73(a)	Anness V- .Parti 2.1- 73(a)	Anness V- .Parti 2.1- 73(b)(i)	Anness V- .Parti 2.1- 73(b)(ii)	Anness V- .Parti 2.1- 73(b)(iii)	Anness V- .Parti 2.1- 73(b)(iv)	Anness V.Parti 2.173(c)	Anness V.Parti 2.114(b)	
			0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055	
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)								
0015	li minnhom: improduttivi	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-239, 260	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-239, 260								
0020	li minnhom: Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0030	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finan- zjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0035	li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji (SMEs)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)								

Garanziji u kollateral		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.171-172, 174								
				Self ikkollatera- lizzat bi proprjetà immobbli		Self kollateralizzat iehor			Garanziji finan- zjarji riċevuti			
				Proprjetà immobb- li resi- denzjali	Proprjetà immobb- li kummer- ċjali	Flus, depożiti, [titoli ta' dejn mahru- ġin]	Proprjetà mobbli	Ekwi-tà u titoli ta' dejn			Fdal	
			IFRS 7.36(b)		Anness V- .Par- ti 2.173(- a)	Anness V- .Par- ti 2.173(- a)	Anness V- .Par- ti 2.173(- b)(i)	Anness V- .Par- ti 2.173(- b)(ii)	Anness V- .Par- ti 2.173(- b)(iii)	Anness V- .Par- ti 2.173(- b)(iv)	Anness V.Parti 2.173(c)	Anness V.Parti 2.114(b)
					0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055
0036	li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239ix	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239ix									
0037	li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix									
0040	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)									
0050	li minnhom: Self għal xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b)	Anness V.Parti 2.88(b)									
0060	li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a)	Anness V.Parti 2.88(a)									

13.2.1 Kollateral miksub bit-tehid b'pussess matul il-perjodu [miżmum fid-data ta' referenza]

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess matul il-perjodu [miżmum fid-data ta' referenza] (Anness V.Parti 2.175)				
							Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmumin għall- bejgħ (IFRS 5.38, Anness V.Parti 2.7)	
				Valur fir-riko- noxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-riko- noxximent inizjali	Ammont riportat
				Anness V.Parti 2.175i	Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 2.175ii	Anness V.Parti 2.175i	Anness V.Parti 1.27-28
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	Proprietà, Impjanti u Tagħmir		IAS 16.6					
0020	Minbarra Proprietà, Impjanti u Tagħmir		IFRS 7.38(a)					
0030	Proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.173(a)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0040	Proprietà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.173(a)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0050	Proprietà mobbli	Anness V.Parti 2.173(b)(ii)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(ii)					
0060	Ekwità u titoli ta' dejn	Anness V.Parti 2.173(b)(iii)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(iii)					
0070	Oħrajn	Anness V.Parti 2.173(b)(iv)	IFRS 7.38(a), Anness V. Parti 2.173(b)(iv)					
0080	Total							

13.3.1 Kollateral miksub bit-tehid f'pussess akkumulat

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess akkumulat (Anness V.Parti 2.176)				
							Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmumin għall- bejgħ (IFRS 5.38, Anness V.Parti 2.7)	
				Valur fir-riko- noxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-riko- noxximent inizjali	Ammont riportat
				Anness V.Parti 2.175i	Anness V.Parti 1.27-28	Anness V.Parti 2.175ii	Anness V.Parti 2.175i	Anness V.Parti 1.27-28
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	Proprietà, Impjanti u Tagħmir		IAS 16.6					
0020	Minbarra Proprietà, Impjanti u Tagħmir		IFRS 7.38(a)					
0030	Proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.173(a)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0040	Proprietà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.173(a)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(a)					
0050	Proprietà mobbli	Anness V.Parti 2.173(b)(ii)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(ii)					
0060	Ekwità u titoli ta' dejn	Anness V.Parti 2.173(b)(iii)	IFRS 7.38(a), Anness V.Parti 2.173(b)(iii)					
0070	Oħrajn	Anness V.Parti 2.173(b)(iv)	IFRS 7.38(a), Anness V. Parti 2.173(b)(iv)					
0080	Total							

14. Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-valur ġust

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust ghall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
				Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
				IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
ASSI											
0010	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju		IFRS 7.8(a)(ii);IFRS 9.Appendiċi A								
0020	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A								
0030	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11,								
0040	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31								
0050	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32								
0051	Assi finanzjarji tan-negozjar	BAD, Artikolu 32-33; Anness V.Parti 1.17									
0052	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.17									
0053	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33; Anness 2.Parti 2.4-5									
0054	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31									
0055	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32									
0056	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal- profiti jew telf		IFRS 9.4.1.4; IFRS 7.8(a)(ii)								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust ghall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
				Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
				IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0057	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11								
0058	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31								
0059	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32								
0060	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5								
0070	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5									
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31								
0090	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32								
0101	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor		IFRS 7.8 (h); IFRS 9.4.1.2A								
0102	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11								
0103	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31								
0104	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32								
0121	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)									

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust ghall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
				Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
				IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0122	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5									
0123	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31									
0124	Self u avvanzi	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32									
0125	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust ghall-ekwità	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6),(8)									
0126	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5									
0127	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31									
0128	Self u avvanzi	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32									
0140	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8); IAS 39.9; Anness V.Parti 1.22	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust ghall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
				Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
				IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
OBBLIGAZZJONIJIET											
0150	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negożjar		IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6								
0160	Derivattivi		IFRS 9.BA.7(a)								
0170	Pożizzjonijiet qosra		IFRS 9.BA.7(b)								
0180	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36								
0190	Titoli ta' dejn mahruġin		Anness V.Parti 1.37								
0200	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38- 41								
0201	Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negożjar	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a),(3),(6)									
0202	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.25, 27									
0203	Pożizzjonijiet qosra										

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ġerarkija tal-valur ġust: IFRS 13.93 (b)			Bidla fil-valur ġust ghall-perjodu Anness V.Parti 2.178		Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxa Anness V.Parti 2.179		
				Livell 1	Livell 2	Livell 3	Livell 2	Livell 3	Livell 1	Livell 2	Livell 3
				IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86	IFRS 13.81	IFRS 13.86, 93(f)	IFRS 13.76	IFRS 13.81	IFRS 13.86
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0204	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36									
0205	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37									
0206	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38- 41									
0210	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil- valur ġust permezz ta' profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8 (e) (i); IFRS 9.4.1.5								
0220	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36								
0230	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37								
0240	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38- 41	Anness V.Parti 1.38- 41								
0250	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(1)(a); IAS 39.9; Anness V.Parti 1.26	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26								

15. Irtirar tar-rikonoxximent u obligazzjonijiet finanzjarji assoċjati ma' assi finanzjarji trasferiti

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox			
				Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181
				Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat
				IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27-	IFRS 7.42D(e); CRR, l-Art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184	IFRS 7.42D(e)
				Anness V.Parti 1.27-28	CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184	
				0010	0020	0030	0040
0010	Assi finanzjarji miżmuma ghan-negozju		IFRS 7.8(a)(ii);IFRS 9.Appendiċi A				
0020	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11				
0030	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0040	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0041	Assi finanzjarji tan-negozjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); Anness V.Parti 1.15					
0042	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0043	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0044	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox			
				Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati
							ITS V.Parti 2.181
				Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat
				IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27	IFRS 7.42D(e); CRR, l-Art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184	IFRS 7.42D(e)
				Anness V.Parti 1.27-28	CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184	
				0010	0020	0030	0040
0045	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf		IFRS 9.4.1.4				
0046	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11				
0047	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0048	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0050	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5				
0060	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0070	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31				
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32				
0091	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti għalkollox			
				Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181
				Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat
				IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27	IFRS 7.42D(e); CRR, l-Art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184	IFRS 7.42D(e)
				Anness V.Parti 1.27-28	CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184	
				0010	0020	0030	0040
0092	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11				
0093	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0094	Self u avvanzj		Anness V.Parti 1.32				
0121	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)					
0122	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0123	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0124	Self u avvanzj	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); parti 1.14, parti 3.35					
0125	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti għalkollox			
				Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181
				Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat
				IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27	IFRS 7.42D(e); CRR, l-Art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184	IFRS 7.42D(e)
				Anness V.Parti 1.27-28	CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184	
				0010	0020	0030	0040
0126	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0127	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0128	Self u avvanzi	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b);il-parti 1.14, il-parti 3.35					
0131	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8 (f); IFRS 9.4.1.2				
0132	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0133	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0181	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 37.1; l-Art 42a(4)(b); Anness V.Parti 1.16					
0200	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox			
				Assi trasferiti			Obbligazzjonijiet assoċjati
							ITS V.Parti 2.181
				Ammont riportat	Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: frehimiet ta' riakkwist	Ammont riportat
				IFRS 7.42D.(e), Anness V.Parti 1.27	IFRS 7.42D(e); CRR, l-Art 4(1)(61)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184	IFRS 7.42D(e)
				Anness V.Parti 1.27-28	CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184	
				0010	0020	0030	0040
0182	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0183	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0184	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi ohrajn	BAD, l-Art 35-37					
0185	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0186	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0187	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0190	Total						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox		Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involvement kontinwu tal-istituzzjoni	
				Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		Ammont prinċipali pendenti tal-assi oriġinali	Ammont riportat ta' assi li ghadhom rikonoxxuti [involvement kontinwu]
				Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist		
				IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184		IFRS 7.42D(f)
				CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184		
				0050	0060	0070	0080
0010	Assi finanzjarji miżmuma ghan-negozju		IFRS 7.8(a)(ii);IFRS 9.Appendiċi A				
0020	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11				
0030	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0040	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0041	Assi finanzjarji tan-negozjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); Anness V.Parti 1.15					
0042	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0043	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0044	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox		Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involvement kontinwu tal-istituzzjoni	
				Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		Ammont prinċipali pendenti tal-assi originali	Ammont riportat ta' assi li ghadhom rikonoxxuti [involvement kontinwu]
				Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist		
				IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184		IFRS 7.42D(f)
				CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184		
				0050	0060	0070	0080
0045	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf		IFRS 9.4.1.4				
0046	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11				
0047	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0048	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0050	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5				
0060	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0070	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31				
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32				
0091	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A				

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti għalkollox		Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involvement kontinwu tal-istituzzjoni	
				Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		Ammont prinċipali pendenti tal-assi originali	Ammont riportat ta' assi li għadhom rikonoxxuti [involvement kontinwu]
				Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist		
				IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184		IFRS 7.42D(f)
				CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184		
				0050	0060	0070	0080
0092	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11				
0093	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0094	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0121	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)					
0122	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0123	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0124	Self u avvanzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); parti 1.14, parti 3.35					
0125	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox		Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involvement kontinwu tal-istituzzjoni	
				Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		Ammont prinċipali pendenti tal-assi originali	Ammont riportat ta' assi li ghadhom rikonoxxuti [involvement kontinwu]
				Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist		
				IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184		IFRS 7.42D(f)
				CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184		
				0050	0060	0070	0080
0126	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0127	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0128	Self u avvanzi	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b);il-parti 1.14, il-parti 3.35					
0131	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8 (f); IFRS 9.4.1.2				
0132	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0133	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0181	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 37.1; l-Art 42a(4)(b); Anness V.Parti 1.16					
0200	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti ghalkollox		Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involvement kontinwu tal-istituzzjoni	
				Obbligazzjonijiet assoċjati ITS V.Parti 2.181		Ammont prinċi- pali pendenti tal- assi originali	Ammont riportat ta' assi li ghadhom riko- noxxuti [involu- ment kontinwu]
				Li minnhom: titolizzazzjonijiet	Li minnhom: ftehimiet ta' riakkwist		
				IFRS 7.42D.(e)	IFRS 7.42D(e); Anness V.Parti 2.183-184		IFRS 7.42D(f)
				CRR, l-Art 4(61)	Anness V.Parti 2.183-184		
				0050	0060	0070	0080
0182	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0183	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0184	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux deri- vattivi ohrajn	BAD, l-Art 35-37					
0185	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0186	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0187	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0190	Total						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal- involvement kontinwu tal-istituzzjoni	Ammont prinċipali pendenti tal-assi finan- zjarji trasferiti mhux rikonoxxuti għal kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux riko- noxxuti għal finijiet kapitali
				Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċ- jati		
				IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		CRR art 109; Anness V.Parti 2.182
						CRR, l-Art 109; Anness V.Parti 2.182
				0090	0100	0110
0010	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju		IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9. Appen- diċi A			
0020	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11			
0030	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31			
0040	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32			
0041	Assi finanzjarji tan-negozjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l- Art 8(1)(a), (6); Anness V.Parti 1.15				
0042	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5				
0043	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0044	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involviment kontinwu tal-istituzzjoni	Ammont prinċipali pendenti tal-assi finanzjarji trasferiti mhux rikonoxxuti għal kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux rikonoxxuti għal finijiet kapitali
				Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċjati		
				IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		CRR art 109; Anness V.Parti 2.182
						CRR, l-Art 109; Anness V.Parti 2.182
				0090	0100	0110
0045	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf		IFRS 9.4.1.4			
0046	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11			
0047	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31			
0048	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32			
0050	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5			
0060	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5				
0070	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31			
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32			
0091	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A			

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involvement kontinwu tal-istituzzjoni	Ammont prinċipali pendenti tal-assi finanzjarji trasferiti mhux rikonoxxuti għal kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux rikonoxxuti għal finijiet kapitali
				Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċjati		
				IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		
				0090	0100	0110
0092	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11			
0093	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31			
0094	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32			
0121	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profitf jew telf	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)				
0122	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5				
0123	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0124	Self u avvanzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); parti 1.14, parti 3.35				
0125	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), 8(2)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involviment kontinwu tal-istituzzjoni	Ammont prinċipali pendenti tal-assi finanzjarji trasferiti mhux rikonoxxuti għal kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux rikonoxxuti għal finijiet kapitali
				Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċjati		
				IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		
				0090	0100	0110
0126	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5				
0127	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0128	Self u avvanzi	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b);il-parti 1.14, il-parti 3.35				
0131	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8 (f); IFRS 9.4.1.2			
0132	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31			
0133	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32			
0181	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejl lin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 37.1; l-Art 42a(4)(b); Anness V.Parti 1.16				
0200	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Assi finanzjarji trasferiti rikonoxxuti sal-punt tal-involviment kontinwu tal-istituzzjoni	Ammont prinċipali pendenti tal-assi finanzjarji trasferiti mhux rikonoxxuti għal kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar	Ammonti mhux rikonoxxuti għal finijiet kapitali
				Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet assoċjati		
				IFRS 7.42D(f); Anness V.Parti 1.27, Parti 2.181		CRR art 109; Anness V.Parti 2.182
						CRR, l-Art 109; Anness V.Parti 2.182
				0090	0100	0110
0182	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0183	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32				
0184	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi ohrajn	BAD, l-Art 35-37				
0185	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5				
0186	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31				
0187	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32				
0190	Total					

16. **Diżaggregazzjoni ta' entrati magħżula tar-rapport tal-introjtu**16.1 **Introjtu u spejjeż mill-imghax skont l-istrument u s-settur tal-kontroparti**

		<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD</i>	<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS</i>	Perjodu kurrenti	
				Introjtu	Spejjeż
				Anness V.Parti 2.187, 189	Anness V.Parti 2.188, 190
				0010	0020
0010	Derivattivi -Negozjar	CRR Anness II; Anness V.Parti 2.193	IFRS 9.Appendiċi A, .BA.1, .BA.6; Anness V.Parti 2.193		
0015	li minnhom: introjtu mill-imghax minn derivattivi f'hegġijiet ekonomiċi	Anness V.Parti 2.193	Anness V.Parti 2.193		
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)		
0030	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0040	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0050	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0060	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0070	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0080	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)		
0090	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0110	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0120	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0140	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)		
0141	li minnhom: self għax-xiri ta' djar	Anness V.Parti 2.88(b), 194i	Anness V.Parti 2.88(b), 194i		
0142	li minnhom: kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 194i	Anness V.Parti 2.88(a), 194i		
0150	Assi oħrajn	Anness V.Parti 2.5	Anness V.Parti 2.5		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti	
				Introjtu	Spejjeż
				Anness V.Parti 2.187, 189	Anness V.Parti 2.188, 190
				0010	0020
0160	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0170	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0180	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0190	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0200	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0210	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0220	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)		
0230	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.1.37	Anness V.Parti 1.37		
0240	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.32-34, Parti 2.191	Anness V.Parti 1.32-34, Parti 2.191		
0250	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar, riskju tar-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.192	Anness V.Parti 2.192		
0260	Obbligazzjonijiet Oħrajn	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41		
0270	IMGHAX	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(1), (2)	IAS 1.97		
0280	li minnhom: introjtu mill-imghax fuq assi finanzjarji bi kreditu indebolit		IFRS 9.5.4.1; .B5.4.7; Anness V.Parti 2.194		
0290	li minnhom: imghax minn lokazzjonijiet	Anness V.Parti 2.194ii	IFRS 16.38 (a), 49, Anness V.Parti 2.194ii		

16.2 Qligħ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla b'valur ġust permezz tal-profitt jew telf skont l-istrument

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti	
				Anness V. Parti 2.195-196	
				0010	
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31		
0030	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V. Parti 2.195-196
				0010
0040	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0050	Titoli ta’ dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41	
0070	QLIGH JEW (-) TELF FUQ L-IRTIRAR TAR-RIKONOXXIMENT TAL-ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MHUX IMKEJLIN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTA JEW TELE, NETT	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6); Anness V.Parti 2.45	Anness V.Parti 2.45	

16.3 Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozju u assi finanzjarji tan-negozjar u obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar skont l-istrument

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V. Parti 2.197-198
				0010
0010	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A, .BA.1, .BA.7(a)	
0015	li minnhom: Heġġijiet ekonomiċi bl-użu tal-opzjoni tal-valur ġust		IFRS 9.6.7.1; IFRS 7.9(d); Anness V.Parti 2.199	
0020	Strumenti ta’ ekwità		IAS 32.11	
0030	Titoli ta’ dejn		Anness V.Parti 1.31	
0040	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	
0050	Pożizzjonijiet qosra		IFRS 9.BA.7(b)	
0060	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V. Parti 2.197-198
				0010
0070	Titoli ta’ dejn mahruġin		Anness V.Parti 1.37	
0080	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41	
0090	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR, NETT		IFRS 9.Appendiċi A, .BA.6;IFRS 7.20(a)(i)	
0095	li minnhom: qligh u telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta’ assi b’kost amortizzat		IFRS 9.5.6.2; anness V.Parti 2.199	
0100	Derivattivi	CRR Anness II		
0110	Strumenti ta’ ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		
0120	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31		
0130	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0140	Pożizzjonijiet qosra			
0150	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0160	Titoli ta’ dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0170	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		
0180	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI TAN-NEGOZJAR, NETT	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6); Anness V.Parti 1.17		

16.4 Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma ghan-negożju u assi finanzjarji tan-negożjar u obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negożjar skont ir-riskju

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				0010
0010	Strumenti tar-rata tal-imghax u derivattivi relatati		Anness V.Parti 2.200(a)	
0020	Strumenti ta’ ekwità u derivattivi relatati		Anness V.Parti 2.200(b)	
0030	Negożjar ta’ kambju barrani u derivattivi relatati mal-kambju barrani u d-deheb		Anness V.Parti 2.200(c)	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				0010
0040	Strumenti tar-riskju ta' kreditu u derivattivi relatati		Anness V.Parti 2.200(d)	
0050	Derivattivi relatati mal-komoditajiet		Anness V.Parti 2.200(e)	
0060	Oħrajn		Anness V.Parti 2.200(f)	
0070	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR, NETT	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)	IFRS 7.20(a)(i)	
0080	Strumenti tar-rata tal-imghax u derivattivi relatati	Anness V.Parti 2.200(a)		
0090	Strumenti ta' ekwità u derivattivi relatati	Anness V.Parti 2.200(b)		
0100	Negożjar ta' kambju barrani u derivattivi relatati mal-kambju barrani u mad-deheb	Anness V.Parti 2.200(c)		
0110	Strumenti tar-riskju ta' kreditu u derivattivi relatati	Anness V.Parti 2.200(d)		
0120	Derivattivi relatati mal-komoditajiet	Anness V.Parti 2.200(e)		
0130	Oħrajn	Anness V.Parti 2.200(f)		
0140	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI TAN-NEGOZJAR, NETT	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)		

16.4.1 Qligh jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negożjar b'mod obligatorju bil-valur ġust permezz tal-profitte jew telf skont l-istrument

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V.Parti 2.201
				0010
0020	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	
0030	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	
0040	Self u avvanzj		Anness V.Parti 1.32	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V.Parti 2.201
				0010
0090	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR B'MOD OBBLIGATORJU FIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFITTI JEW TELF, NETT		IFRS 7.20(a)(i)	
0100	li minnhom: qligh u telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta' assi b'kost amortizzat		IFRS 9.6.5.2; Anness V.Parti 2.202	

16.5 Qligh jew telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf skont l-istrument

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti	Bidliet fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu
				Anness V.Parti 2.203	Anness V.Parti 2.203
				0010	0020
0010	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0020	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31		
0030	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32		
0040	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0050	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37		
0060	Obligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41		
0070	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJET FINANZJARJI SPEĊIFIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' QLIGH JEW TELF, NETT	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)	IFRS 7.20(a)(i)		
0071	li minnhom: qligh jew (-) telf meta ssir speċifikazzjoni ta' assi finanzjarji u obligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profiti jew għal skopijiet ta' hheggjar, nett.		IFRS 9.6.7;IFRS 7.24G(b); Anness V.Parti 2.204		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti	Bidliet fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu
				Anness V.Parti 2.203	Anness V.Parti 2.203
				0010	0020
0072	li minnhom: qligħ jew (-) telf wara indikazzjoni fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji indikati bil-valur ġust permezz tal-profitt jew tat-telf għal għanijiet ta' hheggjar, nett		IFRS 9.6.7; IFRS 7.20(a)(i); Anness V.Parti 2.204		
0080	Strumenti ta' ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0090	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0100	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32			
0110	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36			
0120	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37			
0130	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra	Anness V.Parti 1.38-41			
0140	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI MHUX TAN-NEGOZJAR, NETT	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)			

16.6 Qligh jew telf mill-kontabilità għall-ihheggjar

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD Anness V.Parti 2.207	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V.Parti 2.205
				0010
0010	Tibdiliet fil-valur ġust tal-istrument għall-ihheggjar [inkluż waqfien]	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a)	IFRS 7.24A(c); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0020	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrata hheggjata attribwibbli għar-riskju hheggjat	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a)	IFRS 9.6.3.7; .6.5.8; .B6.4.1; IFRS 7.24B(a)(iv); IFRS 7.24C(b)(vi); Anness V.Parti 2.206	
0030	Ineffettività fil-profitt jew telf minn hheggjet tal-fluss tal-flus	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a)	IFRS 7.24C(b)ii; IFRS 7.24C(b)(vi)	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD Anness V.Parti 2.207	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V.Parti 2.205
				0010
0040	Ineffettività fil-profitt jew telf minn heġġijiet ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin	Id-direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a)	IFRS 7.24C(b)(ii); IFRS 7.24C(b)(vi)	
0050	QLIGH JEW (-) TELF MILL-KONTABILITÀ GHALL-IHHEĠĠJAR, NETT	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a)		

16.7 Indeboliment ta' assi mhux finanzjarji

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti		
				Żidiet	Treġġigh lura	Indeboliment akkumulat
				Anness V.Parti 2.208	Anness V.Parti 2.208	
				0010	0020	0040
0060	Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal-indeboliment ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(13)-(14)	IAS 28.40-43			
0070	Sussidjarji		IFRS 10 Appendiċi A			
0080	Impriži kongunti		IAS 28.3			
0090	Kumpaniji assoċjati		IAS 28.3			
0100	Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal-indeboliment fuq assi mhux finanzjarji		IAS 36.126(a),(b)			
0110	Proprietà, impjanti u tagħmir	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 16.73(e)(v-vi)			
0120	Proprietajiet ta' investiment	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 40.79(d)(iv)			
0130	Avvjament	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 36.10b; IAS 36.88-99, 124; IFRS 3 Appendiċi B67(d)(v)			
0140	Assi intangibbli ohrajn	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(9)	IAS 38.118(e)(iv)(v)			
0145	Ohrajn		IAS 36.126(a),(b)			
0150	TOTAL					

16.8 Spejjeż amministrattivi ohrajn

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Spejjeż
				0010
0010	Spejjeż tat-Teknoloġija tal-Informazzjoni	Anness V.Parti 2.208i	Anness V.Parti 2.208i	
0020	Esternalizzazzjoni tal-IT	Anness V.Parti 2.208i-208ii	Anness V.Parti 2.208i-208ii	
0030	Spejjeż tal-IT apparti l-ispejjeż tal-esternalizzazzjoni tal-IT	Anness V.Parti 2.208i	Anness V.Parti 2.208i	
0040	Taxxi u dazji (ohrajn)	Anness V.Parti 2.208iii	Anness V.Parti 2.208iii	
0050	Servizzi ta' konsulenza u professjonali	Anness V.Parti 2.208iv	Anness V.Parti 2.208iv	
0060	Reklamar, kummerċjalizzazzjoni u komunikazzjoni	Anness V.Parti 2.208v	Anness V.Parti 2.208v	
0070	Spejjeż relatati mar-riskju ta' kreditu	Anness V.Parti 2.208vi	Anness V.Parti 2.208vi	
0080	Spejjeż ta' litigazzjoni mhux koperti minn provvedimenti	Anness V.Parti 2.208vii	Anness V.Parti 2.208vii	
0090	Spejjeż tal-propjetà immobbli	Anness V.Parti 2.208viii	Anness V.Parti 2.208viii	
0100	Spejjeż ta' lokazzjoni	Anness V.Parti 2.208ix	Anness V.Parti 2.208ix	
0110	Spejjeż amministrattivi ohrajn - Bilanċ	Anness V.Parti 2.208x	Anness V.Parti 2.208x	
0120	SPEJJEŻ AMMINISTRATTIVI OHRAJN			

17. **Rikonċiljazzjoni bejn il-Kontabilità u l-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni tas-CRR: Karta Bilanċjali**17.1 **Assi**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabilitiku ta' konsolidazzjoni [Ammont riportat]
				Anness V.Parti 1.2-7-28, Parti 2.209
				0010
0010	Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohra	BAD Art 4.Assi(1)	IAS 1.54 (i)	
0020	Flus fl-idejn	Anness V.Parti 2.1	Anness V.Parti 2.1	
0030	Bilanċi ta' flus fil-banek ċentrali	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2	Anness V.Parti 2.2	
0040	Depożiti ta' domanda ohrajn	Anness V.Parti 2.3	Anness V.Parti 2.3	
0050	Assi finanzjarji miżmuma għan-negozju		IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.Appendiċi A	
0060	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A	
0070	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	
0080	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	
0090	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	
0091	Assi finanzjarji tan-negozjar	BAD, Artikolu 32-33; Anness V.Parti 1.17		
0092	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.17		
0093	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		
0094	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0095	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		

		<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD</i>	<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS</i>	Ambitu kontabilistiku ta' konsolidazzjoni [Ammont ripor-tat]
				Anness V.Parti 1.27-28, Parti 2.209
				0010
0096	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitf jew telf		IFRS 9.4.1.4	
0097	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	
0098	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	
0099	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	
0100	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitf jew telf	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5	
0110	Strumenti ta' ekwità			
0120	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31	
0130	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32	
0141	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A	
0142	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11	
0143	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	
0144	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	
0171	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profitf jew telf	BAD, l-Art 36(2)		
0172	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		
0173	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0174	Self u avvanzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabilistiku ta' konsolidazzjoni [Ammont rapportat]
				Anness V.Parti 1.27-28, Parti 2.209
				0010
0175	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwiżità	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)		
0176	Strumenti ta' ekwiżità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		
0177	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0178	Self u avvanzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32		
0181	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2	
0182	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31	
0183	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32	
0231	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 35; Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 6(1)(i) u l-Artikolu 8(2); Anness V.Parti 1.18, 19		
0380	Strumenti ta' ekwiżità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		
0232	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0233	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0234	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn	BAD, l-Art 37; Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 12(7); Anness V.Parti 1.20		
0235	Strumenti ta' ekwiżità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5		
0236	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31		
0237	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32		
0240	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheġġjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8); IAS 39.9; Anness V.Parti 1.22	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabilistiku ta' konsolidazzjoni [Ammont ripor-tat]
				Anness V.Parti 1.27-28, Parti 2.209
				0010
0250	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheġġati fil-heġġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(5), (6); IAS 39.89A (a)	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8	
0260	Investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati	BAD, l-Art 4.Assi(7)-(8); Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 2(2); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4, 210	IAS 1.54(e); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4, 210	
0270	Assi taht kuntratti ta' riassigurazzjoni u assi-gurazzjoni	Anness V.Parti 2.211	IFRS 4.IG20.(b)-(c); Anness V.Parti 2.211	
0280	Assi tangibbli	BAD Art 4.Assi(10)		
0290	Assi intangibbli	BAD l-Art 4.Assi(9); CRR, l-Art 4(1)(115)	IAS 1.54(c); CRR, l-Art 4(1)(115)	
0300	Avvjament	BAD l-Art 4.Assi(9); CRR, l-Art 4(1)(113)	IFRS 3.B67(d); CRR, l-Art 4(1)(113)	
0310	Assi intangibbli ohrajn	BAD Art 4.Assi(9)	IAS 38.8,118	
0320	Assi ta' taxxa		IAS 1.54(n-o)	
0330	Assi ta' taxxa kurrenti		IAS 1.54(n); IAS 12.5	
0340	Assi ta' taxxa differita	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(f); CRR, l-Art 4(1)(106)	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR, l-Art 4(1)(106)	
0350	Assi ohrajn	Anness V.Parti 2.5, 6	Anness V.Parti 2.5	
0360	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ		IAS 1.54(j); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.6	
0365	(-)	Anness V.Parti 1.29		
0370	ASSI TOTALI	BAD, l-Art 4 Assi	IAS 1.9(a), IG 6	

17.2 Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali: Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Kamp ta' applikazzjoni kontabilistiku tal-konsolidazzjoni [Ammont nominali]
				Anness V.Parti 2.118, 209
				0010
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116	
0020	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116	
0030	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116	
0040	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI			

17.3 Obbligazzjonijiet u ekwità

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabilistiku ta' konsolidazzjoni [Ammont rapportat]
				Anness V.Parti 1.2-7-28, Parti 2.209
				0010
0010	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin għan-negożjar		IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6	
0020	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)	
0030	Pożizzjonijiet qosra		IFRS 9.BA.7(b)	
0040	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0050	Titoli ta' dejn maħruġin		Anness V.Parti 1.37	
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji oħra		Anness V.Parti 1.38-41	
0061	Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negożjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a),(3),(6)		
0062	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.25, 27		

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabi- listiku ta' konso- lidazzjoni [Ammont rapor- tat]
				Anness V.Par- ti 1.27-28, Parti 2.209
				0010
0063	Pożizzjonijiet qosra			
0064	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0065	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0066	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil- valur ġust permezz ta' profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2	
0080	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0090	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37	
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41	
0110	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat		IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1	
0120	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0130	Titoli ta' dejn mahruġin		Anness V.Parti 1.37	
0140	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41	
0141	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux tan- negożjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 8(3)		
0142	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0143	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37		
0144	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabilistiku ta' konsolidazzjoni [Ammont ripor-tat]
				Anness V.Parti 1.27-28, Parti 2.209
				0010
0150	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a); Anness V.Parti 1.26	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26	
0160	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hhegġati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(5), (6); Anness V.Parti 2.8; IAS 39.89A(b)	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8	
0170	Obbligazzjonijiet taht kuntratti ta' assigurazzjoni u ta' riassigurazzjoni	Anness V.Parti 2.212	IFRS 4.IG20(a); Anness V.Parti 2.212	
0180	Provvedimenti	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(6)	IAS 37.10; IAS 1.54(l)	
0190	Obbligazzjonijiet ta' taxxa		IAS 1.54(n-o)	
0200	Obbligazzjonijiet ta' taxxa kurrenti		IAS 1.54(n); IAS 12.5	
0210	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(f); CRR, l-Art 4(1)(108)	IAS 1.54(o); IAS 12.5; CRR, l-Art 4(1)(108)	
0220	Kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub		IAS 32 IE 33; IFRIC 2; Anness V.Parti 2.12	
0230	Obbligazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.13	Anness V.Parti 2.13	
0240	Obbligazzjonijiet inklużi fi gruppi ta' disponiment ikklassifikati bħala miżmuma għall-bejgh		IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.14	
0245	Telf impost għal obbligazzjonijiet tan-negożjar valwati fil-valur ġust	Anness V.Parti 1.29		
0250	OBBLIGAZZJONIJIET		IAS 1.9(b);IG 6	
0260	Kapital	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(9), BAD, Art 22	IAS 1.54(r), BAD art 22	
0270	Primjum azzjonarju	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(10); CRR, l-Art 4(124)	IAS 1.78(e); CRR, l-Art 4(1)(124)	
0280	Strumenti ta' ekwità mahruġa għajr kapital	Anness V.Parti 2.18-19	Anness V.Parti 2.18-19	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ambitu kontabilistiku ta' konsolidazzjoni [Ammont ripor-tat]
				Anness V.Parti 1.27-28, Parti 2.209
				0010
0290	Ekwi-tà oħra	Anness V.Parti 2.20	IFRS 2.10; Anness V.Parti 2.20	
0300	Introjtu komprensiv iehor akkumulat	CRR, l-Art 4(1)(100)	CRR, l-Art 4(1)(100)	
0310	Qligh imfaddal	CRR, l-Art 4(1)(123)	CRR, l-Art 4(1)(123)	
0320	Riżervi ta' rivalutazzjoni	BAD Art 4.Obligazzjonijiet(12)	IFRS 1.33, D5-D8	
0325	Riżervi fil-valur ġust	Id-direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a)		
0330	Riżervi oħrajn	BAD Art 4.Obligazzjonijiet (11)-(13)	IAS 1.54; IAS 1.78 (e)	
0335	Differenzi tal-ewwel konsolidament	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(3)(c)		
0340	(-) Ishma tat-teżor	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità Anness III Anness III Assi D(III)(2); BAD Art 4.Assi(12); Anness V.Parti 2.20	IAS 1.79(a)(vi); IAS 32.33-34, AG 14, AG 36; Anness V.Parti 2.28	
0350	Profitt jew telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali	BAD Art 4.Obligazzjonijiet(14)	IFRS 10.B94	
0360	(-) Dividendi interim	CRR Artikolu 26 (2)	IAS 32.35	
0370	Interessi minoritarji [Interessi nonkontrollanti]	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)	IAS 1.54(q); IFRS 10.22, .B94	
0380	EKWITÀ TOTALI		IAS 1.9(c), IG 6	
0390	EKWITÀ TOTALI U OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI	BAD Art 4.Obligazzjonijiet	IAS 1.IG6	

18 Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u improduttivi

18.0 Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u improduttivi

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali												
				0010	0020	0030	0055	0056	0057	0058						
											Produttivi					
											Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strument b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-rikonox- ximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi- nanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3													
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)													
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)													
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)													
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)													
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)													
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)													
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)													
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)													

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali								
				0010	0020	Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Produttivi				
								0030	0055	0056	0057	0058
Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)						
Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235									
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)									
0100	Istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)									
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)									
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)									
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)									
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)									
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)									
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)									
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)									

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Produttivi						
						Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0010	0020	0030	0055	0056	0057	0058
				Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)	Anness V.Parti 2.233(a)							
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0191	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				0010	0020	Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Produttivi			
							Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
		Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)		
		Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235					
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR, JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)	Anness V.Parti 2.233(b)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali								
				0010	0020	Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Produttivi				
								0030	0055	0056	0057	0058
Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)						
Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235									

0211	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0214	Istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0221	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0224	Istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali							
				0010	0020	Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Produttivi			
								Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strument b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-rikonox- ximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	
		Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223- 239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)			
		Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223- 239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235						
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)								
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)								
0231	STRUMENTI TA’ DEJN B’LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA’ PROFITT JEW TĒLF JEW PERMEZZ TA’ EKWITA’ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234	Anness V.Parti 2.233(c), 234								

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali												
				0010	0020	0030	0055	0056	0057	0058						
											Produttivi					
											Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strumenti b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	
Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)								
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR		Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217												
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.220													
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116													
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)													
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)													
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)													
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)													
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)													
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)													

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Produttivi						
						Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0010	0020	0030	0055	0056	0057	0058
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116							
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Produttivi						
						Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum Skaduti > 30 jum <= 90 jum	Li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	Li minnhom: Strument b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0010	0020	0030	0055	0056	0057	0058
				Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235							
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieħ skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236				
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3						
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzji	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD		CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieħ skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)	Anness V.Parti 2.233(a)						
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieġ skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD		CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħira u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR, JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)	Anness V.Parti 2.233(b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieq skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieħ skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TĒLF JEW PERMEZZ TA' EKWITA' MHUX SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234	Anness V.Parti 2.233(c), 234						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhum iex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR			Anness V.Parti 2.217					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH			Anness V.Parti 2.220					
0340	Impenji ta' self moghtija			CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116				
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieħ skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116						
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali					
				Improduttivi					
					Hlas improbabbli li mhumieġ skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin
				0060	0070	0080	0090	0101	0102
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
				CRR Art. 47a (3); Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0510	Istituzzjonijiet ta’ kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217						

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.2- 37(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.2- 15, 237(e)	
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.2- 37(a)
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3							
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin ≤ 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
		Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)		
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin =< 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
		Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)		
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)	Anness V.Parti 2.233(a)							
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0191	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin =< 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
		Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)		
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPRESIV IEHOR, JEW PERMEZZ TA' EKWITA' SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)	Anness V.Parti 2.233(b)							

				Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'zieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0221	Self u avvanzji	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							

				Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TĒLF JEW PERMEZZ TA' EKWITA' MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234	Anness V.Parti 2.233(c), 234							

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew oriġinati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN- NEGOZJAR		Anness V.Parti 2.217							
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.220							
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116							
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-riko-noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.237(a)
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116							
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116							

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / Ammont nominali						
				Improduttivi						
				Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: inadempjenti	li minnhom: Stru- menti bi kreditu indebolit (Stad- ju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew oriġinati	li minnhom: indeboliti
				0106	0107	0109	0110	0121	0900	0122
				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	
Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD				Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236		CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)			CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.237(a)
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
				Skoperturi produttivi -Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
						li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strumenti b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3						
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzji	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti Skoperturi produttivi -Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
						li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strumenti b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				0130	Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
					0140	0910	0141	0142	0143
li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifi- kanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxxi- ment inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-rikonox- ximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli- ment fil-kreditu mixtrija jew originati						
Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)				
Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235							

0180	STRUMENTI TA’ DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)	Anness V.Parti 2.233(a)						
0181	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidlietiet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti Skoperturi produttivi -Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
						li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifi-kanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxxi-ment inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Stru-ment b'zieda sinifi-kanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonox-ximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli-ment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235							
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR, JEW PERMEZZ TA' EKWITA' SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)	Anness V.Parti 2.233(b)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0221	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				0130	Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti				
					li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifi- kanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxxi- ment inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Stru- ment b'zieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-rikonox- ximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboli- ment fil-kreditu mixtrija jew originati	
0140	0910	0141	0142	0143					
Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)				
Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235							
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITA' MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234	Anness V.Parti 2.233(c), 234						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti Skoperturi produttivi -Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
						li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strumenti b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR								
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH								
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116						
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti Skoperturi produttivi -Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
						li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strumenti b'zieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116						
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti					
				Skoperturi produttivi - Indeboliment akkumulat u provvedimenti Skoperturi produttivi -Indeboliment akkumulat u provvedimenti					
						li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Strumenti minghajr żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1)	li minnhom: Strumenti b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati
				0130	0140	0910	0141	0142	0143
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	IFRS 9.5.5.5; IFRS 7.35M(a); Anness V. Parti 2. 237(d)	IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 222, 235			
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)						
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)						
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĈJALI	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217						

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli mhumie x skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
		Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238		
0005	Bilanċi ta’ flus f’banek ċentrali u depożiti ta’ domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3								
0010	Titoli ta’ dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)								
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)								
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum < = 180 jum	Skaduti > 180 jum < = 1 sena	Skaduti > sena < = sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin < = 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)								
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhumiex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)	Anness V.Parti 2.233(a)								
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)								
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0191	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)								
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhum iex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)								
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)								
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITA' SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(b)	Anness V.Parti 2.233(b)								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhumie x skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)								
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)								
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhumie x skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)								
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)								
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TEFJEW PERMEZZ TA' EKWITA' MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234	Anness V.Parti 2.233(c), 234								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli mhumie x skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR		Anness V.Parti 2.217								
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.220								
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116								
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhumie x skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116								
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti							
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti							
					Hlas improbabbli li mhumiex skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn < = 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin
				0150	0160	0170	0180	0191	0192	0196	0197
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
				Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)								
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217								

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provv- dimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat <i>Anness V. Parti 2.119</i>			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Stru- ment b'zieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finan- zjarji riċevuti fuq skoperturi produt- tivi	Garanziji finan- zjarji riċevuti fuq skoperturi impro- duttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.2- 37(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.2- 15, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3							
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0070	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0130	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provv- dimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finan- zjarji riċevuti fuq skoperturi produt- tivi	Garanziji finan- zjarji riċevuti fuq skoperturi impro- duttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par- ti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.233(a)	Anness V.Parti 2.233(a)							
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0191	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-riko-noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V. Parti 1.42(c)	Anness V. Parti 1.42(c)							
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V. Parti 1.42(d)	Anness V. Parti 1.42(d)							
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V. Parti 1.42(e)	Anness V. Parti 1.42(e)							
0900	Li minnhom: Intraprizi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V. Parti 1.42(f)	Anness V. Parti 1.42(f)							
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V. Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V. Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V. Parti 2.88(a), 234i (b)							
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V. Parti 2.233(b)	Anness V. Parti 2.233(b)							

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provv- dimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Stru- ment b'żieda sinifi- kanti fir-riskju tal- kreditu mir-riko- noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'inde- boliment fil- kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finan- zjarji riċevuti fuq skoperturi produt- tivi	Garanziji finan- zjarji riċevuti fuq skoperturi impro- duttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9. Appendiċi A; Anness V. Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V. Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)							
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0221	Self u avvanzj	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)							
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provv-dimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Stru-ment b'żieda sinifi-kanti fir-riskju tal-kreditu mir-riko-noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde-boliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finan-zjarji riċevuti fuq skoperturi produt-tivi	Garanziji finan-zjarji riċevuti fuq skoperturi impro-duttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par-ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par-ti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0920	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)							
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjeta immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjeta immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.233(c), 234	Anness V.Parti 2.233(c), 234							

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-riko-noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR		Anness V.Parti 2.217							
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.220							
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116							
0350	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0360	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0370	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0380	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0390	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0400	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Strument b'żieda sinifikanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikonoxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	Li minnhom: assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Parti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0410	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116							
0420	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)							
0430	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0440	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0450	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0460	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0470	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0480	Impenji oħrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat <i>Anness V. Parti 2.119</i>			
				Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Li minnhom: Strument b'żieda sinifi-kanti fir-riskju tal-kreditu mir-rikko-noxximent inizjali imma mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2)	Li minnhom: Strumenti bi kreditu indebolit (Stadju 3)	li minnhom: assi finanzjarji b'inde-boliment fil-kreditu mixtrija jew originati	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi	Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finan-zjarji riċevuti fuq skoperturi produt-tivi	Garanziji finan-zjarji riċevuti fuq skoperturi impro-duttivi
				0950	0951	0952	0201	0200	0205	0210
				IFRS 9.5.5.3; IFRS 7.35M(b)(i); Anness V. Parti 2. 237(c)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par-ti 2.237(a)	IFRS 9.5.5.13; IFRS 7.35M(c); Anness V.Par-ti 2.215, 237(e)	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
							Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
				0490	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)			
0500	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)							
0510	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)							
0520	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)							
0530	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)							
0540	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)							
0550	SKOPERTURI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217							

18.1 **Influssi u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi - self u avvanzi skont is-settur tal-kontroparti**

		<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD</i>	<i>Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS</i>	Ammont riportat gross ta' self u avvanzi	
				Influssi ta' skoperturi impro- duttivi	(-) Fluss ta' hruġ minn skoperturi improduttivi
				0010	0020
				Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i-239iii, 239vi	Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i, 239iv- 239vi
				Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i-239iii, 239vi	Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i, 239iv- 239vi
0010	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)		
0020	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)		
0030	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)		
0040	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)		
0050	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)		
0060	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)		
0070	Li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vii (a), 239ix	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vii (a), 239ix		
0080	Li minnhom: Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vii (a), 239ix	Anness V.Parti 2.239vii (a), 239ix		

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross ta' self u avvanzi	
				Influssi ta' skoperturi impro- duttivi	(-) Fluss ta' ħruġ minn skoperturi improduttivi
				0010	0020
				Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i-239iii, 239vi	Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i, 239iv- 239vi
				Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i-239iii, 239vi	Anness V. Parti 2.213-216, 224-234, 239i, 239iv- 239vi
0090	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vii (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vii (b)		
0100	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)		
0110	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vii (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vii (b)		
0120	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 239vii (c)	Anness V.Parti 2.88(a), 239vii (c)		
0130	SELF U AVVANZI MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.217	Anness V.Parti 2.217		
0140	SELF U AVVANZI MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.220		
0150	INFLUSSI / FLUSSI 'L BARRA TOTALI				

18.2 Self fuq Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) u informazzjoni addizzjonali dwar self garantit bi proprjetà immobbli

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross				
					0010	li minnhom: skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							0030	Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum
					0020	0040	0050		
					Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235
					Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V. Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross				
					0010	li minnhom: skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							0030	Ma skadewx jew Skaduti <= 30 jum	Skaduti > 30 jum <= 90 jum
					0040	0050			
			Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V.Parti 1.34, Part 2.118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235		
			Anness V. Parti 1.34, Parti 2.118, 221	Anness V.Parti 1.34, Part 2.118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 222, 235		
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross				
					Produttivi		Improduttivi		
					li minnhom: skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi	Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti <= 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	
					0060	0070	0080	0090	0100
					Anness V. Parti 2. 256, 259-262	Anness V. Parti 2. 256(b), 261	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
					Anness V. Parti 2. 256, 259-262	Anness V. Parti 2. 256(b), 261	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi zgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross				
					Produttivi		Improduttivi		
					li minnhom: skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi		Hlas improbabbli li mhumix skaduti jew skaduti < = 90 jum	Skaduti > 90 jum <= 180 jum
					0060	0070	0080	0090	0100
					Anness V. Parti 2. 256, 259-262	Anness V. Parti 2. 256(b), 261	Anness V. Parti 2. 213-216, 223-239	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross			
					Improduttivi			
					Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin
					0110	0120	0130	0140
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0010	Korporazzjoni- jiet mhux finan- zjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross			
					Improduttivi			
					Skaduti > 180 jum <= 1 sena	Skaduti > 1 snin <= 2 snin	Skaduti > 2 snin <= 5 snin	Skaduti > 5 snin <= 7 snin
					0110	0120	0130	0140
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236	Anness V. Parti 2. 222, 235-236
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0070	Unitajiet domes- tiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	
					Improduttivi				
					Skaduti > 7 snin	Li minnhom: inadempjenti	Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
					0150	0160	0170	0180	0190
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V. Parti 2. 259-263	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 267
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V. Parti 2. 259-263	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 267
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross			Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
					Improduttivi						
					Skaduti > 7 snin	Li minnhom: inadempjenti	Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza	0180	Li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
					0150	0160	0170				
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V. Parti 2. 259-263			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 267
					Anness V. Parti 2. 222, 235-236	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V. Parti 2. 259-263			Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 267
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii							
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)							
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii							
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii							
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii							

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu				
					Skoperturi produttivi - Indebolimenti akkumulati		Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						Li minnhom: Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
						0200	0210	0220	0230
						Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
						Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii					
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)					
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV ogħla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV ogħla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
					Skoperturi produttivi - Indebolimenti akkumulati		Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti	
						Li minnhom: Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza		
					0200	0210	0220	0230
					Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
					Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
					Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			
					Skaduti > 90 jum =< 180 jum	Skaduti > 180 jum =< 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn <= 5 snin
					0240	0250	0260	0270
					Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
					Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			
					Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			
					Skaduti > 90 jum =<= 180 jum	Skaduti > 180 jum =<= 1 sena	Skaduti > sena <= sentejn	Skaduti > sentejn <= 5 snin
					0240	0250	0260	0270
					Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
					Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0070	Unitajiet domes-tiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119
					Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti
					Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi
					0280	0290	0300	0310
					Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 239
					Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 236, 238	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 239
0010	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi żgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii				
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)				
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu			Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat <i>Anness V. Parti 2.119</i>
					Skoperturi improduttivi – Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u provvedimenti			Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti
					Skaduti > 5 snin <= 7 snin	Skaduti > 7 snin	Li minnhom: Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza	Kollateral riċevut fuq skoperturi produttivi
					0280	0290	0300	0310
					<i>Anness V. Parti 2. 236, 238</i>	<i>Anness V. Parti 2. 236, 238</i>	<i>Anness V. Parti 2. 207</i>	<i>Anness V. Parti 2. 239</i>
					<i>Anness V. Parti 2. 236, 238</i>	<i>Anness V. Parti 2. 236, 238</i>	<i>Anness V. Parti 2. 207</i>	<i>Anness V. Parti 2. 239</i>
					0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)</i>	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)</i>				
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>				
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>				
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>	<i>Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii</i>				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119		
					Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti		
					Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
					0320	0330	0340
					Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
					Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0010	Korporazzjoni- jiet mhux finan- zjarji	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil intrapriżi zgħar u medji	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	SME, l-Art 1 2(a); Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii			
0020		Self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii	Anness V.Parti 2.239vi (a), 239vii			
0030		Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)			
0040		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugħali għal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii			
0050		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugħali għal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii			

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119		
					Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti		
					Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi produttivi	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi
					0320	0330	0340
					Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
					Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239	Anness V. Parti 2. 239
0060		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii			
0070	Unitajiet domestiċi	Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b)			
0080		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii			
0090		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii			
0100		Li minnhom: Self bi proporzjon LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 239vi (b), 239viii			

19. Informazzjoni dwar skoperturi tollerati

			Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza				
						Strumenti b'modifiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagh- hom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
				0010	0020	0030	0040	0050
		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD		CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3					
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)					
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
						0030	0040	0050
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)					

			Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagh- hom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
						0030	0040	0050
						CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266
CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261				
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-					
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL- KOST JEW SKONT IL-KOST AMMOR- TIZZAT	Anness V.Parti 2.249- (a)	Anness V.Parti 2.249- (a)					
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
						0030	0040	0050
						CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266
CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261				
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
						0030	0040	0050
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness 1.42(c) V.Parti	Anness 1.42(c) V.Parti					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness 1.42(d) V.Parti	Anness 1.42(d) V.Parti					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness 1.42(e) V.Parti	Anness 1.42(e) V.Parti					
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness 2.86(a), 87, 234i V.Parti (a)	Anness 2.86(a), 87, 234i V.Parti (a)					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness 2.86(a), 87, 234i V.Parti (a)	Anness 2.86(a), 87, 234i V.Parti (a)					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	0030	0040	0050
			Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS			Strumenti b'modifiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagh- hom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
			Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD					
				CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDE- BOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)	Anness V.Parti 2.249(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)					
0213	Gvernijiet generali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
						0030	0040	0050
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249	Anness V.Parti 2.249					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza				
				0010	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza			
					0020	Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi
						0030	0040	0050
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	CRR Art. 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-258	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
				CRR, l-Art 47b (1), (2); Anness V.Parti 1.34, Part 2. 118, 240-245, 251-255	Anness V. Parti 2. 256, 259-261	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR Art. 47a (7); Anness V. Parti 2. 256, 261
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246	Anness V.Parti 2.246					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.247					
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113, 246	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(-g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246					

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.2- 64(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.2- 64(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3						
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Indeboliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel it-tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Parti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-						
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.249-(a)	Anness V.Parti 2.249-(a)						
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet taghhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0900	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-						
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)						

			Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)						
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDE- BOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)	Anness V.Parti 2.249(b)						
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)						
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)						
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-							
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)							
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)							
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249	Anness V.Parti 2.249						

				Ammont riportat gross / ammont nominali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza					
				Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza					
					Strumenti b'modi- fiki fit-termini u l- kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament	li minnhom: Inadempjenti	li minnhom: Inde- boliti	li minnhom: Tolleranza ta' skoperturi impro- duttivi qabel it- tolleranza
				0060	0070	0080	0090	0100	0110
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 265- 266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	IFRS 9.5.5.1; IFRS 9.Appendiċi A; Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
				Anness V. Parti 2. 259-263	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2.240, 266	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 265-266	CRR, l-Art 178; Anness V. Parti 2.264(b)	CRR, l-Art 4(95); Anness V.Par- ti 2.264(a)	CRR Artikolu 47b (2), ittra c; Anness V. Parti 2. 231, 263
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN- NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246	Anness V.Parti 2.246						
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.247						
0340	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113, 246	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(- g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246						

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provv- dimenti					
				0120	Skoperturi produt- tivi b'miżuri ta' tolleranza- Indeboli- ment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti	Strumenti b'modifiki fit-termi u l- kundizzjonijiet tagh- hom		Rifinanzjament
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD							
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depo- żiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3						
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)						
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)						
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)						
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)						
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provv- dimenti				
				0120	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza- Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						0140	Strumenti b'modifiki fit-termi u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0191	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				0120	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza- Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
						0140	Strumenti b'modifiki fit-termi u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
0150	0160							
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267	
			Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	

0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness 1.42(c) V.Parti	Anness 1.42(c) V.Parti					
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness 1.42(d) V.Parti	Anness 1.42(d) V.Parti					
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness 1.42(e) V.Parti	Anness 1.42(e) V.Parti					
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)					
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti					
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-					
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti					

			Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				0120	0130	0140	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti	
							Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza- Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Strumenti b'modifiki fit-termi u l-kundizzjonijiet tagħhom
								Rifinanzjament
		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD						
				0120	0130	0140	0150	0160
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)	Anness V.Parti 2.249(b)					
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)					
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)					
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				0120	Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza- Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
							Strumenti b'modifiki fit-termi u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
							0150	0160
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)					
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)					
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)					
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)					
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)					
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)					

				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
					Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza- Indeboliment akkumulat u provvedimenti	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti		
							Strumenti b'modifiki fit-termi u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	0120	0130	0140	0150	0160
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-					
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)					
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249	Anness V.Parti 2.249					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu u l-provvedimenti				
				0120	0130	0140	Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza - Indeboliment akkumulat, tibdiliet negattivi akkumulati f'valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u provvedimenti	
							Strumenti b'modifiki fit-termi u l-kundizzjonijiet tagħhom	Rifinanzjament
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD						
				0120	0130	0140	0150	0160
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 244, 267
				Anness V. Parti 2. 267	Anness V. Parti 2. 207	Anness V. Parti 2. 207	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267	CRR Artikolu 47b (1); Anness V. Parti 2. 240, 267
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246	Anness V.Parti 2.246					
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.247					
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113, 246	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(-g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0005	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3	Anness V.Parti 2.2, 3				
0010	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0020	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(- a)	Anness V.Parti 1.42(- a)				
0030	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)				
0040	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)				
0050	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0060	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)				
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)				
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)				
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)				
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0130	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0140	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0150	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-				
0160	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0170	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				
0180	STRUMENTI TA' DEJN SKONT IL-KOST JEW SKONT IL-KOST AMMORTIZZAT	Anness V.Parti 2.249-(a)	Anness V.Parti 2.249-(a)				
0181	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0182	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)				
0183	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)				
0184	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)				
0185	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)				
0186	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0191	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0192	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)				
0193	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)				

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0194	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness 1.42(c) V.Parti	Anness 1.42(c) V.Parti				
0195	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness 1.42(d) V.Parti	Anness 1.42(d) V.Parti				
0196	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness 1.42(e) V.Parti	Anness 1.42(e) V.Parti				
0900	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)				
0903	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti				
0197	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-				
0910	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti	Anness 2.86(a), 87, 234i (a) V.Parti				

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0913	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				
0201	STRUMENTI TA' DEJN BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TA' INTROJTU KOMPENSIV IEHOR JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ SOĠĠETTA GĦAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249(b)	Anness V.Parti 2.249(b)				
0211	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)				
0212	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)				
0213	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)				
0214	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)				
0215	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)				

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0216	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0221	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a)	Anness V.Parti 1.32, 44(a)				
0222	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(-a)	Anness V.Parti 1.42(-a)				
0223	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)				
0224	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)				
0225	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)				
0226	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0920	Li minnhom: Intrapriżi Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0923	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0227	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)-	Anness V.Parti 1.42(f)-				
0930	Li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0933	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)	Anness V.Parti 2.88(a), 234i (b)				
0231	STRUMENTI TA' DEJN B'LOCOM STRETT, JEW VALUR ĠUST PERMEZZ TA' PROFITT JEW TELF JEW PERMEZZ TA' EKWITÀ MHUX SOĠĠETTA GHAL INDEBOLIMENT	Anness V.Parti 2.249	Anness V.Parti 2.249				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V. Parti 2.119			
				Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti			
				Kollateral riċevut fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
					Li minnhom: Kollateral riċevut fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza		Li minnhom: Garanziji finanzjarji garanziji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza
				0170	0175	0180	0185
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
				Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268	Anness V. Parti 2. 268
0330	STRUMENTI TA' DEJN MINBARRA DAWK MIŻMUMIN GHAN-NEGOZJAR JEW IN-NEGOZJAR	Anness V.Parti 2.246	Anness V.Parti 2.246				
0335	STRUMENTI TA' DEJN MIŻMUMIN GHALL-BEJGH		Anness V.Parti 2.247				
0340	Impenji ta' self moghtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113, 246	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(-g), Parti 2.102-105, 113, 116, 246				

20. **Diżaggregazzjoni ġeografika**20.1 **Diżaggregazzjoni ġeografika tal-assi skont il-lokalità tal-attivitajiet**

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0010	Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħra	BAD Art 4.Assi(1)	IAS 1.54 (i)		
0020	Flus fl-idejn	Anness V.Parti 2.1	Anness V.Parti 2.1		
0030	Bilanċi ta' flus fil-banek ċentrali	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2	Anness V.Parti 2.2		
0040	Depożiti ta' domanda oħrajn	Anness V.Parti 2.3	Anness V.Parti 2.3		
0050	Assi finanzjarji miżmuma għan- negozju		IFRS 9. Appendiċi A		
0060	Derivattivi		IFRS 9. Appendiċi A		
0070	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11		
0080	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31		
0090	Self u avvanzji		Anness V.Parti 1.32		
0091	Assi finanzjarji tan-negozjar	BAD, Artikolu 32- 33; Anness V.Parti 1.17			
0092	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.17, 27			
0093	Strumenti ta' ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4- 5			
0094	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0095	Self u avvanzji	Anness V.Parti 1.32			
0096	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf		IFRS 7.8(a)(ii); IFRS 9.4.1.4		
0097	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11		
0098	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31		
0099	Self u avvanzji		Anness V.Parti 1.32		
0100	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf	Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5		

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0110	Strumenti ta' ekwità				
0120	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31		
0130	Self u avvanzzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32		
0141	Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv ieħor		IFRS 7.8(h); IFRS 9.4.1.2A		
0142	Strumenti ta' ekwità		IAS 32.11		
0143	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31		
0144	Self u avvanzzi		Anness V.Parti 1.32		
0171	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf	BAD, l-Art 36(2)			
0172	Strumenti ta' ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0173	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0174	Self u avvanzzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32			
0175	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust għall-ekwità	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (8)			
0176	Strumenti ta' ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0177	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0178	Self u avvanzzi	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (4)(b); Anness V.Parti 1.32			
0181	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2		
0182	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31		
0183	Self u avvanzzi		Anness V.Parti 1.32		
0231	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 35;Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 6(1)(i) u l-Artikolu 8(2); Anness V.Parti 1.18, 19			

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0330	Strumenti ta' ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0232	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0233	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32			
0234	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn	BAD, l-Art 37; Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 12(7); Anness V.Parti 1.20			
0235	Strumenti ta' ekwità	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5			
0236	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31			
0237	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32			
0240	Derivattivi - Kontabilità għall-ihheggjar	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8); IAS 39.9; Anness V.Parti 1.22	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.22		
0250	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheggati fil-hegg tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(5), (6); IAS 39.89A (a)	IAS 39.89A(a); IFRS 9.6.5.8		
0260	Assi tangibbli	BAD Art 4.Assi(10)			
0270	Assi intangibbli	BAD l-Art 4.Assi(9); CRR, l-Art 4(1)(115)	IAS 1.54(c); CRR, l-Art 4(1)(115)		
0280	Investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati	BAD, l-Art 4.Assi(7)-(8); Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 2(2); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4	IAS 1.54(e); Anness V.Parti 1.21, Parti 2.4		
0290	Assi ta' taxxa		IAS 1.54(n-o)		
0300	Assi oħrajn	Anness V.Parti 2.5, 6	Anness V.Parti 2.5		
0310	Assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgh		IAS 1.54(j); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.7		
0315	(-) Telf impost għal assi tan-negozjar valwati fil-valur ġust	Anness V.Parti 1.29			
0320	ASSI	BAD, l-Art 4 Assi	IAS 1.9(a), IG 6		

20.2 Disaggregazzjoni ġeografika tal-obbligazzjonijiet skont il-lokalità tal-attivitàjiet

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28	
				Attivitàjiet domes- tiċi	Attivitàjiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0010	Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmumin ghan-negozjar		IFRS 7.8 (e) (ii); IFRS 9.BA.6		
0020	Derivattivi		IFRS 9.Appendiċi A; IFRS 9.4.2.1(a); IFRS 9.BA.7(a)		
0030	Pożizzjonijiet qosra		IFRS 9.BA7(b)		
0040	Depożiti		BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0050	Titoli ta' dejn maħruġin		Anness V.Parti 1.37		
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41		
0061	Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negoz- jar	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a),(3),(6)			
0062	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.25			
0063	Pożizzjonijiet qosra				
0064	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36			
0065	Titoli ta' dejn maħruġin	Anness V.Parti 1.37			
0066	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41			
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2		
0080	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0090	Titoli ta' dejn maħruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37		
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41		
0110	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzat		IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1		

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0120	Depożiti		BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36		
0130	Titoli ta' dejn mahruġin		Anness V.Parti 1.37		
0140	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41		
0141	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux tan- negożjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	<i>Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(3)</i>			
0142	Depożiti	BĈE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36			
0143	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37			
0144	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41			
0150	Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar	<i>Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)(a); Anness V.Parti 1.26</i>	IFRS 9.6.2.1; Anness V.Parti 1.26		
0160	Tibdiliet fil-valur ġust tal-entrati hheg- gati fil-hegġ tal-portafoll tar-riskju tar- rata tal-imghax	<i>Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(5), (6); Anness V.Parti 2.8; IAS 39.89A(b)</i>	IAS 39.89A(b), IFRS 9.6.5.8		
0170	Provvedimenti	BAD Art 4.Obb- ligazzjonijiet(6)	IAS 37.10; IAS 1.54(l)		
0180	Obbligazzjonijiet ta' taxxa		IAS 1.54(n-o)		
0190	Kapital azzjonarju ripagabbli meta mitlub		IAS 32 IE 33; IFRIC 2; Anness V.Parti 2.12		
0200	Obbligazzjonijiet oħrajn	Anness V.Parti 2.13	Anness V.Parti 2.13		
0210	Obbligazzjonijiet inkluzi fi gruppi ta' disponiment ikklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ		IAS 1.54 (p); IFRS 5.38, Anness V. Parti 2.14		
0215	Telf impost għal obbligazzjonijiet tan- negożjar valwati fil-valur ġust	Anness V.Parti 1.29			
0220	OBLIGAZZJONIJET		IAS 1.9(b);IG 6		

20.3 Dizaggregazzjoni ġeografika tar-rapport tal-entrati tal-profitt jew telf skont il-post tal-attivitàjiet

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0010	Introjtu mill-imghax	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(1); Anness V.Parti 2.31	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31		
0020	(Spejjeż ta' imghax)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(2); Anness V.Parti 2.31	IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31		
0030	(Spejjeż fuq kapital azzjonarju ripa- gabbli meta miġlub)		IFRIC 2.11		
0040	Introjtu mid-dividendi	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(3); Anness V.Parti 2.40	Anness V.Parti 2.40		
0050	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(4)	IFRS 7.20(c)		
0060	(Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet)	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(5)	IFRS 7.20(c)		
0070	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-riko- noxximent tal-assi u obligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf, nett	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)	Anness V.Parti 2.45		
0080	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazz- jonijiet finanzjarji miżmumin ghan- negożjar, nett		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.43, 46		
0083	Qligh jew (-) telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negożjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf		IFRS 9.5.7.1		
0085	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazz- jonijiet finanzjarji tan-negożjar, nett	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)			
0090	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazz- jonijiet finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz tal-qligh jew telf, nett		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.5.7.1; Anness V.Parti 2.44		
0095	Qligh jew (-) telf fuq assi u obligazz- jonijiet finanzjarji mhux tan-negożjar, nett	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)			

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0100	Qligh jew (-) telf mill-kontabilità tal- ihheġġjar, nett	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6), (8)	Anness V.Parti 2.47-48		
0110	Differenzi fil-kambju [qligh jew (-) telf , nett	BAD, l-Art 39	IAS 21.28, 52 (a)		
0120	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-riko- noxximent ta' investimenti f'sussidjarji, imprizi kongunti u kumpaniji assoċjati, nett	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(13)-(14); Anness V.Parti 2.56	Anness V.Parti 2.56		
0130	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-riko- noxximent ta' assi mhux finanzjarji, nett		IAS 1.34		
0140	Introjtu operatorju iehor	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(7); Anness V.Parti 2.314-316	Anness V.Parti 2.314-316		
0150	(Spejjeż operatorji ohrajn)	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(10); Anness V.Parti 2.314-316	Anness V.Parti 2.314-316		
0155	INTROJTU OPERATORJU TOTALI, NETT				
0160	(Spejjeż amministrattivi)	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(8)			
0165	(Kontribuzzjonijiet fi flus għal fondi ta' rizoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad- depożiti)	Anness V.Parti 2.48i	Anness V.Parti 2.48i		
0170	(Deprezzament)		IAS 1.102, 104		
0171	Qligh jew (-) telf ta' modifika, nett		IFRS 9.5.4.3, IFRS 9 Appen- diċi A; Anness V.Parti 2.49		
0175	(Żidiet jew (-) tnaqqis tal-fond għal riskji bankarji generali, nett)	BAD, l-Art 38.2			
0180	(Provvedimenti jew (-) treġġigh lura tal- provvedimenti)		IAS 37.59, 84; IAS 1.98(b)(f)(g)		
0190	(Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal- indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)	BAD, l-Art 35-37, Anness V.Parti 2.52, 53	IFRS 7.20(a)(viii); Anness V Parti 2.51, 53		
0200	(Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal- indeboliment ta' investimenti f'sussid- jarji, imprizi kongunti u kumpaniji assoċjati)	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(13)-(14)	IAS 28.40-43		
0210	(Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal- indeboliment fuq assi mhux finanzjarji)		IAS 36.126(a)(b)		

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat	
				Attivitajiet domes- tiċi	Attivitajiet mhux domestiċi
				Anness V.Parti 2.270	Anness V.Parti 2.270
				0010	0020
0220	Avvjament negattiv rikonoxxut fil- profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il- Kontabilità, l-Art 24(3)(f)	IFRS 3.Appen- diċi B64(n)(i)		
0230	Sehem tal-profitt jew (-) telf ta' inves- timenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(13)-(14)	Anness V.Parti 2.54		
0240	Qligh jew (-) telf minn assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment kklassifikati bhala miżmuma għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bhala operazz- jonijiet li ma tkomplewx		IFRS 5.37; Anness V.Parti 2.55		
0250	PROFIT JEW (-) TELF QABEL IT-TAXXA MINN OPERAZZJONIJET KONTINWI		IAS 1.102, IG 6; IFRS 5.33 A		
0260	(Spejjeż tat-taxxa jew (-) introjtu relatat mal-profitt jew telf minn operazzjoni- jiet kontinwi)	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(15)	IAS 1.82(d); IAS 12.77		
0270	PROFIT JEW (-) TELF WARA T-TAXXA MINN OPERAZZJONIJET KONTINWI	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(16)	IAS 1, IG 6		
0275	Profitt jew (-) telf straordinarju wara t- taxxa	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(21)			
0280	Profitt jew (-) telf wara t-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx		IAS 1.82(ea); IFRS 5.33(a), 5.33 A; Anness V.Parti 2.56		
0290	PROFIT JEW (-) TELF GHAS-SENA	BAD, Art 27.Tfassil vertika- li(23)	IAS 1.81 A(a)		

20.4 Diżaggregazzjoni ġeografika tal-assi skont ir-residenza tal-kontroparti

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti:

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont riportat gross	Li minnhom: miżmumin ghan-negozjar jew negozjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akku- mulat fil-valur għust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi	
						li minnhom: inadempjenti					
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), 16(a), 17, Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274
				0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0010	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 2.272	IFRS 9 Appen- diċi A, Anness V. Parti 2.272								
0020	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0030	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0040	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5; Anness V Parti 1.44(b)	IAS 32.11								
0050	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali komp- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross	Li minnhom: miżmumin ghan-negozjar jew negozjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti ghal indeboliment, inkluz bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi		Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akku- mulat fil-valur għust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
									li minnhom: inadempjenti		
		Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), 16(a), 17, Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274		
		0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040		
0060	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0070	Li minnhom: korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0075	Bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	BAD, l-Art 13(2); Anness V.Parti 2.2, 3, 273	Anness V.Parti 2.2, 3								
0080	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31, 44(b)	Anness V.Parti 1.31, 44(b)								
0090	Banek ċentrali	Anness V. Parti 1.42(a)	Anness V. Parti 1.42(a)								
0100	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0110	Istituzzjoni- jiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali komp- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross	Li minnhom: miżmumin għan-negożjar jew negożjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi		Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akku- mulat fil-valur għust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
									li minnhom: inadempjenti		
		Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), 16(a), 17, Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274		
		0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040		
0120	Korporazz- jonijiet finan- zjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								
0130	Korporazz- jonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0140	Self u avvanzi	Anness V. Parti 1.32, 44(a)	Anness V. Parti 1.32, 44(a)								
0150	Banek ċentrali	Anness V. Parti 1.42(a)	Anness V. Parti 1.42(a)								
0160	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)								
0170	Istituzzjoni- jiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)								
0180	Korporazz- jonijiet finan- zjarji ohrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross	Li minnhom: miżmumin ghan-negozjar jew negozjar	li minnhom: assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, inkluż bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn	Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi	li minnhom: inadempjenti	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akku- mulat fil-valur għust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.271, 275	Anness V.Parti 1.15(a), 16(a), 17, Parti 2.273	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.275	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274
				0010	0011	0012	0022	0025	0026	0031	0040
0190	Korporazz- jonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0200	Li minnhom: Intrapriži Żgħar u Medji	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a)								
0210	Li minnhom: Self kollate- ralizzat bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.86(a), 87	Anness V. Parti 2.86(a), 87								
0220	Unitajiet domestiċi	Anness V. Parti 1.42(f)	Anness V. Parti 1.42(f)								
0230	Li minnhom: Self kollate- ralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0240	Li minnhom: Kreditu għall-konsum	Anness V. Parti 2.88(a)	Anness V. Parti 2.88(a)								

20.5 Diżaggregazzjoni ġeografika ta' skoperturi barra mill-karta bilanċjali skont ir-residenza tal-kontroparti

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti:

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont nominali				Provvedi- menti għal impenji u garanziji mogħtija
				Li minnhom: b'tolleranza	Li minnhom: improduttivi	li minnhom: inadempjenti		
				Anness V.Parti 2.118, 271	Anness V.Parti 2.240-258	Anness V.Parti 2.275	CRR, l-Art 178; Anness V.Parti 2.237(b)	Anness V.Parti 2.276
				0010	0022	0025	0026	0030
0010	Impenji ta' self mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 113	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 113, 116					
0020	Garanziji finanzjarji mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.112, 114	IFRS 4 Anness A; CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(f), Parti 2.102-105, 114, 116					
0030	Impenji ohrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.112, 115	CRR Anness I; Anness V.Parti 1.44(g), Parti 2.102-105, 115, 116					

20.6 Diżaggregazzjoni ġeografika tal-obbligazzjonijiet skont ir-residenza tal-kontroparti

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti:

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat
				Anness V.Parti 1.27-28, 2.271
				0010
0010	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.24(a), 25, 26, 44(e), Parti 2.272	IFRS 9 Appendiċi A, Anness V.Parti 1.44(e), Parti 2.272	
0020	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)	
0030	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)	
0040	Pożizzjonijiet qosra	Anness V.Parti 1.44(d)	IFRS 9.BA7(b); Anness V.Parti 1.44(d)	
0050	Li minnhom: istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)	
0060	Li minnhom: korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)	
0070	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	
0080	Banek ċentrali	Anness V.Parti 1.42(a)	Anness V.Parti 1.42(a)	
0090	Gvernijiet ġenerali	Anness V.Parti 1.42(b)	Anness V.Parti 1.42(b)	
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu	Anness V.Parti 1.42(c)	Anness V.Parti 1.42(c)	
0110	Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Anness V.Parti 1.42(d)	Anness V.Parti 1.42(d)	
0120	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)	
0130	Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)	

20.7.1 Diżaggregazzjoni ġeografika skont ir-residenza tal-kontroparti ta' self u avvanzi minbarra dawk miżmumin għan-negozjar lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċijiet tan-NACE

Pajjiż tar-residenza tal-kontroparti:

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V. Parti 2.271, 277				
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minnhom: improduttivi	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.275	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274
			0010	0011	0012	0021	0022
0010	A Agrikoltura, forestrija u sajd	Regolament tan-NACE					
0020	B Minjeri u barrieri	Regolament tan-NACE					
0030	C Manifattura	Regolament tan-NACE					
0040	D Provvista ta' elettriku, gass, fwar u arja kkondizzjonata	Regolament tan-NACE					
0050	E Provvista tal-ilma	Regolament tan-NACE					
0060	F Kostruzzjoni	Regolament tan-NACE					
0070	G Negozju bl-ingrossa u bl-imnut	Regolament tan-NACE					
0080	H Trasport u hażna	Regolament tan-NACE					
0090	I Attivitàjiet ta' servizzi ta' akkomodazzjoni u ikel	Regolament tan-NACE					
0100	J Informatika u komunikazzjoni	Regolament tan-NACE					

		Referenzi	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Anness V. Parti 2.271, 277				
			Ammont riportat gross	li minnhom: self u avvanzi soġġetti għal indeboliment	Li minnhom: improduttivi	Indeboliment akkumulat	Tibdil negattiv akkumulat fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi
			Anness V.Parti 1.34, Parti 2.275	Anness V.Parti 2.273	Anness V.Parti 2.275	Anness V.Parti 2.274	Anness V.Parti 2.274
			0010	0011	0012	0021	0022
0105	K Attivitajiet finanzjarji u tal-assigurazzjoni	Regolament tan- NACE					
0110	L Attivitajiet marbuta ma' proprjetà immobbli	Regolament tan- NACE					
0120	M Attivitajiet professjonali, xjentifiċi u tekniċi	Regolament tan- NACE					
0130	N Attivitajiet ta' servizzi amministrattivi u ta' appoġġ	Regolament tan- NACE					
0140	O Amministrazzjoni pubblika u difiża, sigurtà soċjali obbligatorja	Regolament tan- NACE					
0150	P Edukazzjoni	Regolament tan- NACE					
0160	Q Servizzi marbuta mas-saħħa tal-bniedem u attivitajiet ta' xogħol soċjali	Regolament tan- NACE					
0170	R Arti, divertiment u rikreazzjoni	Regolament tan- NACE					
0180	S Servizzi oħra	Regolament tan- NACE					
0190	SELF U AVVANZI	Anness V.Parti 1.32					

21. **Assi tangibbli u intangibbli: assi soġġetti għal lokazzjoni operatorja**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont rapor- tat
				Anness V.Parti 2.278-279
				0010
0010	Proprietà, impjant u tagħmir		IAS 16.6; IAS 1.54(a)	
0020	Mudell ta' rivalwazzjoni		IAS 17.49; IAS 16.31, 73(a)(d)	
0030	Mudell tal-kost		IAS 17.49; IAS 16.30, 73(a)(d)	
0040	Proprietà għall-investment		IAS 40.IN5; IAS 1.54(b)	
0050	Mudell tal-valur ġust		IAS 17.49; IAS 40.33-55, 76	
0060	Mudell tal-kost		IAS 17.49; IAS 40.56,79(c)	
0070	Assi intangibbli oħrajn	BAD Art 4.Assi(9)	IAS 38.8, 118	
0080	Mudell ta' rivalwazzjoni		IAS 17.49; IAS 38.75-87, 124(a)(ii)	
0090	Mudell tal-kost		IAS 17.49; IAS 38.74	

22. **Immaniġġjar ta' assi, kustodja u funzjonijiet ta' servizzi oħrajn**22.1 **Introjtu u spejjeż mit-tariffi u mill-kummissjonijiet, skont l-attività**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
		BAD, Art 27.Tfassil vertikali(4), (5)	IFRS 7.20(c)	Anness V.Parti 2.280
0010	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet		Anness V.Parti 2.281-284	
0020	Titoli			
0030	Hruġ	Anness V.Parti 2.284(a)	Anness V.Parti 2.284(a)	
0040	Ordinijiet ta' trasferiment	Anness V.Parti 2.284(b)	Anness V.Parti 2.284(b)	
0050	Introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet marbut ma' titoli	Anness V.Parti 2.284(c)	Anness V.Parti 2.284(c)	
0051	Finanzi korporattivi			
0052	Konsulenza M&A	Anness V.Parti 2.284 (e)	Anness V.Parti 2.284 (e)	
0053	Servizz tat-Teżorerija	Anness V.Parti 2.284(f)	Anness V.Parti 2.284(f)	
0054	Introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet marbut ma' attivitajiet ta' finanzji korporattivi	Anness V. Parti 2.284(g)	Anness V. Parti 2.284(g)	
0055	Konsulenza bi hlas	Anness V. Parti 2.284.	Anness V. Parti 2.284.	
0060	Ikklerjar u saldu	Anness V.Parti 2.284(i)	Anness V.Parti 2.284(i)	
0070	Ġestjoni tal-assi	Anness V.Parti 2.284(j); 285(a)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(a)	
0080	Kustodja [skont it-tip ta' konsumentur]	Anness V.Parti 2.284(j); 285(b)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(b)	
0090	Investiment kollettiv			
0100	Introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet b'rabta ma' servizzi ta' kustodja			

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
		BAD, Art 27.Tfassil vertikali(4), (5)	IFRS 7.20(c)	Anness V.Parti 2.280
0110	Servizzi amministrattivi ċentrali għall-investiment kollettiv	Anness V.Parti 2.284(j); 285(c)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(c)	
0120	Tranzazzjonijiet fiduċjarji	Anness V.Parti 2.284(j); 285(d)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(d)	
0131	Servizzi ta' pagament	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0132	Kont kurrenti	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0133	Karti tal-kreditu	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0134	Karti ta' debitu u hlasijiet ohra bil-karti	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0135	Trasferimenti u ordnijiet ohra ta' hlas	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0136	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet marbuta ma' servizzi ta' pagament	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0140	Rizorsi tal-konsumaturi mqassmin izda mhux imma- niġġjati [skont it-tip ta' prodott]	Anness V.Parti 2.284(l); 285(f)	Anness V.Parti 2.284(l); 285(f)	
0150	Investiment kollettiv			
0160	Prodotti tal-assigurazzjoni			
0170	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet marbuta ma' rizorsi tal-konsumaturi mqassma izda mhux imma- niġġjati			
0180	Finanzjament Strutturat	Anness V.Parti 2.284(n)	Anness V.Parti 2.284(n)	
0190	Attivitajiet tas-servizzjar tas-self	Anness V.Parti 2.284(o)	Anness V.Parti 2.284(o)	
0200	Impenji ta' self mogħtija	Anness V.Parti 2.284(p)	IFRS 9.4.2.1 (c)(ii); Anness V.Parti 2.284(p)	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
		BAD, Art 27.Tfassil vertikali(4), (5)	IFRS 7.20(c)	Anness V.Parti 2.280
0210	Garanziji finanzjarji moghtija	Anness V.Parti 2.284(p)	IFRS 9.4.2.1 (c)(ii); Anness V.Parti 2.284(p)	
0211	Self moghti	Anness V.Parti 2.284(r)	Anness V.Parti 2.284(r)	
0213	Munita barranija	Anness V.Parti 2.284(s)	Anness V.Parti 2.284(s)	
0214	Kommoditajiet	Anness V.Parti 2.284(t)	Anness V.Parti 2.284(t)	
0220	Introjtu iehor minn tariffi u kummissjonijiet	Anness V.Parti 2.284(u)	Anness V.Parti 2.284(u)	
0230	(Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet)		Anness V.Parti 2.281-284	
0235	(Titoli)	Anness V.Parti 2.284(d)	Anness V.Parti 2.284(d)	
0240	(Ikklerjar u saldu)	Anness V.Parti 2.284(i)	Anness V.Parti 2.284(i)	
0245	(Immaniġġjar tal-assi)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(a)	Anness V.Parti 2.284(j); 285(a)	
0250	(Kustodja)	Anness V.Parti 2.284(j); 285 (b)	Anness V.Parti 2.284(j); 285 (b)	
0255	(Servizzi ta' pagament)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	Anness V.Parti 2.284(k), 285(e)	
0256	(li minnhom: Karti tal-Kreditu, Debitu u oħrajn)			
0260	(Attivitajiet tas-servizzjar tas-self)	Anness V.Parti 2.284(o)	Anness V.Parti 2.284(o)	
0270	(Impenji ta' self riċevuti)	Anness V.Parti 2.284(q)	Anness V.Parti 2.284(q)	
0280	(Garanziji finanzjarji riċevuti)	Anness V.Parti 2.284(q)	Anness V.Parti 2.284(q)	
0281	(Distribuzzjoni tal-prodotti pprovduta esternament)	Anness V.Parti 2.284(m)	Anness V.Parti 2.284(m)	
0282	(Munita barranija)	Anness V.Parti 2.284(s)	Anness V.Parti 2.284(s)	
0290	(Spejjeż oħrajn ta' tariffi u kummissjonijiet)	Anness V.Parti 2.284(u)	Anness V.Parti 2.284(u)	

22.2 Assi involuti fis-servizzi pprovduti

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont ta' assi involuti fis- servizzi pprov- duti
				Anness V. Parti 2.285(g)
				0010
0010	Immaniġġjar tal-assi [skont it-tip ta' klijent]	Anness V.Parti 2.285(a)	Anness V.Parti 2.285(a)	
0020	Investiment kollettiv			
0030	Fondi tal-pensjonijiet			
0040	Portafolli tal-klijenti mmaniġġjati fuq bażi diskrezzjonali			
0050	Strumenti ohrajn ta' investiment			
0060	Assi ta' kustodja [skont it-tip ta' klijent]	Anness V.Parti 2.285(b)	Anness V.Parti 2.285(b)	
0070	Investiment kollettiv			
0080	Ohrajn			
0090	Li minnhom: inkarigati lil entitajiet ohrajn			
0100	Servizzi amministrattivi ċentrali għall-investiment kollettiv	Anness V.Parti 2.285(c)	Anness V.Parti 2.285(c)	
0110	Tranżazzjonijiet fiduċjarji	Anness V.Parti 2.285(d)	Anness V.Parti 2.285(d)	
0120	Servizzi ta' pagament	Anness V.Parti 2.285(e)	Anness V.Parti 2.285(e)	
0130	Riżorsi tal-klijenti mqassmin iżda mhux immaniġġjati [skont it-tip ta' prodott]	Anness V.Parti 2.285(f)	Anness V.Parti 2.285(f)	
0140	Investiment kollettiv			
0150	Prodotti tal-assigurazzjoni			
0160	Ohrajn			

23. Self u avvanzi: informazzjoni addizzjonali

23.1 Self u avvanzi: Ghadd ta' strumenti

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ghadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi			
					li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
Anness V.Parti 1.32		Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261	
Anness V.Parti 1.32		Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261	
0010				0020	0030	0040	0050	
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322					
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
				0010	0020	0030	0040	0050
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0190	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0210	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ghadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' liti- gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319								
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87, 234i (a)								
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0080	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321								
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)								
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ghadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0140	li minnhom: Self ghal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0150	Self u avvanzji fl-istatus ta' liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319; 322								
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Għadd ta' strumenti (Anness V.Parti 2.320)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > sena <=sentejn	Skaduti > sentejn <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0190	li minnhom: Self għal Proprjeta' Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0210	li minnhom: Self għal proprjeta' Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

23.2 Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar l-ammonti riportati grossi

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonalni bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonalni kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonalni bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonalni kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321					

		Referenzi tal-GAAP Nazz- jonal i bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazz- jonal i kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
			0010	0020	0030	0040	0050	
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' liti- gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322					
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
							li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0260	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0280	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323					
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonal i bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonal i kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0320	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0340	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324					
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0390	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0410	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonal i bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonal i kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum	
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322				
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0260	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0280	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0320	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0340	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324				
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)				
0390	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0410	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319								
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319								
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0150	Self u avvanzi fl-istatus ta' qabel il-litigazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 321								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0190	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								

				Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0210	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0220	Self u avvanzi fl-istatus ta' liti-gazzjoni	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 322								
0230	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0240	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0250	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								

				Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0260	li minnhom: Self għal Proprjeta' Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0270	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0280	li minnhom: Self għal proprjeta' Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0290	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323								
0300	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0310	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	
		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170		
0320	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0330	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0340	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0350	Self u avvanzi bi proporzjon akkumulat ta' kopertura > 90 %	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 324								
0360	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0370	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0380	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)								
0390	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0400	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0410	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

23.3 Self u avvanzi kollateralizzati bi proprjetà immobili: Diżaggregazzjoni skont il-proporzjonijiet tal-LTV

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319					
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0050	Self u avvanzi lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)					
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0090	Self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)					
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0130	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)					
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0170	Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji (NFCs) li mhumix SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)					
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319				
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0050	Self u avvanzi lil intrapriżi żghar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				

				Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0090	Self u avvanzi lil korporazzjoni- jiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)				
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				

				Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonal bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonal kompatibbli mal- IFRS	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0130	Self ghal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żghar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew digà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0170	Self ghal Proprjetà Immobbli Kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji (NFCs) li mhumiex SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)				
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi kollateralizzati permezz ta' proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319								
0020	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0030	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0040	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
				li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin	
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0050	Self u avvanzi lil intrapriżi żghar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)								
0060	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0070	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0080	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0090	Self u avvanzi lil korporazzjoni- jiet mhux finanzjarja (NFCs) apparti SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 319; SME Art 1 2(a)								
0100	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0110	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0120	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0130	Self għal proprjetà immobbli kummerċjali lil intrapriżi żgħar u medji (NFCs) kollateralizzati bi proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)								
0140	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali għal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0150	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali għal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0160	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0170	Self ghal Proprjetà Immobbli Kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji (NFCs) li mhumex SMEs kollateralizzati bi proprjetà immobbli	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.32, 42 (e), 44(a), Parti 2.86(a), 87, 239ix, 319; SME Art 1 2(a)								
0180	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 60 % u inqas minn jew ugwali ghal 80 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0190	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 80 % u inqas minn jew ugwali ghal 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								
0200	Li minnhom: Self b'LTV oghla minn 100 %	Anness V.Parti 2.239x, 325	Anness V.Parti 2.239x, 325								

23.4 Self u avvanzi: Informazzjoni addizzjonali dwar indebolimenti akkumulati u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta’ kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoper- turi b’miżuri ta’ tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b’miżuri ta’ tolle- ranza
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b'miżuri ta' tolle- ranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta’ kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoper- turi b’miżuri ta’ tolle- ranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoper- turi b’miżuri ta’ tolle- ranza
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235, 237(f)	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)		Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0180	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0200	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

				Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonal bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonal kompatibbli mal- IFRS	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323				

			Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)			
				Improduttivi			
				Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259- 262	Anness V. Parti 2.222, 235- 236	Anness V. Parti 2.222, 235- 236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0180	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0200	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319								
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin	
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0080	Self u avvanzi skont il-kost jew skont il-kost amortizzat	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.233 (a), 319								
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0150	Self minghajr garanziji u avvanzi minghajr garanziji	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319, 323								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu (Anness V. Parti 2.69-71)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0170	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0180	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0190	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0200	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

23.5 Self u avvanzi: Kollateral riċevut u garanziji finanzjarji riċevuti

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
							li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261				
0010	0020	0030	0040	0050				
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
				0010	0020	0030	0040	0050
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326					
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				0010	0020	0030	0040	0050
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326					
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174				
				Anness V.Parti 1.32	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Produttivi		
						Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
		Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261		
		Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261		
		0010	0020	0030	0040	0050		
0190	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)					
0210	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzi - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327	Anness V.Parti 2.319, 326, 327					
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprietà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327	Anness V.Parti 2.319, 326, 327					

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174			
				Improduttivi			
				li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262				
0060	0070	0080	0090				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanz	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326				
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)				
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326				
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0190	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0210	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzi - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprietà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327	Anness V.Parti 2.319, 326, 327				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	Garanziji finanzjarji riċevuti fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326								
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								

				Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'mi- żuri ta' tolle- ranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0080	Kollateral riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326								
0090	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0100	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0110	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0120	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	
0130	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0140	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0150	Kollateral ta' proprjetà immobbli riċevut fuq self u avvanzi	Anness V.Parti 2.319, 326	Anness V.Parti 2.319, 326								
0160	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0170	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0180	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jista' jiġi kkunsidrat Anness V.Parti 2.171-172, 174							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0190	li minnhom: Self għal Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0200	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0210	li minnhom: Self għal proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								
0220	Entrata fil-memorandum: Kollateral riċevut fuq self u avvanzu - ammonti bla limitu massimu	Anness V.Parti 2.319, 326, 327	Anness V.Parti 2.319, 326, 327								
0230	li minnhom: Kollateral ta' proprietà immobbli	Anness V.Parti 2.319, 326, 327	Anness V.Parti 2.319, 326, 327								

23.6 Self u avvanzi: Thassir parzjali akkumulat

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)				
					Produttivi			
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-239	li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
					Anness V. Parti 2. 256, 259-263		Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259- 261
					Anness V. Parti 2. 256, 259-263		Anness V. Parti 2. 213- 216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235
0010	0020	0030	0040	0050				
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319					
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)					
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residen- zjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87					
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)					
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)				
				Produttivi				
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza		li minnhom: Skaduti > 30 jum <= 90 jum	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
				Anness V.Parti 1.32	Anness V. Parti 2. 256, 259-263	Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2. 222, 235	Anness V. Parti 2. 259-261
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		0010	0020	0030	0040	0050
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs							
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs							

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumiex skaduti jew diġa skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0010	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319				
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)				
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87				
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME I-Art 1 2(a)				
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)			
				Improduttivi			
						Probabbli ma jhallsux li mhumix skaduti jew diġà skaduti <= 90 jum	
						li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-239	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				Anness V. Parti 2. 213-216, 226-232	Anness V. Parti 2.256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262
				0060	0070	0080	0090
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)				
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix				

			Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD		Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170
0010	Self u avvanz	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319	Anness V.Parti 1.32, 44(a), Parti 2.319								
0020	li minnhom: Unitajiet domestiċi	Anness V.Parti 1.42(f)	Anness V.Parti 1.42(f)								
0030	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 2.86(a), 87								
0040	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - SMEs	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)	Anness V.Parti 1.42(e), SME l-Art 1 2(a)								
0050	li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummercjali (CRE) lil SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Thassir parzjali akkumulat (Anness V.Parti 2.72, 74)							
				Improduttivi							
				Skaduti > 90 jum							
					li minnhom: Skoperturi b'miżuri ta' tolleranza	Skaduti > 90 jum <= 180 jum	Skaduti > 180 jum <= sena	Skaduti > 1 snin <=2 snin	Skaduti > 2 snin <=5 snin	Skaduti > 5 snin <=7 snin	Skaduti > 7 snin
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
				Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236, 256, 259-262	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236	Anness V. Parti 2.222, 235-236
			0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	
0060	li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji - minbarra SMEs	Anness V.Parti 1.42(e)	Anness V.Parti 1.42(e)								
0070	li minnhom: Self għal proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix								

24. Self u avvanzi: Flussi ta' skoperturi improduttivi, indeboliment u thassir mit-tmiem tal-ahhar sena finanzjarja

24.1 Self u avvanzi: Influssi u flussi ta' hrug ta' skoperturi improduttivi

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompartibbli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.328	Anness V.Parti 2.328							
0020	Influssi	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0030	Influss minhabba riklassifikazzjoni minn produttivi minghajr tolleranza	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzji						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0040	Influss minhabba riklassifikazzjoni minn produttivi b'tolleranza	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0050	li minnhom: riklassifikati minn skoperturi b'tolleranza produttivi taht prova li qabel kienu ġew riklassifikati minn improduttivi	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329(b)	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329(b)							
0060	Influss minhabba x-xiri ta' skoperturi	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329							
0070	Influss minhabba imghax dovut	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329 (a)	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329 (a)							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzji						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0080	Influss minhabba raġunijiet ohra	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329 (c)	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 329 (c)							
0090	Li minnhom: Influss aktar minn darba	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (a)	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (a)							
0100	Li minnhom: Influss ta' skoperturi mogħtija f'dawn l-aħħar 24 xahar	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (b)	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (b)							
0110	Li minnhom: Influss ta' skoperturi mogħtija matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (b)	Anness V. Parti 2.239ii, 239iii, 239vi, 330 (b)							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0120	Flussi ta' hrug	Anness V.Parti 2.239iii-239v, 331, 332	Anness V.Parti 2.239iii-239v, 331, 332							
0130	Fluss ta' hrug minhabba riklassifikazzjoni bhala produttivi minghajr tolleranza	Anness V.Parti 2.239iii-239v(a), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(a), 331, 332							
0140	Fluss ta' hrug minhabba riklassifikazzjoni bhala produttivi b'tolleranza	Anness V.Parti 2.239iii-239v(a), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(a), 331, 332							
0150	Flussi ta' hrug minhabba ripagament parzjali jew totali tas-self	Anness V.Parti 2.239iii-239v(b), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(b), 331, 332							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
		Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix		
		Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070		
0160	Fluss ta' hruġ dovut ghal-likwidazzjonijiet tal-kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(c), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(c), 331, 332							
0170	Irkupri netti akkumulati mil-likwidazzjoni ta' kollateral	Anness V.Parti 2.333	Anness V.Parti 2.333							
0180	li minnhom: Thassir fil-kuntest ta' likwidazzjonijiet ta' kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(c)	Anness V. Parti 2.239iii-239v(c)							
0190	Flus ta' hruġ minhabba t-tehid f'pussess ta' kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(d), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(d), 331, 332							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)							
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzji							
					li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali			li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
										li minnhom: Self ta' Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix					
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070					
0200	Irkupri netti akkumulati mit-tehid f'pussess ta' kollateral	Anness V.Parti 2.333	Anness V.Parti 2.333								
0210	li minnhom: Thassir fil-kuntest tat-tehid f'pussess ta' kollateral	Anness V.Parti 2.239iii-239v(d)	Anness V. Parti 2.239iii-239v(d)								
0220	Fluss ta' hruġ minhabba bejgh ta' strumenti	Anness V.Parti 2.239iii-239v(e), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(e), 331, 332								
0230	Irkupri akkumulati netti mill-bejgh ta' strumenti	Anness V.Parti 2.333	Anness V.Parti 2.333								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0240	li minnhom: Thassir fil-kuntest ta' bejgh ta' strumenti	Anness V.Parti 2.239iii-239v(e)	Anness V. Parti 2.239iii-239v(e)							
0250	Flussi ta' hrug minhabba trasferimenti ta' riskju	Anness V.Parti 2.239iii-239v(f), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(f), 331, 332							
0260	Irkupri akkumulati netti minn trasferimenti tar-riskju	Anness V.Parti 2.333	Anness V.Parti 2.333							
0270	li minnhom: Thassir fil-kuntest tat-trasferimenti tar-riskju	Anness V.Parti 2.239iii-239v(f)	Anness V.Parti 2.239iii-239v(f)							

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont Riportat gross (Anness V.Parti 1.34)						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzji						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self CRE lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprietà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0280	Flussi ta' hruġ minhabba thas-sir	Anness V.Parti 2.239iii-239v(g), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(g), 331, 332							
0290	Fluss ta' hruġ minhabba riklassifikazzjoni bħala miżmuma għall-bejgh	Anness V.Parti 2.239iii-239vi, 331, 332	Anness V.Parti 2.239iii-239vi, 331, 332							
0300	Fluss ta' hruġ minhabba raġunijiet oħra	Anness V.Parti 2.239iii-239v(h), 331, 332	Anness V. Parti 2.239iii-239v(h), 331, 332							
0310	Li minnhom: Fluss ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi li ma saru improduttivi matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.334	Anness V.Parti 2.334							
0320	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.328	Anness V.Parti 2.328							

24.2 Self u avvanzi: Fluss ta' indebolimenti u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompattibbli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self għal proprjetà immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.69-71, 213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.69-71, 213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.335	Anness V.Parti 2.335							
0020	Żidiet matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.336	Anness V.Parti 2.336							
0030	Li minnhom: indebolimenti kontra mghax akkumulat	Anness V.Parti 2.337	Anness V.Parti 2.337							
0040	Tnaqqisiet matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.338	Anness V.Parti 2.338							

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompattibli mal-IFRS	Indeboliment akkumulat u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu						
				Skoperturi improduttivi - self u avvanzi						
					li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali		li minnhom: SMEs		li minnhom: Self għal proprjetà immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs
									li minnhom: Self ta' Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE)	
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.69-71, 213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.69-71, 213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0050	Li minnhom: Treggigh lura ta' indeboliment u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Anness V.Parti 2.339(a)	Anness V. Parti 2.339(a)							
0060	Li minnhom: Rilaxx ta' koper-turi minhabba proċess ta' stralċ	Anness V.Parti 2.339(b)	Anness V.Parti 2.339(b)							
0070	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.335	Anness V.Parti 2.335							

24.3 Self u avvanzi: Thassir ta' skoperturi improduttivi matul il-perjodu

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont Riportat gross						
				Skoperturi improduttivi - Self u avvanzi						
				li minnhom: Unitajiet domestiċi			li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
				li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli residenzjali			Li minnhom: SMEs		Li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs	
								Li minnhom: Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil SMEs		
						Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)
		Anness V.Parti 1.32, 34, Parti 2.213-216, 223-239	Anness V.Parti 1.42(f), 44(a)	Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e), 44(a)	SME Art 1 2(a)	SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.239ix	Anness V.Parti 2.239ix		
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070		
0010	Thassir matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.340	Anness V.Parti 2.340							
0020	Li minnhom: Mahfra ta' dejn	Anness V.Parti 2.340	Anness V.Parti 2.340							

25. **Kollateral miksub bit-tehid f'pussess u proċessi ta' eżekuzzjoni**

25.1 **Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E) Influssi u flussi ta' u hrug**

		Referenzi tal-GAAP Nazjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassi- fikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir					
								Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali			
								<= sentejn			
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat		
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2- .175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2- .175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348		
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348		
				0010	0020	0030	0040	0050	0060		
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.341, 342	Anness V.Parti 2.341, 342								
0020	Influssi ta' kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.345, 349	Anness V.Parti 2.345, 349								
0030	Influssi minhabba kollateral ġdid miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.345, 349	Anness V.Parti 2.345, 349								
0040	Influssi minhabba bidliet pożittivi fil- valur	Anness V.Parti 2.345, 349	Anness V.Parti 2.345, 349								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassi- fikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir			
								Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali	
								<= sentejn	
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	Anness V.Par- ti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Par- ti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348
				0010	0020	0030	0040	0050	0060
0050	Flussi ta' hruġ ta' kollateral matul il- perjodu	Anness V.Parti 2.346, 349	Anness V.Parti 2.346, 349						
0060	Fluss ta' hruġ li għalih ingabru flus	Anness V.Parti 2.347, 349	Anness V.Parti 2.347, 349						
0070	Flus miġbura netti mill-kostijiet	Anness V.Parti 2.347	Anness V.Parti 2.347						
0080	Profitti/(-) telf mill-bejgh ta' kolla- teral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.347	Anness V.Parti 2.347						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-teħid f'pussess minbarra kollateral ikklassi- fikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir			
								Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali	
								<= sentejn	
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	Anness V.Par- ti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Par- ti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348
				0010	0020	0030	0040	0050	0060
0090	Flussi ta' hruġ b'sostituzzjoni bi stru- ment finanzjarju	Anness V.Parti 2.346, 349	Anness V.Parti 2.346, 349						
0100	Finanzjament mogħti	Anness V.Parti 2.347	Anness V.Parti 2.347						
0110	Fluss ta' hruġ minhabba bidliet negattivi fil-valur	Anness V.Parti 2.346, 349	Anness V.Parti 2.346, 349						
0120	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.341, 342	Anness V.Parti 2.341, 342						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir					
				Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
				> sentejn <= 5 snin		> 5 snin			
				Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont ripor-tat	Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont ripor-tat	Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont ripor-tat
				Anness V.Parti 2-.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2-.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	IFRS 5.6, Anness V.Parti 2-.175, 175i, 344	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1-.27, Parti 2.175
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 352	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
								0070	0080
0010	Bilanċ tal-ftuh	Anness V.Parti 2.341, 342	Anness V.Parti 2.341, 342						
0020	Influssi ta' kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.345, 349	Anness V.Parti 2.345, 349						
0030	Influssi minhabba kollateral ġdid miksub bit-tehid f'pussess	Anness V.Parti 2.345, 349	Anness V.Parti 2.345, 349						
0040	Influssi minhabba bidliet pożittivi fil-valur	Anness V.Parti 2.345, 349	Anness V.Parti 2.345, 349						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bhala Proprjetà, Impjanti u Taghmir					
				Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
				> sentejn <= 5 snin		> 5 snin			
				Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont ripor-tat	Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont ripor-tat	Valur fir-riko-noxximent inizzjali	Ammont ripor-tat
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Par-ti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	IFRS 5.6, Anness V.Par-ti 2.175, 175i, 344	IFRS 5.6, Anness V.Par-ti 1.27, Parti 2.175
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 352	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
				0070	0080	0090	0100	0110	0120
0050	Flussi ta’ hrug ta’ kollateral matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.346, 349	Anness V.Parti 2.346, 349						
0060	Fluss ta’ hrug li għalih ingabru flus	Anness V.Parti 2.347, 349	Anness V.Parti 2.347, 349						
0070	Flus miġbura netti mill-kostijiet	Anness V.Parti 2.347	Anness V.Parti 2.347						
0080	Profitti/(-) telf mill-bejgħ ta’ kollateral miksub bit-tehid f’pussess	Anness V.Parti 2.347	Anness V.Parti 2.347						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir					
				Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
				> sentejn <= 5 snin		> 5 snin			
				Valur fir-riko- noxximent iniz- jali	Ammont ripor- tat	Valur fir-riko- noxximent iniz- jali	Ammont ripor- tat	Valur fir-riko- noxximent iniz- jali	Ammont ripor- tat
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Par- ti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	IFRS 5.6, Anness V.Par- ti 2.175, 175i, 344	IFRS 5.6, Anness V.Par- ti 1.27, Parti 2.175
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 352	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
								0070	0080
0090	Flussi ta' hruġ b'sostituzzjoni bi stru- ment finanzjarju	Anness V.Parti 2.346, 349	Anness V.Parti 2.346, 349						
0100	Finanzjament mogħti	Anness V.Parti 2.347	Anness V.Parti 2.347						
0110	Fluss ta' hruġ minhabba bidliet negattivi fil-valur	Anness V.Parti 2.346, 349	Anness V.Parti 2.346, 349						
0120	Bilanċ tal-gheluq	Anness V.Parti 2.341, 342	Anness V.Parti 2.341, 342						

25.2 Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bhala Proprjetà, Impjanti u Taghmir (PP&E) Tip ta' kollateral miksub

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Taghmir					
						Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali					
				<= sentejn							
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu	Valur fir-rikonoxximent inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxximent inizjali		
Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2-.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348						
Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2-.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348						
0010	0020	0030	0040	0050	0060						
0010	Proprjetà immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351								
0020	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)	Anness V. Parti 2.350, 352(a)								
0030	Proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351								
0040	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)	Anness V. Parti 2.350, 352(a)								

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksut bit-tehd f'pussess minbarra kollateral ikklassi- fikata bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir					
						Żmien li ghadda mir- rikonoxximent fil-karta bilan- ċjali					
				<= sentejn							
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu	Valur fir-riko- noxximent iniz- jali	Ammont rapor- tat	Tibdiliet negat- tivi akkumulati	Valur fir-riko- noxximent iniz- jali		
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Par- ti 2.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348		
		Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Par- ti 2.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060				
0050	Li minnhom: Art relatata ma' korporazzjonijiet kummerċjali ta' proprjetà immobbli (eskluża raba')	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								
0060	Li minnhom: Art bil-permess tal-ippjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								
0070	Li minnhom: Art mingħajr il-permess tal- ppjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)								
0080	Proprjetà mobbli	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351								

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub bit-teħid f'pussess minbarra kollateral ikklassi- fikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir			
						Żmien li ghadda mir- rikonoxximent fil-karta bilan- ċjali			
						<= sentejn			
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali	Ammont rapor- tat	Tibdiliet negat- tivi akkumulati	Valur fir-riko- noxximent inizz- jali
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Par- ti 2.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i, 344	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Par- ti 2.175, 175ii	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348
				0010	0020	0030	0040	0050	0060
0090	Ekwiżità u titoli ta' dejn	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351						
0100	Oħrajn	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351						
0110	Total	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351						
0120	Għadd ta' Kollateral miksub bit-teħid f'pussess	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351						

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-teħid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir				
				Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				
				<= sentejn		> sentejn <= 5 snin		
				Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati
				Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348
				Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348
				0070	0080	0090	0100	0110
0010	Proprjetà immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0020	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)	Anness V. Parti 2.350, 352(a)					
0030	Proprjetà immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0040	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)	Anness V. Parti 2.350, 352(a)					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir				
				Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				
				<= sentejn		> sentejn <= 5 snin		
				Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati
				Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348
				Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348
				0070	0080	0090	0100	0110
0050	Li minnhom: Art relatata ma' korporazzjonijiet kummerċjali ta' proprjetà immobbli (eskluża raba')	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)					
0060	Li minnhom: Art bil-permess tal-ippjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)					
0070	Li minnhom: Art mingħajr il-permess tal-ppjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)					
0080	Proprjetà mobbli	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir				
				Žmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali				
				<= sentejn		> sentejn <= 5 snin		
				Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati
				Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348
				Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348
				0070	0080	0090	0100	0110
0090	Ekwità u titoli ta' dejn	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0100	Oħrajn	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0110	Total	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0120	Għadd ta' Kollateral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-teħid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjeta, Impjanti u Tagħmir				
				Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali			Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgh	
				> 5 snin				
				Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	IFRS 5.6, Anness V.Parti 2.17- 5, 175i	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
								0120
0010	Proprjeta immobbli residenzjali	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0020	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)	Anness V. Parti 2.350, 352(a)					
0030	Proprjeta immobbli kummerċjali	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0040	Li minnhom: qed tinbena / tiġi żviluppata	Anness V. Parti 2.350, 352(a)	Anness V. Parti 2.350, 352(a)					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Taghmir				
				Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali			Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgh	
				> 5 snin				
				Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	IFRS 5.6, Anness V.Par- ti 2.175, 175i	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
				0120	0130	0140	0150	0160
0050	Li minnhom: Art relatata ma' korporazzjonijiet kummerċjali ta' proprjetà immobbli (eskluża raba')	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)					
0060	Li minnhom: Art bil-permess tal-ippjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)					
0070	Li minnhom: Art minghajr il-permess tal-ppjanar għall-iżvilupp	Anness V. Parti 2.350, 352(b)	Anness V. Parti 2.350, 352(b)					
0080	Proprjetà mobbli	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il- BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Kollateral miksub bit-tehid f'pussess minbarra kollateral ikklassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir				
				Żmien li għadda mir-rikonoxximent fil-karta bilanċjali			Li minnhom: Assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ	
				> 5 snin				
				Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati	Valur fir-rikonoxxi- ment inizjali	Ammont riportat
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	IFRS 5.6, Anness V.Par- ti 2.175, 175i	IFRS 5.6, Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
				Anness V.Parti 2.175, 175i, 348	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175, 348	Anness V.Parti 2.175, 175ii, 348	Anness V.Parti 2.175, 175i	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175
								0120
0090	Ekwità u titoli ta’ dejn	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0100	Ohrajn	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0110	Total	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					
0120	Għadd ta’ Kollateral miksub bit-tehid f'pussess	Anness V. Parti 2.350, 351	Anness V. Parti 2.350, 351					

25.3 Kollateral miksub billi jittiehed pussess ikklassifikat bhala Proprietà, Impjanti u Taghmir (PP&E)

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn		Kollateral miksub billi jittiehed pussess ikklassifikat bhala Proprietà, Impjanti u Taghmir (PP&E)		
				Ammont riportat gross	Indeboliment akkumulat, bidliet negattivi akkumulati fil- valur ġust minhabba r- riskju ta' kreditu	Valur fir-riko- noxximent iniz- jali	Ammont riportat	Tibdiliet negattivi akkumulati
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.69-71, 343	IAS 16.6, Anness V.Parti 2.- 175, 175i	IAS 16.6, Anness V.Parti 1.- 27, Parti 2.175	IAS 16.6, Anness V.Parti 2.- 175, 175ii
				Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.343	Anness V.Parti 2.175, 175i	Anness V.Parti 1.27, Parti 2.175	Anness V.Parti 2.175, 175ii
				0010	0020	0030	0040	0050
0010	Total	Anness V.Parti 2.341, 357-358	Anness V.Parti 2.341, 357-358					
0020	Influssi minhabba kollateral ġdid miksub bit-tehd f'pussess	Anness V. Parti 2.341, 345, 357-358	Anness V. Parti 2.341, 345, 357-358					

26. Ġestjoni tat-tolleranza u kwalità tat-tolleranza

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza			
							li minnhom: Unitajiet domestiċi
					li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu	
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257
				0010	0020	0030	0040
0010	Ghadd ta' strumenti	Anness V. Parti 2.320, 355, 356	Anness V. Parti 2.320, 355, 356				
0020	Ammont riportat gross ta' strumenti, ghat-tipi ta' miżuri ta' tolleranza li ġejjin:	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355, 357, 359	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355, 357, 359				
0030	Perjodu ta' grazzja/moratorju fuq il-pagamenti	Anness V.Parti 2.358(a)	Anness V.Parti 2.358(a)				
0040	Tnaqqis fir-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.358(b)	Anness V.Parti 2.358(b)				
0050	Estensjoni tal-maturità/terminu	Anness V.Parti 2.358(c)	Anness V.Parti 2.358(c)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza			
					li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu	li minnhom: Unitajiet domestiċi
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257
				0010	0020	0030	0040
0060	Pagamenti skedati mill-gdid	Anness V.Parti 2.358(d)	Anness V.Parti 2.358(d)				
0070	Mahfra ta' dejn	Anness V.Parti 2.358(e)	Anness V.Parti 2.358(e)				
0080	Swaps ta' dejn ma' assi	Anness V.Parti 2.358(f)	Anness V.Parti 2.358(f)				
0090	Miżuri ohra ta' tolleranza	Anness V. Parti 2.358(g)	Anness V. Parti 2.358(g)				
	Ammont riportat gross ta' strumenti li kienu sogġetti għal miżuri ta' tolleranza f'diversi waqtiet	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355				
0100	Self u avvanzi li ngħataw tolleranza darbtejn	Anness V.Parti 2.360(a)(i)	Anness V.Parti 2.360(a)(i)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza			
							li minnhom: Unitajiet domestiċi
					li minnhom: produt- tivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu	
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252- 257
				Anness V.Parti 1.32, Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(f), 44(a), Parti 2.240-245, 252- 257
				0010	0020	0030	0040
0110	Self u avvanzi li ngħataw tolleranza aktar minn darbtejn	Anness V.Parti 2.360(a)(i)	Anness V.Parti 2.360(a)(i)				
0120	Self u avvanzi li għalihom inghataw miżuri ta' tolleranza flimkien ma' miżuri ta' tolleranza diġà eżistenti	Anness V.Parti 2.360(a)(ii)	Anness V.Parti 2.360(a)(ii)				
0130	Ammont riportat gross ta' self u avvanzi improduttivi b'tolleranza li naqsu milli jissodisfaw il-kriterji ta' hruġ improdut- tivi	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.232, 355, 360(b)	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.232, 355, 360(b)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza				
				li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		
				li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu
				Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.3- 2, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361
				Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.3- 2, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361
				0050	0060	0070	0080	0090
0010	Ghadd ta' strumenti	Anness V. Parti 2.320, 355, 356	Anness V. Parti 2.320, 355, 356					
0020	Ammont riportat gross ta' strumenti, għat-tipi ta' miżuri ta' tolleranza li ġejjin:	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355, 357, 359	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355, 357, 359					
0030	Perjodu ta' grazzja/moratorju fuq il-pagamenti	Anness V.Parti 2.358(a)	Anness V.Parti 2.358(a)					
0040	Tnaqqis fir-rata tal-imghax	Anness V.Parti 2.358(b)	Anness V.Parti 2.358(b)					
0050	Estensjoni tal-maturità/terminu	Anness V.Parti 2.358(c)	Anness V.Parti 2.358(c)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza				
				li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		
				li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu
				Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361
				Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361
				0050	0060	0070	0080	0090
0060	Pagamenti skedati mill-ġdid	Anness V.Parti 2.358(d)	Anness V.Parti 2.358(d)					
0070	Mahfra ta' dejn	Anness V.Parti 2.358(e)	Anness V.Parti 2.358(e)					
0080	Swaps ta' dejn ma' assi	Anness V.Parti 2.358(f)	Anness V.Parti 2.358(f)					
0090	Miżuri ohra ta' tolleranza	Anness V. Parti 2.358(g)	Anness V. Parti 2.358(g)					
	Ammont riportat gross ta' strumenti li kienu sogġetti għal miżuri ta' tolleranza f'diversi waqtiet	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.355					
0100	Self u avvanzi li ngħataw tolleranza darbtejn	Anness V.Parti 2.360(a)(i)	Anness V.Parti 2.360(a)(i)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Self u avvanzi b'miżuri ta' tolleranza				
				li minnhom: Unitajiet domestiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		
				li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu		li minnhom: produttivi	li minnhom: inghataw miżuri ta' tolleranza matul il-perjodu
				Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361
				Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361	Anness V.Parti 1.32, 42(e), 44(a), Parti 2.240-245, 252-257	Anness V.Parti 2.256, 259-261	Anness V.Parti 2.361
0110	Self u avvanzi li ngħataw tolleranza aktar minn darbtejn	Anness V.Parti 2.360(a)(i)	Anness V.Parti 2.360(a)(i)	0050	0060	0070	0080	0090
0120	Self u avvanzi li għalihom inghataw miżuri ta' tolleranza flimkien ma' miżuri ta' tolleranza diġà eżistenti	Anness V.Parti 2.360(a)(ii)	Anness V.Parti 2.360(a)(ii)					
0130	Ammont riportat gross ta' self u avvanzi improduttivi b'tolleranza li naqsu milli jissodisfaw il-kriterji ta' hruġ improduttivi	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.232, 355, 360(b)	Anness V.Parti 1.34, Parti 2.232, 355, 360(b)					

30. Attivitajiet barra l-karta bilancjali: Imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati

30.1 Imghaxijiet f'entitajiet strutturati mhux konsolidati

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat ta' assi finanzjarji rikonoxxut fil-karta bilancjali	Li minnhom: appogg ta' likwidità prelevat	Valur ġust tal-appogg ta' likwidità prelevat	Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet finanzjarji rikonoxxut fil-karta bilancjali	Ammont nominali ta' skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilancjali mogħti mill-istituzzjoni li tirraporta	Li minnhom: Ammont nominali ta' impenji ta' self mogħtija	Telf imġarrab mill-istituzzjoni li tirrapporta fil-perjodu kurrenti
				IFRS 12.29(a)	IFRS 12.29(a); Anness V.Parti 2.286		IFRS 12.29(a)	IFRS 12.B26(e)		IFRS 12 B26(b); Anness V.Parti 2.287
				0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080
0010	Total									

30.2 Diżaggregazzjoni tal-interessi f'entitajiet strutturati mhux konsolidati skont in-natura tal-attivitajiet

Skont in-natura tal-attivitajiet		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont riportat		
				Entitajiet ta' Titolizzazzjoni b'Għan Speċjali	Ġestjoni tal-assi	Attivitajiet oħrajn
				CRR, l-Art 4(1)(66)	Anness V.Parti 2.285(a)	
			IFRS 12.24, B6.(a)	0010	0020	0030
0010	Assi finanzjarji magħżulin rikonoxxuti fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni li tirrapporta		IFRS 12.29(a),(b)			
0021	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.213-239	Anness V.Parti 2.213-239			
0030	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 2.272	IFRS 9 Appendiċi A; Anness V.Parti 2.272			
0040	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5	IAS 32.11			
0050	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31			
0060	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32			
0070	Ekwità magħżula u obbligazzjonijiet finanzjarji rikonoxxuti fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni li tirrapporta		IFRS 12.29(a),(b)			
0080	Strumenti ta' ekwità mahruġin		IAS 32.11			
0090	Derivattivi	CRR Anness II; Anness V.Parti 1.24(a), 25, 26, Parti 2.272	IFRS 9 Appendiċi A; Anness V.Parti 2.272			
0100	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36			

Skont in-natura tal-attivitajiet		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompattibli mal-IFRS	Ammont riportat		
				Entitajiet ta' Titolizzazzjoni b'Għan Speċjali	Ġestjoni tal-assi	Attivitajiet ohrajn
				CRR, l-Art 4(1)(66)	Anness V.Parti 2.285(a)	
				0010	0020	0030
0110	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37			
				Ammont nominali		
0120	Skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mogħtija mill-istituzzjoni li tirraporta	CRR Anness I; Anness V.Parti 2.112, 113-115, 118	IFRS 12.B26.(e); CRR Anness I; Anness V.Parti 2.102-105, 113-115, 118			
0131	li minnhom: improduttivi	Anness V.Parti 2.117	Anness V.Parti 2.117			

31. Partijiet relatati

31.1 Partijiet relatati: ammonti pagabbli lil u ammonti ricevibbli minn

		Referenzi tal-GAAP Naz- jonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Naz- jonali kompatibbli mal- IFRS	Bilanċi pendenti				
				Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll kongunt jew b'inflwenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet ohrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi kongunti	Ġestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati ohrajn
				IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(d),(e); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
				Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 17(1)(p)	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 17(1)(p); Anness V.Parti 2.289	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 17(1)(p); Anness V.Parti 2.289	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 17(1)(p)	Id-Direttiva dwar il-Konta- bilità, l-Art 17(1)(p)
		Anness V.Parti 2.288-291	Anness V.Parti 2.288-291	0010	0020	0030	0040	0050
0010	Assi finanzjarji magħżulin		IAS 24.18(b)					
0020	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5	IAS 32.11					
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31					
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32					
0050	li minnhom: improduttivi	Anness V. Parti 2.213- 239	Anness V. Parti 2.213- 239					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċi pendenti				
				Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll kongunt jew b'influenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet ohrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi kongunti	Ġestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati ohrajn
				IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(d),(e); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
				Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p); Anness V.Parti 2.289	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p); Anness V.Parti 2.289	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p)
		Anness V.Parti 2.288-291	Anness V.Parti 2.288-291	0010	0020	0030	0040	0050
0060	Obbligazzjonijiet finanzjarji magħżulin		IAS 24.18(b)					
0070	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36					
0080	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37					
0090	Ammont nominali ta' impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji ohrajn mogħtija	CRR Anness I; Anness V.Parti 2.112, 113-115, 118	IAS 24.18(b); CRR Anness I; Anness V.Parti 2.102-105, 113-115, 118					
0100	li minnhom: improduttivi	Anness V. Parti 2.117	IAS 24.18(b); Anness V. Parti 2.117					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Bilanċi pendenti				
				Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll kongunt jew b'influenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet ohrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi kongunti	Ġestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati ohrajn
				IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(d),(e); Anness V.Parti 2.289	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
				Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p); Anness V.Parti 2.289	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p); Anness V.Parti 2.289	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 17(1)(p)
		Anness V.Parti 2.288-291	Anness V.Parti 2.288-291	0010	0020	0030	0040	0050
0110	Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji ohrajn irċevuti	Anness V.Parti 2.102-103, 113-115, 290	IAS 24.18(b); Anness V.Parti 2.290					
0120	Ammont nozzjonali ta' derivattivi	Anness V.Parti 2.133-135	Anness V.Parti 2.133-135					
0131	Indeboliment akkumulat u tibdiliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi	Anness V.Parti 2.69-71, 291	IAS 24.1(c); Anness V.Parti 2.69-71, 291					
0132	Provvedimenti fuq skoperturi improduttivi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali	Anness V.Parti 2.11, 106, 291	Anness V.Parti 2.11, 106, 291					

31.2 Partijiet relatati: spejjeż u introjtu iġġenerati minn tranżazzjonijiet ma'

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti				
				Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll kongunt jew b'influenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet oħrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi kongunti	Gestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati oħrajn
				IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c)	IAS 24.19(d),(e)	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
		Anness V.Parti 2.288-289, 292-293	Anness V.Parti 2.288-289, 292-293	0010	0020	0030	0040	0050
0010	Introjtu mill-imghax	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(1); Anness V.Parti 2.31	IAS 24.18(a); Anness V.Parti 2.31					
0020	Spejjeż tal-imghax	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(2); Anness V.Parti 2.31	IAS 24.18(a); IAS 1.97; Anness V.Parti 2.31					
0030	Introjtu mid-dividendi	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(3); Anness V.Parti 2.40	IAS 24.18(a); Anness V.Parti 2.40					
0040	Introjtu minn tariffi u kummissjonijiet	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(4)	IAS 24.18(a); IFRS 7.20(c)					
0050	Spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(5)	IAS 24.18(a); IFRS 7.20(c)					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti				
				Imprizi prinċipali u entitajiet b'kontroll kongunt jew b'inflwenza sinifikanti	Sussidjarji u entitajiet oħrajn tal-istess grupp	Assoċjati u imprizi kongunti	Ġestjoni prinċipali tal-istituzzjoni jew tal-impriza prinċipali tagħha	Partijiet relatati oħrajn
				IAS 24.19(a),(b)	IAS 24.19(c)	IAS 24.19(d),(e)	IAS 24.19(f)	IAS 24.19(g)
		Anness V.Parti 2.288-289, 292-293	Anness V.Parti 2.288-289, 292-293	0010	0020	0030	0040	0050
0060	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)	IAS 24.18(a)					
0070	Qligh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji	Anness V.Parti 2.292	IAS 24.18(a); Anness V.Parti 2.292					
0080	Indeboliment jew (-) treggigh lura tal-indeboliment fuq assi improduttivi	Anness V. Parti 2.293	IAS 24.18(d); Anness V.Parti 2.293					
0090	Provvedimenti jew (-) treggigh lura ta' provvedimenti fuq skoperturi improduttivi	Anness V. Parti 2.50, 293	Anness V. Parti 2.50, 293					

40. **Struttura tal-grupp**40.1 **Struttura tal-grupp: “entità b’entità”**

Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Kodiċi nazzjonali	Isem l-entità	Data tad-dhul	Kapital azzjonarju tad-destinatarja ta' investiment	Ekwità tad-destinatarja ta' investiment
Anness V.Parti 2.294-295, 296(a)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(b)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(c)	IFRS 12.12(a), 21(a)(i); Anness V.Parti 2.294-295, 296(d)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(e)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(f)	IFRS 12.B12(b); Anness V.Parti 2.294-295, 296(g)
0011	0015	0025	0030	0040	0050	0060

Assi totali tad-destinatarja ta' investiment	Profitt jew (-) telf tad-destinatarja ta' investiment	Residenza tad-destinatarja ta' investiment	Settur tad-destinatarja ta' investiment	Kodiċi NACE	Imghax tal-ekwità akkumulat [%]	Drittijiet tal-vot [%]
IFRS 12.B12(b); Anness V.Parti 2.294-295, 296(g)	IFRS 12.B12(b); Anness V.Parti 2.294-295, 296(g)	IFRS 12.12.(b), 21.(a).(iii); Anness V.Parti 2.294-295, 296(h)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(i)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(j)	IFRS 12.21(a)(iv); Anness V.Parti 2.294-295, 296(k)	IFRS 12.21(a)(iv); Anness V.Parti 2.294-295, 296(l)
0070	0080	0090	0095	0100	0110	0120

Struttura tal-grupp [relazzjoni]	Trattament kontabilistiku [Grupp tal-kontabbiltà]	Trattament kontabilistiku [Grupp tas-CRR]	Ammont riportat	Kost tal-akkwiżizzjoni	Rabta ta' avvjamment mad-Destinatarja ta' investiment	Valur ġust tal-investimenti li għalihom hemm kwotazzjonijiet tal-prezzijiet ippubblikati
IFRS 12.10(a)(i); Anness V.Parti 2.294-295, 296(m)	IFRS 12.21(b); Anness V.Parti 2.294-295, 296(n)	CRR, l-Art 18; Anness V.Parti 2.294-295, 296(o)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(p)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(q)	Anness V.Parti 2.294-295, 296(r)	IFRS 12.21(b)(iii); Anness V.Parti 2.294-295, 296
0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190

40.2. Struttura tal-grupp: “strument b’sstrument”

Kodiċi tas-sigurtà	Destinatarja ta' investiment		Kumpanija azzjonarja				Imghax tal-ekwità akkumulat (%)	Ammont riportat	Kost tal- akkwiżizzjoni
	Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Kodiċi nazzjonali	Isem il-kumpanija azzjonarja			
Anness V.Parti 2.29- 7(a)	Anness V.Parti 2.2- 96, 297(e)	Anness V.Part 2.296(b), 297(e)	Anness V.Parti 2.297(b)	Anness V.Parti 2.297(c)	Anness V.Parti 2.297(d)		Anness V.Parti 2.29- 6(j), 297(e)	Anness V.Parti 2.29- 6(o), 297(e)	Anness V.Parti 2.29- 6(p), 297(e)
0010	0021	0025	0031	0035	0045	0050	0060	0070	0080

41. Valur ġust

41.1 Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji bil-kost amortizzat

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD Anness V.Parti 2.298	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS Anness V.Parti 2.298	Valur ġust IAS 7.25-26	Ġerarkija tal-valur ġust IFRS 13.97, 93(b)		
					Livell 1 IFRS 13.76	Livell 2 IFRS 13.81	Livell 3 IFRS 13.86
ASSI				0010	0020	0030	0040
0015	Assi finanzjarji b'kost amortizzat		IFRS 7.8(f); IFRS 9.4.1.2				
0016	Titoli ta' dejn		Anness V.Parti 1.31				
0017	Self u avvanzi		Anness V.Parti 1.32				
0021	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	BAD, l-Art 35;Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 6(1)(i) u l-Artikolu 8(2); Anness V.Parti1.18, 19					
0022	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0023	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					
0024	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32					
0031	Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn	BAD, l-Art 37; Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Artikolu 12(7); Anness V.Parti 1.20					
0032	Strumenti ta' ekwità	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.4-5					
0033	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31					

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD Anness V.Parti 2.298	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS Anness V.Parti 2.298	Valur ġust IAS 7.25-26	Ġerarkija tal-valur ġust IFRS 13.97, 93(b)		
					Livell 1 IFRS 13.76	Livell 2 IFRS 13.81	Livell 3 IFRS 13.86
0034	Self u avvanzzi	Anness V.Parti 1.32					
OBBLIGAZZJONIJIET							
0070	Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejlin bil-kost amortizzati		IFRS 7.8(g); IFRS 9.4.2.1				
0080	Depożiti		BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36				
0090	Titoli ta' dejn mahruġin		Anness V.Parti 1.37				
0100	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra		Anness V.Parti 1.38-41				
0101	Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin b'metodu bbażat fuq il-kost	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(3)					
0102	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36					
0103	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37					
0104	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41					

41.2 Użu tal-Opzjoni tal-Valur Ġust

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28			
				Spariġġ kontabilis- tiku	Immanigġjati fuq bażi ta' valur ġust	Kuntratti ibridi	Immanigġjati ghar-riskju ta' kreditu
				IFRS 9.B4.1.29	IFRS 9.B4.1.33	IFRS 9.4.3.6; IFRS 9.4.3.7; Anness V.Parti 2.300	IFRS 9.6.7; IFRS 7.8(a)(e); Anness V.Parti 2.301
ASSI				0010	0020	0030	0040
0010	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf	Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	IFRS 7.8(a)(i); IFRS 9.4.1.5				
0030	Titoli ta' dejn	Anness V.Parti 1.31	Anness V.Parti 1.31				
0040	Self u avvanzi	Anness V.Parti 1.32	Anness V.Parti 1.32				
OBBLIGAZZJONIJIET							
0050	Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6); IAS 39.9	IFRS 7.8 (e)(i); IFRS 9.4.2.2				
0060	Depożiti	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36	BĊE/2013/33 Anness 2.Parti 2.9; Anness V.Parti 1.36				
0070	Titoli ta' dejn mahruġin	Anness V.Parti 1.37	Anness V.Parti 1.37				
0080	Obbligazzjonijiet finanzjarji ohra	Anness V.Parti 1.38-41	Anness V.Parti 1.38-41				

42. Assi tangibbli u intangibbli: ammont riportat skont il-metodu ta' kejl

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS <i>Anness V.Parti 2.302</i>	Ammont riportat	li minnhom: assi bid-dritt tal-użu
				<i>IFRS 16.47(a), 53(j), Anness V.Parti 2.303i</i>
			0010	0020
0010	Proprietà, impianti u tagħmir	<i>IAS 16.6; IAS 16.29; IAS 1.54(a)</i>		
0015	Li minnhom: Assi tas-software	<i>IAS 38.4; Anness V.Parti 2.303</i>		
0020	Mudell ta' rivalwazzjoni	<i>IAS 16.31, 73(a),(d)</i>		
0030	Mudell tal-kost	<i>IAS 16.30, 73(a),(d)</i>		
0040	Proprietà għall-investiment	<i>IAS 40.5, 30; IAS 1.54(b)</i>		
0050	Mudell tal-valur ġust	<i>IAS 40.33-55, 76</i>		
0060	Mudell tal-kost	<i>IAS 40.56, 79(c)</i>		
0070	Assi intangibbli oħrajn	<i>IAS 38.8, 118, 122 ; Anness V.Parti 2.303</i>		
0075	Li minnhom: Assi tas-software	<i>IAS 38.9; Anness V.Parti 2.303</i>		
0080	Mudell ta' rivalwazzjoni	<i>IAS 38.75-87, 124(a)(ii)</i>		
0090	Mudell tal-kost	<i>IAS 38.74</i>		

43. Provvedimenti

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompa- tibbli mal-IFRS	Ammont riportat Anness V.Parti 1.27-28						
				Pensjonijiet u obbligi ta' benefiċċji definiti ohrajn ta' wara l- impjeg	Benefiċċji fit-tul ohrajn għall- impjegati	Ristrutturar	Kwistjoni- jiet legali u litigazzjoni dwar it- taxxa pendenti	Impenji u garanziji mogħtija taħt il- GAAP nazżjonali	Impenji u garanziji mogħtija ohra mogħ- tija mkejlin taħt IAS 37 u garan- ziji mogħtija mkejlin taħt IFRS 4	Dispożizzjo- nijiet ohrajn
				IAS 19.63; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.9	IAS 19.153; IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.10	IAS 37.70- 83, 84 (a)	IAS 37.14, 84 (a)		IAS 37; IFRS 4; Anness V. Parti 2.304- 305	IAS 37.14
				Anness V.Parti 2.9	Anness V.Parti 2.10			BAD, Art 24-25, 33(1)		
				0010	0020	0030	0040	0050	0055	0060
0010	Bilanċ tal-ftuh [ammont riportat fil- bidu tal-perjodu]		IAS 37.84 (a)							
0020	Židiet, inkluż židiet fil-provvedi- menti eżistenti		IAS 37.84 (b)							
0030	(-) Ammonti użati		IAS 37.84 (c)							
0040	(-) Ammonti mhux użati mreġġgħa lura matul il-perjodu		IAS 37.84 (d)							
0050	Žieda fl-ammont skontat [mogħ- dija taż-żmien] u effett ta' kwalunkwe bidla fir-rata ta' skont		IAS 37.84 (e)							
0060	Movimenti ohrajn									
0070	Bilanċ tal-gheluq [ammont riportat fit-tmiem il-perjodu]		IAS 37.84 (a)							

44 **Pjanijiet definiti ta' benefiċċju u benefiċċji tal-impjegati**44.1 **Komponenti ta' assi u obbligazzjonijiet ta' pjan ta' benefiċċju definiti nett**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Ammont
			Anness V.Parti 2.306-307
			0010
0010	Valur ġust tal-assi tal-pjan ta' benefiċċju definit	IAS 19.140(a)(i), 142	
0020	Li minnhom: Strumenti finanzjarji mahruġin mill-istituzzjoni	IAS 19.143	
0030	Strumenti ta' ekwità	IAS 19.142(b)	
0040	Strumenti ta' dejn	IAS 19.142(c)	
0050	Proprietà immobbli	IAS 19.142(d)	
0060	Assi oħrajn tal-pjan ta' benefiċċju definit		
0070	Valur preżenti ta' obbligi tal-benefiċċju definit	IAS 19.140(a)(ii)	
0080	Effett tal-limitu massimu tal-assi	IAS 19.140(a)(iii)	
0090	Assi ta' benefiċċju definiti netti [Ammont riportat]	IAS 19.63; Anness V.Parti 2.308	
0100	Provvedimenti għal pensjonijiet u obbligi ta' benefiċċji definiti oħrajn ta' wara l-impjeg [Ammont riportat]	IAS 19.63, IAS 1.78(d); Anness V.Parti 2.9	
0110	Valur ġust ta' kwalunkwe dritt għal rimborż rikoxxut bħala assi	IAS 19.140(b)	

44.2 **Ċaqliq fl-obbligi ta' benefiċċju definit**

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Obbligi ta' benefiċċju definit
			Anness V.Parti 2.306, 309
			0010
0010	Bilanċ tal-ftuħ [valur attwali]	IAS 19.140(a)(ii)	
0020	Kost kurrenti tas-servizz	IAS 19.141(a)	
0030	Kost tal-imghax	IAS 19.141(b)	
0040	Kontribuzzjonijiet imħallsa	IAS 19.141(f)	
0050	(-) Qligh jew telf attwarju minn bidliet fis-suppożizzjonijiet demografici	IAS 19.141(c)(ii)	
0060	(-) Qligh jew telf attwarju minn bidliet fis-suppożizzjonijiet finanzjarji	IAS 19.141(c)(iii)	
0070	Żieda jew (-) tnaqqis tal-kambju f'munita barranija	IAS 19.141(e)	

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Obbligi ta' benefiċċju definit
			Anness V.Parti 2.306, 309
			0010
0080	Benefiċċji mhallsa	IAS 19.141(g)	
0090	Kost ta' servizz antik, inkluż qliġ u telf li jirriżultaw minn saldi	IAS 19.141(d)	
0100	Żieda jew (-) tnaqqis permezz ta' kombinazzjonijiet u ċessjonijiet kummerċjali	IAS 19.141(h)	
0110	Żidiet jew (-) tnaqqis iehor		
0120	Bilanċ tal-gheluq [valur preżenti]	IAS 19.140(a)(ii); Anness V.Parti 2.310	

44.3 Spejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				0010
0010	Pensjoni u spejjeż simili	Anness V.Parti 2.311(a)	Anness V.Parti 2.311(a)	
0020	Pagamenti bbażati fuq ishma	Anness V.Parti 2.311(b)	IFRS 2.44; Anness V.Parti 2.311(b)	
0030	Pagi u salarji	Anness V.Parti 2.311(c)	Anness V.Parti 2.311(c)	
0040	Kontribuzzjonijiet tas-sigurtà soċjali	Anness V.Parti 2.311(d)	Anness V.Parti 2.311(d)	
0050	Ħlasijiet ta' terminazzjoni	Anness V.Parti 2.311(e)	IAS 19.8, Anness V.Parti 2.311(e)	
0060	Tipi oħra ta' spejjeż tal-persunal	Anness V.Parti 2.311(f)	Anness V.Parti 2.311(f)	
0070	SPEJJEŻ TAL-PERSUNAL			

44.4 Spejjeż tal-persunal skont il-kategorija ta' remunerazzjoni u l-kategorija tal-persunal

		Referenzi tal-GAAP Nazżjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazżjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti			
				Total tal-persunal			
					li minnhom: Persunal identifikat	li minnhom: Korp manigerjali (fil-funzjoni manigerjali tiegħu) u l-manigment superjuri	li minnhom: Korp manigerjali (fil-funzjoni superviżorja tiegħu)
					Anness V.Parti 2.311i (a)	Anness V.Parti 2.311i	Anness V.Parti 2.311i (b)
				0010	0020	0030	0040
0010	Remunerazzjoni fissa	Anness V.Parti 2.311i (a)	Anness V.Parti 2.311i (a)				
0020	Remunerazzjoni varjabbli	Anness V.Parti 2.311i (a)	Anness V.Parti 2.311i (a)				

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti			
				Total tal-persunal			
					li minnhom: Persunal identifikat	li minnhom: Korp manigerjali (fil-funzjoni manigerjali tiegħu) u l-manigment superjuri	li minnhom: Korp manigerjali (fil-funzjoni superviżorja tiegħu)
	Anness V.Parti 2.311i (a)	Anness V.Parti 2.311i	Anness V.Parti 2.311i (b)				
0010	0020	0030	0040				
0030	Spejjeż tal-persunal minbarra remunerazzjoni						
0040	SPEJJEŻ TAL-PERSUNAL						
0050	GHADD TA' PERSUNAL	Anness V.Parti 2.311ii	Anness V.Parti 2.311ii				

45 Dizaggregazzjoni ta' entrati magħżulin tar-rapport tal-profitt u telf

45.1 Qligh jew telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf skont il-portafoll ta' kontabilità

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti	Bidliet fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu
					Anness V.Parti 2.312
				0010	0020
0010	Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.1.5		
0020	Obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf		IFRS 7.20(a)(i); IFRS 9.4.2.2		
0030	QLIGH JEW (-) TELF FUQ ASSI U OBLIGAZZJONIJIET FINANZJARJI INDIKATI BIL-VALUR ĠUST PERMEZZ TAL-PROFIT JEW TELF	BAD, Art 27.Tfassil vertikali(6)	IFRS 7.20(a)(i)		

45.2 Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V.Parti 2.313
				0010
0010	Proprietà, Impjanti u Tagħmir		IAS 16.68, 71	
0020	Proprietà għall-investiment		IAS 40.69; IAS 1.34(a), 98(d)	

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Perjodu kurrenti
				Anness V.Parti 2.313
				0010
0030	Assi intangibbli		IAS 38.113-115A; IAS 1.34(a)	
0040	Assi oħrajn		IAS 1.34 (a)	
0050	QLIGH JEW (-) TELF FUQ L-IRTIRAR TAR-RIKONOXXIMENT TA' ASSI MHUX FINANZJARJI		IAS 1.34	

45.3 Introjtu u spejjeż operatorji oħrajn

		Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Introjtu	Spejjeż
				0010	0020
0010	Bidliet fil-valur ġust f'assi tangibbli mkejlin permezz tal-mudell tal-valur ġust	Anness V.Parti 2.314	IAS 40.76(d); Anness V.Parti 2.314		
0020	Proprietà għall-investment	Anness V.Parti 2.314	IAS 40.75(f); Anness V.Parti 2.314		
0030	Lokazzjonijiet Operatorji minbarra prop- rietà għall-investment	Anness V.Parti 2.315	IFRS 16.81,82; Anness V.Parti 2.315		
0040	Oħrajn	Anness V.Parti 2.316	Anness V.Parti 2.316		
0050	INTROJTU JEW SPEJJEŻ OPERATORJI OHRAJN	Anness V.Parti 2.314-316	Anness V.Parti 2.314-316		

46. Rapport tat-tibdiliet fl-ekwità

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Kapital	Prinjum azzjonarju	Strumenti ta' ekwità mahruga għajr kapital	Ekwità oħra
				IAS 1.106, 54(r)	IAS 1.106, 78(e)	IAS 1.106, Anness V.Parti 2.1-8-19	IAS 1.106; Anness V.Parti 2.20
				BAD Art 4.Obb-ligazzjonijiet(9), BAD, Art 22	BAD Art 4.Obb-ligazzjonijiet(10); CRR, l-Art 4(124)	Anness V.Parti 2.18-19	Anness V.Parti 2.20
				0010	0020	0030	0040
0010	Bilanċ tal-ftuh [qabel rapportar mill-ġdid]						
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji		IAS 1.106.(b); IAS 8.42				
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità		IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22				
0040	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza		IAS 1.106.(d).(iii)				
0070	Hruġ ta' strumenti oħra ta' ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Kapital	Prinjum azzjonarju	Strumenti ta' ekwità mahruga għajr kapital	Ekwià ohra
				IAS 1.106, 54(r)	IAS 1.106, 78(e)	IAS 1.106, Anness V.Par- ti 2.18-19	IAS 1.106; Anness V.Parti 2.20
				BAD Art 4.Obb- ligazzjonijiet(9), BAD, Art 22	BAD Art 4.Obb- ligazzjonijiet(10); CRR, l-Art 4(124)	Anness V.Parti 2.18-19	Anness V.Parti 2.20
				0010	0020	0030	0040
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti ohra ta' ekwità mahrugin		IAS 1.106.(d).(iii)				
0090	Konverzjoni ta' dejn f'ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				
0100	Tnaqqis kapitali		IAS 1.106.(d).(iii)				
0110	Dividendi		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6				
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0130	Bejgħ jew kancellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwità għal obbligazzjoni		IAS 1.106.(d).(iii)				
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Kapital	Prinjum azżjonarju	Strumenti ta' ekwità mahruga għajr kapital	Ekwià ohra
				IAS 1.106, 54(r)	IAS 1.106, 78(e)	IAS 1.106, Anness V.Parti 2.18-19	IAS 1.106; Anness V.Parti 2.20
				BAD Art 4.Obb- ligazzjonijiet(9), BAD, Art 22	BAD Art 4.Obb- ligazzjonijiet(10); CRR, l-Art 4(124)	Anness V.Parti 2.18-19	Anness V.Parti 2.20
				0010	0020	0030	0040
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwità		IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Parti 2.318				
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwità minn kombinamenti ta' negozji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma		IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10				
0190	Żieda jew (-) tnaqqis ieħor fl-ekwità		IAS 1.106(d)				
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena		IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6				
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Introjtu komprensiv iehor akkumulat	Qligh imfaddal	Rizervi ta' rivalutazzjoni	Rizervi fil-valur ġust
				IAS 1.106	CRR, l-Art 4(1)(123)	IFRS 1.30 D5-D8	
				Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	BAD, l-Art 4 Obbligazzjonijiet (13); CRR, l-Art 4(123)		BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(12)
				0050	0060	0070	0075
0010	Bilanċ tal-ftuh [qabel rapportar mill-ġdid]						
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji		IAS 1.106.(b); IAS 8.42				
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità		IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22				
0040	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza		IAS 1.106.(d).(iii)				
0070	Hruġ ta' strumenti ohra ta' ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Introjtu komprensiv ieħor akkumulat	Qligh imfaddal	Riżervi ta' rivalutazzjoni	Riżervi fil-valur ġust
				IAS 1.106		IFRS 1.30 D5-D8	
				Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)		BAD, l-Art 4 Obbligazzjonijiet (13); CRR, l-Art 4(123)	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(12)
				0050		0060	0070
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti oħra ta' ekwità mahruġin		IAS 1.106.(d).(iii)				
0090	Konverżjoni ta' dejn f'ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				
0100	Tnaqqis kapitali		IAS 1.106.(d).(iii)				
0110	Dividendi		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6				
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0130	Bejgħ jew kancellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwità għal obbligazzjoni		IAS 1.106.(d).(iii)				
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Introjtu komprensiv ieħor akkumulat	Qligħ imfaddal	Riżervi ta' rivalutazzjoni	Riżervi fil-valur ġust
				IAS 1.106	CRR, l-Art 4(1)(123)	IFRS 1.30 D5-D8	
				Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 8(1)(a), (6)	BAD, l-Art 4 Obbligazzjonijiet (13); CRR, l-Art 4(123)		BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(12)
				0050	0060	0070	0075
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwità		IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Parti 2.318				
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwità minn kombinamenti ta' negozji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma		IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10				
0190	Żieda jew (-) tnaqqis ieħor fl-ekwità		IAS 1.106(d)				
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena		IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6				
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Riżervi ohrajn	Differenzi tal-ewwel konsolidament	Ishma tat-teżor (-)	Profitt jew (-) telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanja prinċipali
				IAS 1.106, 54(c)		IAS 1.106; IAS 32.34, 33; Anness V.Parti 2.30	IAS 1.106(a)
					Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(3)(c)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità Anness III Anness III Assi D(III)(2); BAD Art 4.Assi(12); Anness V.Parti 2.30	BAD Art 4.Obligazzjonijiet(14)
				0080	0085	0090	0100
0010	Bilanċ tal-ftuh [qabel rapportar mill-ġdid]						
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji		IAS 1.106.(b); IAS 8.42				
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità		IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22				
0040	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza		IAS 1.106.(d).(iii)				
0070	Hruġ ta' strumenti ohra ta' ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Riżervi oħrajn	Differenzi tal-ewwel konsolidament	Ishma tat-teżor (-)	Profitt jew (-) telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanja prinċipali
				IAS 1.106, 54(c)		IAS 1.106; IAS 32.34, 33; Anness V.Parti 2.30	IAS 1.106(a)
					Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(3)(c)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità Anness III Anness III Assi D(III)(2); BAD Art 4.Assi(12); Anness V.Parti 2.30	BAD Art 4.Obbligazzjonijiet(14)
				0080	0085	0090	0100
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti oħra ta' ekwità mahruġin		IAS 1.106.(d).(iii)				
0090	Konverżjoni ta' dejn f'ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				
0100	Tnaqqis kapitali		IAS 1.106.(d).(iii)				
0110	Dividendi		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6				
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0130	Bejgħ jew kancellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33				
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwità għal obbligazzjoni		IAS 1.106.(d).(iii)				
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Riżervi oħrajn	Differenzi tal-ewwel konsolidament	Ishma tat-teżor (-)	Profitt jew (-) telf attribwibbli lil sidien tal-kumpanija prinċipali
				IAS 1.106, 54(c)		IAS 1.106; IAS 32.34, 33; Anness V.Parti 2.30	IAS 1.106(a)
					Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(3)(c)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità Anness III Anness III Assi D(III)(2); BAD Art 4.Assi(12); Anness V.Parti 2.30	BAD Art 4.Obligazzjonijiet(14)
				0080	0085	0090	0100
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwità		IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Parti 2.318				
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwità minn kombinamenti ta' negozji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma		IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10				
0190	Żieda jew (-) tnaqqis ieħor fl-ekwità		IAS 1.106(d)				
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena		IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6				
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Dividendi interim (-)	Interessi minoritarji		Total
					Introjtu Komprensiv Iehor Akkumulat	Entrati ohra	
				IAS 1.106; IAS 32.35	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.9(c), IG6
				CRR, l-Artikolu 26(2b)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)	
				0110	0120	0130	0140
0010	Bilanċ tal-ftuħ [qabel rapportar mill-ġdid]						
0020	Effetti tal-korrezzjonijiet ta' żbalji		IAS 1.106.(b); IAS 8.42				
0030	Effett ta' bidliet fil-politiki tal-kontabilità		IAS 1.106.(b); IAS 1.IG6; IAS 8.22				
0040	Bilanċ tal-ftuħ [perjodu kurrenti]						
0050	Hruġ ta' ishma ordinarji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0060	Hruġ ta' ishma ta' preferenza		IAS 1.106.(d).(iii)				
0070	Hruġ ta' strumenti ohra ta' ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)				

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Dividendi interim (-)	Interessi minoritarji		Total		
					Introjtu Komprensiv lehor Akkumulat	Entrati ohra			
					IAS 1.106; IAS 32.35	IAS 1.54(q), 106(a)		IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.9(c), IG6
					CRR, l-Artikolu 26(2b)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)		Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)	
				0110	0120	0130	0140		
0080	Thaddim jew skadenza ta' strumenti ohra ta' ekwità mahruġin		IAS 1.106.(d).(iii)						
0090	Konverżjoni ta' dejn f'ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)						
0100	Tnaqqis kapitali		IAS 1.106.(d).(iii)						
0110	Dividendi		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.35; IAS 1.IG6						
0120	Xiri ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33						
0130	Bejgh jew kanċellazzjoni ta' azzjonijiet tat-teżor		IAS 1.106.(d).(iii) IAS 32.33						
0140	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn ekwità għal obbligazzjoni		IAS 1.106.(d).(iii)						
0150	Riklassifikazzjoni ta' strumenti finanzjarji minn obbligazzjoni għal ekwità		IAS 1.106.(d).(iii)						

	Sorsi ta' tibdil fl-ekwità	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali bbażati fuq il-BAD	Referenzi tal-GAAP Nazzjonali kompatibbli mal-IFRS	Dividendi interim (-)	Interessi minoritarji		Total
					Introjtu Komprensiv Iehor Akkumulat	Entrati ohra	
				IAS 1.106; IAS 32.35	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.54(q), 106(a)	IAS 1.9(c), 1G6
CRR, l-Artikolu 26(2b)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)	Id-Direttiva dwar il-Kontabilità, l-Art 24(4)					
0110	0120	0130	0140				
0160	Trasferimenti bejn komponenti tal-ekwità		IAS 1.106.(d).(iii) Anness V.Parti 2.318				
0170	Żieda jew (-) tnaqqis fl-ekwità minn kombinamenti ta' negozji		IAS 1.106.(d).(iii)				
0180	Pagamenti bbażati fuq ishma		IAS 1.106.(d).(iii) IFRS 2.10				
0190	Żieda jew (-) tnaqqis iehor fl-ekwità		IAS 1.106(d)				
0200	Introjtu komprensiv totali għas-sena		IAS 1.106.(d).(i)-(ii); IAS 1.81A.(c); IAS 1.IG6				
0210	Bilanċ tal-ftuh [perjodu kurrenti]						

47. Self u avvanzi: Durata medja u perjodi ta' rkupru

		Referenzi	TOTAL						
			0010	li minnhom: Unitajiet domes- tiċi		li minnhom: Korporazzjonijiet mhux finanzjarji			
				Anness V- .Parti 1.4- 2(f)	li minnhom: self kollateralizzat bi proprietà immobbli residenzjali Anness V.Parti 2.86(a), 87	Anness V.Parti 1.42(e)	li minnhom: SMEs		Li minnhom: Self għal prop- rietà Immobbli Kummerċjali (CRE) lil NFCs minbarra SMEs Anness V.Parti 2.239ix
							SME Art 1 2(a)	li minnhom: Self ta' Prop- rietà Immobbli Kummerċjali (CRE) SME Art 1 2(a), Anness V.Parti 2.- 239ix	
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070			
0010	Self u avvanzi improduttivi Żmien medju ponderat mill-aħħar data ta' skadenza (fi snin)	Anness V.Parti 2.362, 363							
0020	Irkupri netti kumulati minn proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.362, 364(a)							
0030	Tnaqqis fl-ammont riportat gross minn proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi matul il-perjodu	Anness V.Parti 2.362, 364(b)							
0040	Durata medja tal-proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi fil-perjodu (fi snin)	Anness V.Parti 2.362, 364(c)							

ANNEX V

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR DWAR INFORMAZZJONI FINANZJARJA

Werrej

STRUZZJONIJIET ĠENERALI	1318
1. Referenzi	1318
2. Konvenzjonijiet	1319
3. Konsolidazzjoni	1321
4. Il-portafolli tal-kontabilità ta' strumenti finanzjarji	1321
4.1. Assi finanzjarji	1321
4.2. Obbligazzjonijiet finanzjarji	1322
5. Strumenti finanzjarji	1323
5.1. Assi finanzjarji	1323
5.2. Ammont riportat gross	1324
5.3. Obbligazzjonijiet finanzjarji	1325
6. Diżaggregazzjoni skont il-kontroparti	1325
STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLA	1326
1. Karta bilanċjali	1326
1.1. Assi (1.1)	1326
1.2. Obbligazzjonijiet (1.2)	1327
1.3. Ekwità (1.3)	1328
2. Dikjarazzjoni ta' profitt jew telf (2)	1329
3. Ir-rapport tal-introjtu komprensiv (3)	1333
4. Id-diżaggregazzjoni tal-assi finanzjarji skont l-istrument u skont is-settur tal-kontroparti (4)	1334
5. Id-diżaggregazzjoni tas-self u l-avvanzi mhux tan-negozjar skont il-prodott (5)	1337

6.	Dizaggregazzjoni ta' self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji skont il-kodiċi NACE (6)	1338
7.	L-assi finanzjarji soġġetti għall-indeboliment li huma skaduti (7)	1339
8.	Id-dizaggregazzjoni ta' obbligazzjonijiet finanzjarji (8)	1339
9.	Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn (9)	1340
10.	Derivattivi u kontabilità għall-ihheġġjar (10 u 11)	1343
10.1.	Klassifikazzjoni tad-derivattivi skont it-tip ta' riskju	1344
10.2.	L-ammonti li għandhom jiġu rrapportati għal derivattivi	1345
10.3.	Id-derivattivi klassifikati bħala "heġġijiet ekonomiċi"	1346
10.4.	Dizaggregazzjoni tad-derivattivi skont is-settur tal-kontroparti	1347
10.5.	Kontabilità għall-ihheġġjar taht il-GAAP nazzjonali (11.2)	1347
10.6.	L-ammont li għandu jiġi rrapportat għal strumenti tal-ihheġġjar mhux derivattivi (11.3 u 11.3.1)	1347
10.7.	Entrati hheġġjati f'heġġijiet fuq il-valur ġust (11.4)	1347
11.	Ċaqliq fil-koperturi u l-provvedimenti għal telf ta' kreditu (12)	1348
11.1.	Iċ-ċaqliq fil-koperturi għal telf u indeboliment ta' kreditu ta' strumenti ta' ekwità skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD (12.0)	1348
11.2.	Ċaqliq fil-koperturi u l-provvedimenti għal telf ta' kreditu skont l-IFRS (12.1)	1349
11.3.	Trasferimenti bejn stadji ta' indeboliment (preżentazzjoni ta' bażi grossa) (12.2)	1350
12.	Il-kollateral u l-garanziji riċevuti (13)	1351
12.1.	Dizaggregazzjoni tal-kollateral u l-garanziji skont is-self u l-avvanzi minbarra daww miżmuma għan-negozjar(13.1)	1351
12.2.	Il-kollateral miksub bit-tehd b'pussess matul il-perjodu (miżmum fid-data ta' referenza) (13.2.1)	1352
12.3.	Kollateral miksub bit-tehd ta' pussess akkumulat (13.3.1)	1352

13.	Ġerarkija tal-valur ġust: L-istrumenti finanzjarji bil-valur ġust (14)	1352
14.	L-irtirar tar-rikonoxximent u l-obbligazzjonijiet finanzjarji assoċjati ma' assi finanzjarji trasferiti (15)	1352
15.	Id-diżaggregazzjoni ta' entrati magħżula tar-rapport tal-introjt (16)	1353
15.1.	Dhul mill-imghax u spejjeż skont l-istrument u s-settur tal-kontroparti (16.1)	1353
15.2.	Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent tal-assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla b'valur ġust permezz tal-profiti jew telf skont l-istrument (16.2)	1354
15.3.	Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar u negozjar ta' assi finanzjarji u negozjar ta' obbligazzjonijiet finanzjarji skont l-istrument (16.3)	1354
15.4.	Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar u n-negozjar ta' assi finanzjarji u n-negozjar ta' obbligazzjonijiet finanzjarji skont ir-riskju (16.4)	1355
15.5.	Qligh jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profiti jew telf skont l-istrument (16.4.1)	1355
15.6.	Qligh jew telf fuq assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati bil-valur ġust għall-profiti jew telf skont l-istrument (16.5)	1355
15.7.	Qligh jew telf mill-kontabilità għall-ihhegġjar (16.6)	1356
15.8.	Indeboliment ta' assi mhux finanzjarji (16.7)	1356
15.9.	Spejjeż Amministrattivi Oħra (16.8)	1356
16.	Ir-rikonċiljazzjoni bejn il-kontabilità u l-ambitu ta' konsolidazzjoni tas-CRR (17)	1357
17.	Skoperturi improduttivi (18)	1357
17.1.	Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u improduttivi (18.0)	1357
17.2.	Flussi ta' dhul u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi – self u avvanzi skont is-settur tal-kontroparti (18.1)	1361
17.3.	Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) u informazzjoni addizzjonali fuq self garantit bi proprjetà immobbli (18.2)	1362
18.	Skoperturi tollerati (19)	1362

19.	Id-diżaggregazzjoni ġeografika (20)	1365
19.1.	Diżaggregazzjoni ġeografika skont il-post tal-attivitajiet (20.1-20.3)	1365
19.2.	Diżaggregazzjoni ġeografika skont ir-residenza tal-kontroparti (20.4-20.7)	1365
20.	Assi tangibbli u intangibbli: assi soġġetti għal lokazzjoni operatorja (21)	1366
21.	L-immaniġġar tal-assi, il-kustodja u funzjonijiet ohra ta' servizz (22)	1366
21.1.	Introjtu mit-tariffi u mill-kummissjonijiet u l-ispejjeż skont l-attività (22.1)	1366
21.2.	Assi involuti fis-servizzi provduti (22.2)	1368
22.	L-imghax f'entitajiet strutturati mhux ikkonsolidati (30)	1369
23.	Partijiet relatati (31)	1369
23.1.	Partijiet relatati: ammonti pagabbli lil u ammonti riċevibbli minn (31.1)	1369
23.2.	Partijiet relatati: spejjeż u introjtu ġġenerati minn tranżazzjonijiet ma' (31.2)	1370
24.	L-istruttura tal-grupp (40)	1370
24.1.	Struttura tal-grupp: "entità b'entità" (40.1)	1370
24.2.	Struttura tal-grupp: "strument bi strument" (40.2)	1371
25.	Il-valur ġust (41)	1372
25.1.	Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji b'kost amortizzat (41.1)	1372
25.2.	L-użu tal-opzjoni ta' valur ġust (41.2)	1372
26.	Assi tangibbli u intangibbli: ammont riportat skont il-metodu ta' kejl (42)	1372
27.	Provvedimenti (43)	1373
28.	Pjanijiet ta' benefiċċji definiti u benefiċċji tal-impjegati (44)	1373
28.1.	Komponenti tal-assi u l-obbligazzjonijiet netti tal-pjan ta' benefiċċju definit (44.1)	1373
28.2.	Ċaqliq fl-obbligi ta' benefiċċji definiti (44.2)	1373

28.3. Spejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji (44.3)	1373
28.4. Spejjeż tal-persunal skont il-kategorija ta' remunerazzjoni u l-kategorija tal-persunal (44.4)	1374
29. Id-diżaggregazzjoni ta' entrati speċifiċi tar-rapport tal-profitt jew telf (45)	1374
29.1. Il-qliġ jew telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf skont il-portafoll tal-kontabilità (45.1)	1374
29.2. Qliġ jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji (45.2)	1375
29.3. Introjtu u spejjeż operatorji oħrajn (45.3)	1375
30. Ir-rapport tal-bidliet fl-ekwità(46)	1375
31. SELF U AVVANZI: INFORMAZZJONI ADDIZZJONALI (23)	1375
32. SELF U AVVANZI: FLUSSI TA' SKOPERTURI IMPRODUTTIVI, INDEBOLIMENTI U THASSIR SA MILL-AHHAR TAS-SENA FINANZJARJA TA' QABEL (24)	1376
32.1. Self u avvanzi: Flussi ta' dhul u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi (24.1)	1376
32.2. Self u avvanzi: Fluss ta' indebolimenti u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi (24.2)	1378
32.3. Self u avvanzi: Thassir ta' skoperturi improduttivi matul il-perjodu (24.3)	1379
33. KOLLATERAL MIKSUB BIL-PROĊESS TA' TEHID TA' PUSSESS U TA' EŻEKUZZJONI (25)	1379
33.1. Kollateral miksub bit-tehid ta' pussess minbarra kollateral klassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E): flussi ta' dhul u flussi ta' hruġ (25.1)	1379
33.2. Kollateral miksub bit-tehid ta' pussess minbarra kollateral klassifikat bħala Proprjetà Impjanti u Tagħmir (PP&E) - Tip ta' kollateral miksub (25.2)	1380
33.3. Kollateral miksub bit-tehid ta' pussess klassifikat bħala Proprjetà Impjanti u Tagħmir (PP&E) (25.3)	1380
34. ĠESTJONI TAT-TOLLERANZA U KWALITÀ TAT-TOLLERANZA (26)	1381
35. SELF U AVVANZI: ID-DURATA MEDJA U L-PERJODI TA' RKUPRU (47)	1382
L-IMMAPPJAR TAL-KLASSIJET TAL-ISKOPERTURI U S-SETTURI TAL-KONTROPARTIJET	1383

PARTI 1

STRUZZJONIJET ĠENERALI

1. REFERENZI

1. Dan l-Anness jinkludi struzzjonijiet addizzjonali għall-formoli ta' informazzjoni finanzjarja ("FINREP") fl-Annessi III u IV ta' dan ir-Regolament. Dan l-Anness jikkomplimenta l-istruzzjonijiet inklużi fil-forma ta' referenzi fil-formoli fl-Annessi III u IV.
2. Istituzzjonijiet li jużaw standards nazzjonali tal-kontabilità kompatibbli mal-IFRS ("GAAP nazzjonali kompatibbli") għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet komuni u tal-IFRS f'dan l-Anness, sakemm ma jkunx previst mod ieħor. Dan huwa mingħajr preġudizzju għall-konformità tar-rekwiżiti nazzjonali kompatibbli tal-GAAP mar-rekwiżiti tal-BAD. L-istituzzjonijiet li jużaw rekwiżiti tal-GAAP nazzjonali li mhux kompatibbli mal-IFRS jew li għadhom ma sarux kompatibbli mar-rekwiżiti fl-IFRS 9 għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet komuni u tal-BAD f'dan l-Anness, sakemm ma jkunx previst mod ieħor.
3. Il-punti ta' *data* identifikati fil-formoli għandhom jifasslu skont ir-regoli dwar ir-rikonossiment, it-tpaċċja u l-valwazzjoni tal-qafas ta' kontabilità rilevanti, kif definit fil-punt (77) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
4. L-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu biss dawk il-partijiet tal-formoli relatati ma':
 - (a) assi, obligazzjonijiet, ekwità, introjtu u spejjeż li huma rikonoxxuti mill-istituzzjoni;
 - (b) skoperturi barra l-karta bilanċjali u attivitajiet li hija involuta fihom l-istituzzjoni;
 - (c) tranżazzjonijiet imwettqa mill-istituzzjoni;
 - (d) regoli dwar il-valwazzjoni, inklużi metodi għall-istima tal-provvedimenti għar-riskju ta' kreditu, applikati mill-istituzzjoni.
5. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta' dan l-Anness, għandhom japplikaw l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:
 - (a) "CRR": Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013;
 - (b) "IAS" jew "IFRS": "Standards Internazzjonali tal-Kontabilità", kif definiti fl-Artikolu 2 tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁾, li ġew adottati mill-Kummissjoni;
 - (c) "Ir-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI" jew "BĊE/2013/33": Ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew ⁽²⁾;
 - (d) "Ir-Regolament tan-NACE": Ir-Regolament (KE) Nru 1893/2006 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽³⁾;
 - (e) "Kodiċi NACE": kodiċi fir-Regolament tan-NACE;
 - (f) "BAD": Id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE ⁽⁴⁾;
 - (g) "Id-Direttiva dwar il-Kontabilità": tad-Direttiva 2013/34/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽⁵⁾;

⁽¹⁾ Ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tad-19 ta' Lulju 2002 rigward l-applikazzjoni ta' standards internazzjonali tal-kontabilità (ĠU L 243, 11/09/2002, p. 1).

⁽²⁾ Ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 tal-Bank Ċentrali Ewropew tal-24 ta' Settembru 2013 dwar il-karta tal-bilanċ tas-settur tal-istituzzjonijiet finanzjarji monetarji (BĊE/2013/33) (ĠU L 297, 7.11.2013, p. 1).

⁽³⁾ Ir-Regolament (KE) Nru 1893/2006 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-20 ta' Diċembru 2006 li jstabbilixxi l-klassifikazzjoni tal-istatistika ta' attivitajiet ekonomiċi tan-NACE Revizjoni 2 u li jemenda r-Regolament tal-Kunsill (KEE) Nru 3037/90 kif ukoll ċerti Regolamenti tal-KE dwar setturi speċifiċi tal-istatistika (ĠU L 393, 30.12.2006, p. 1).

⁽⁴⁾ Id-Direttiva tal-Kunsill 86/635/KEE tat-8 ta' Diċembru 1986 dwar il-kontijiet annwali u l-kontijiet konsolidati ta' banek u istituzzjonijiet finanzjarji oħrajn (ĠU L 372, 31.12.1986, p. 1).

⁽⁵⁾ Id-Direttiva 2013/34/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar id-dikjarazzjonijiet finanzjarji annwali, id-dikjarazzjonijiet finanzjarji kkonsolidati u r-rapporti relatati ta' ċerti tipi ta' impriži, u li temenda d-Direttiva 2006/43/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill u li tħassar id-Direttivi tal-Kunsill 78/660/KEE u 83/349/KEE (ĠU L 182, 29.6.2013, p. 19).

- (h) “GAAP nazzjonali”: il-prinċipji tal-kontabbiltà nazzjonali ġeneralment aċċettati żviluppati skont il-BAD;
- (i) “SME”: intrapriżi mikro, żgħar u ta’ daqs medju definiti fir-Rakkomandazzjoni tal-Kummissjoni C(2003)1422 ⁽⁶⁾;
- (j) “Kodiċi ISIN”: in-Numru Internazzjonali għall-Identifikazzjoni tat-Titoli assenjat lit-titoli, magħmul minn 12-il karattru alfanumeriku, li jidentifika b’mod uniku l-hruġ ta’ titoli;
- (k) “Kodiċi LEI”: l-Identifikatur globali ta’ Entità Ġuridika assenjat lill-entitajiet, li jidentifika b’mod uniku parti għal tranżazzjoni finanzjarja;
- (l) “Stadji ta’ indeboliment”: kategoriji ta’ indeboliment kif definiti fl-IFRS 9.5.5. “Stadju 1” jirreferi għall-indeboliment imkejjel skont l-IFRS 9.5.5.5. “Stadju 2” jirreferi għall-indeboliment imkejjel skont l-IFRS 9.5.5.3. “Stadju 3” jirreferi għall-indeboliment fuq assi b’indeboliment tal-kreditu kif definit fl-Appendiċi A tal-IFRS 9;
- (m) “Rakkomandazzjoni tal-BERS dwar l-gheluq ta’ lakuni fid-data dwar il-proprjetà immobbli” tirreferi għar-Rakkomandazzjoni tal-Bord Ewropew dwar ir-Riskju Sistemiku tal-31 ta’ Ottubru 2016 dwar l-gheluq ta’ lakuni fid-data dwar il-proprjetà immobbli (BERS/2016/14) ⁽⁷⁾.

2. KONVENZJONIJET

6. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV, punt ta’ *data* fuq sfond griż għandu jfisser li dak il-punt ta’ *data* mhuwiex mitlub jew mhuwiex possibbli li jiġi rrapportat. Fl-Anness IV, ringiela jew kolonna b’referenzi fuq sfond iswed għandhom ifissru li l-punti ta’ *data* relatati ma għandhomx jiġu ppreżentati minn dawk l-istituzzjonijiet li jsegwu dawk ir-referenzi f’dik ir-ringiela jew kolonna.
7. Il-formoli fl-Annessi III u IV jinkludu regoli impliċiti dwar il-validazzjoni li huma stabbiliti fil-formoli nfushom bl-użu ta’ konvenzjonijiet.
8. L-użu ta’ parentesi fit-tikketta ta’ entrata f’formula jfisser li din l-entrata għandha titnaqqas biex jinkiseb total, iżda ma jfissirx li għandha tiġi rrapportata bħala negattiva.
9. L-entrati li għandhom jiġu rrapportati bħala negattivi huma identifikati fil-formuli ta’ kumpilazzjoni billi jiġi inkluż “(-)” fil-bidu tat-tikketta tagħhom bhal fl-“(-) Azzjonijiet tat-teżor”.
10. Fil-“Formola tal-Punti ta’ *Data*” (“DPM”) għall-formoli tar-rapportar ta’ informazzjoni finanzjarja tal-Annessi III u IV, kull punt ta’ *data* (ċellula) għandu “entrata bażi” li għaliha huwa allokat l-attribut ta’ “kreditu/debitu”. Dik l-allokazzjoni tiżgura li l-entitajiet kollha li jirrapportaw punti ta’ *data* jsegwu “il-konvenzjoni dwar is-sinjali” u tippermetti li jkun magħruf l-attribut ta’ “kreditu/debitu” li jikkorrispondi għal kull punt ta’ *data*.

⁽⁶⁾ Ir-Rakkomandazzjoni tal-Kummissjoni tas-6 ta’ Mejju 2003 rigward id-definizzjoni ta’ intrapriżi mikro, żgħar u ta’ daqs medju (C(2003) 1422) (ĠU L 124, 20.5.2003, p. 36).

⁽⁷⁾ Ir-rakkomandazzjoni tal-Bord Ewropew dwar ir-Riskju Sistemiku tal-31 ta’ Ottubru 2016 dwar l-gheluq ta’ lakuni fid-data dwar il-proprjetà immobbli (ESRB/2016/14) (ĠU C 31, 31.1.2017, p. 1).

11. B'mod skematiku, din il-konvenzjoni taħdem bhal fit-Tabella 1.

Tabella 1

Il-konvenzjoni dwar il-kreditu/id-debitu, is-sinjali pożittivi u negattivi

Element	Kreditu /Debitu	Bilanċ /Ċaqliq	Ċifra rrapportata
Assi	Debitu	Bilanċ fl-assi	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Żieda fl-assi	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Bilanċ negattiv fuq l-assi	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
		Tnaqqis fuq l-assi	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
Spejjeż		Bilanċ fuq l-ispejjeż	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Żieda fuq l-ispejjeż	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Bilanċ negattiv (inkluż treggigh lura) fl-ispejjeż	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
		Tnaqqis fl-ispejjeż	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
Obbligazzjonijiet	Kreditu	Bilanċ fl-obbligazzjonijiet	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Żieda fl-obbligazzjonijiet	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Bilanċ negattiv fl-obbligazzjonijiet	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
		Tnaqqis fl-obbligazzjonijiet	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
Ekwità		Bilanċ tal-ekwità	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Żieda fl-ekwità	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Bilanċ negattiv tal-ekwità	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
		Tnaqqis fl-ekwità	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
Introjtu		Bilanċ tal-introjtu	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Żieda fl-introjtu	Pożittiva (“Normali”, ma hemm bżonn tal-ebda sinjal)
		Bilanċ negattiv (inkluż treggigh lura) tal-introjtu	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)
		Tnaqqis fl-introjtu	Negattiv (Hemm bżonn tas-sinjal tal-minus “-”)

3. KONSOLIDAZZJONI

12. Sakemm ma jiġix speċifikat mod ieħor f'dan l-Anness, il-formoli FINREP għandhom jiġi użati tal-ambitu prudenzjali ta' konsolidazzjoni skont it-Taqsima 2 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti 1 tas-CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jiehdu inkunsiderazzjoni s-sussidjarji, l-imprizi kongunti u l-kumpaniji assoċjati tagħhom billi jużaw l-istess metodi bħal fil-konsolidazzjoni prudenzjali:

- (a) l-istituzzjonijiet jistgħu jithallew jew ikunu meħtieġa japplikaw il-metodu tal-ekwità għal investimenti f'sussidjarji tal-assigurazzjoni u mhux finanzjarji skont l-Artikolu 18(5) tas-CRR;
- (b) l-istituzzjonijiet jistgħu jithallew jużaw il-metodu ta' konsolidazzjoni proporzjonali għal sussidjarji finanzjarji skont l-Artikolu 18(2) tas-CRR;
- (c) l-istituzzjonijiet jistgħu jkunu meħtieġa jużaw il-metodu ta' konsolidazzjoni proporzjonali għall-investiment f'imprizi kongunti skont l-Artikolu 18(4) tas-CRR.

4. IL-PORTAFOLLI TAL-KONTABILITÀ TA' STRUMENTI FINANZJARJI

13. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta' dan l-Anness, "portafolli tal-kontabilità" tfisser strumenti finanzjarji aggregati skont regoli ta' valwazzjoni. Dawk l-aggregazzjonijiet ma għandhomx jinkludu investimenti f'sussidjarji, imprizi kongunti u kumpaniji assoċjati, bilanċi riċevibbli fuq talba klassifikati bħala "Flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti oħra ta' domanda", u lanqas l-istrumenti finanzjarji klassifikati bħala "Miżmumin għall-bejgħ" ippreżentati fl-entrati "Assi mhux kurrenti u gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmumin għall-bejgħ" u "Obbligazzjonijiet inkluzi fil-gruppi tad-disponiment ikklassifikati bħala miżmumin għall-bejgħ".

14. Skont il-GAAP nazzjonali, l-istituzzjonijiet li jistgħu jew li huma meħtieġa japplikaw ċerti regoli ta' valwazzjoni għal strumenti finanzjarji skont l-IFRS għandhom jissottomettu, sa fejn jiġi applikati dawk ir-regoli, il-portafolli tal-kontabilità tal-IFRS rilevanti. Fejn ir-regoli dwar il-valwazzjoni għal strumenti finanzjarji li l-istituzzjonijiet jistgħu jew huma meħtieġa jużaw skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD jirreferu għar-regoli dwar il-valwazzjoni fl-IAS 39, l-istituzzjonijiet għandhom jissottomettu l-portafolli tal-kontabilità bbażati fuq il-BAD għall-istrumenti finanzjarji kollha tagħhom sakemm ir-regoli dwar il-valwazzjoni li japplikaw jirreferu għar-regoli dwar il-valwazzjoni fl-IFRS 9.

4.1. Assi finanzjarji

15. Il-portafolli tal-kontabilità li ġejjin ibbażati fuq l-IFRS għandhom jintużaw għal assi finanzjarji:

- (a) "Assi finanzjarji miżmumin għan-negozjar";
- (b) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf";
- (c) "Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz tal-profitt jew telf";
- (d) "Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu ieħor komprensiv";
- (e) "Assi finanzjarji bil-kost amortizzat".

16. Il-portafolli tal-kontabilità bbażati fuq il-GAAP nazzjonali għandhom jintużaw għal assi finanzjarji:

- (a) "Assi finanzjarji tan-negozjar";
- (b) "Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla bil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf";

- (c) “Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla bil-valur ġust għall-ekwità”;
- (d) “Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla b'metodu bbażat fuq il-kost”;
- (e) “Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar oħrajn”.
17. “Assi finanzjarji tan-negozjar” tinkludi l-assi finanzjarji kollha kklassifikati bħala negozjar skont il-GAAP Nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD. Irrispettivament mill-metodologija tal-kejl applikata skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, id-derivattivi kollha b'bilanċ pożittiv għall-istituzzjoni li tirrapporta li mhumiex klassifikati bħala kontabilità għall-ihhegġjar skont il-paragrafu 22 ta' din il-Parti għandhom jiġu rrapportati bħala assi finanzjarji għan-negozjar. Dik il-klassifikazzjoni għandha tapplika wkoll għad-derivattivi li skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD mhumiex rikonoxxuti fil-karta bilanċjali, jew li għandhom biss il-bidliet fil-valur ġust tagħhom rikonoxxuti fil-karta bilanċjali jew li huma użati bħala hegġijiet ekonomiċi kif definit fil-paragrafu 137 tal-Parti 2 ta' dan l-Anness.
18. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, għal assi finanzjarji, “il-metodi bbażati fuq il-kost” għandhom jinkludu dawk ir-regoli dwar il-valwazzjoni li bihom jitkejjel l-istrument ta' dejn skont il-kost flimkien mal-imghax dovut, nieqes it-telf mill-indeboliment.
19. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, “Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejla b'metodu bbażat fuq il-kost” tinkludi strumenti finanzjarji mkejla b'metodi bbażati fuq il-kost kif ukoll strumenti mkejla fl-inqas kost jew suq (“LOCOM”) skont bażi mhux kontinwa (LOCOM moderat) irrисpettivament mill-kejl propju tagħhom fid-data ta' referenza tar-rapportar. Assi mkejla b'LOCOM moderat huma assi li għalihom il-LOCOM jiġi applikat biss f'ċirkostanzi speċifiċi. Il-qafas ta' kontabilità applikabbli jipprovdi għal dawn iċ-ċirkostanzi, bħal indeboliment, tnaqqis prolongat fil-valur ġust meta mqabbel mal-kost jew bidla fl-intenzjoni tal-ġestjoni.
20. Skont il-GAAP Nazzjonali abbażi tal-BAD, “Assi finanzjarji oħrajn mhux derivattivi u mhux tan-negozjar” għandhom jinkludu assi finanzjarji li ma jikkwalifikawx għall-inkluzjoni f'portafolli tal-kontabilità oħrajn. Dak il-portafoll tal-kontabilità jinkludi, fost oħrajn, assi finanzjarji li jitkejlu bil-LOCOM fuq bażi kontinwa (“LOCOM strett”). Assi mkejla b'LOCOM strett huma assi li għalihom il-qafas tal-kontabilità applikabbli jipprovdi jew għall-kejl inizjali u sussegwenti b'LOCOM, jew għall-kejl inizjali b'kost u l-kejl sussegwenti b'LOCOM.
21. Irrispettivament mill-metodu ta' kejl tagħhom, l-investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati li mhumiex konsolidati bis-shih jew proporzjonalment skont l-ambitu regolatorju ta' konsolidazzjoni huma rrapportati “f'Investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati”, hlief fejn huma kklassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ skont l-IFRS 5.
22. “Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar” għandha tinkludi derivattivi b'bilanċ pożittiv għall-istituzzjoni li tirrapporta miżmuma għall-kontabilità għall-ihhegġjar skont l-IFRS. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, id-derivattivi tal-portafoll bankarju għandhom jiġu kklassifikati bħala derivattivi miżmumin għall-kontabilità għall-ihhegġjar biss fejn ikun hemm regoli ta' kontabilità speċjali għal derivattivi tal-portafoll bankarju skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, u d-derivattivi jnaqqsu r-riskju ta' pożizzjoni ohra fil-portafoll bankarju.

4.2. Obbligazzjonijiet finanzjarji

23. Il-portafolli tal-kontabilità li ġejjin ibbażati fuq l-IFRS għandhom jintużaw għal obbligazzjonijiet finanzjarji:
- (a) “Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar”;
- (b) “Obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati bil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf”;
- (c) “Obbligazzjonijiet finanzjarji mkejla bil-kost amortizzat”.

24. Il-portafolli tal-kontabilità li ġejjin ibbażati fuq il-GAAP nazzjonali għandhom jintużaw għal obbligazzjonijiet finanzjarji:

(a) “Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar”;

(b) “Obbligazzjonijiet finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla b'metodu bbażat fuq il-kost”.

25. “Obbligazzjonijiet finanzjarji tan-negozjar” tinkludi l-obbligazzjonijiet finanzjarji kollha klassifikati bħala negozjar skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD. Irrispettivament mill-metodologija ta' kejl applikata skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, id-derivattivi kollha b'bilanċ negattiv għall-istituzzjoni li tirrapporta li mhumiex klassifikati bħala kontabilità għall-ihhegġjar skont il-paragrafu 26 ta' din il-Parti għandhom jiġu rrapportati bħala obbligazzjonijiet finanzjarji ta' negozjar. Dik il-klassifikazzjoni għandha tapplika wkoll għad-derivattivi li skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD mhumiex rikonoxxuti fil-karta bilanċjali, jew li għandhom biss il-bidliet fil-valur ġust tagħhom rikonoxxuti fil-karta bilanċjali jew li huma użati bħala hegġijiet ekonomiċi kif definit fil-paragrafu 137 tal-Parti 2 ta' dan l-Anness.

26. “Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar” għandha tinkludi derivattivi b'bilanċ negattiv għall-istituzzjoni li tirrapporta miżmuma għall-kontabilità għall-ihhegġjar skont l-IFRS. Skont il-GAAP Nazzjonali abbażi tal-BAD, id-derivattivi tal-portafoll bankarju għandhom jiġu klassifikati bħala kontabilità għall-ihhegġjar biss jekk ikun hemm regoli speċjali tal-kontabilità għal derivattivi tal-portafoll bankarju skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD u jekk id-derivattivi jnaqqsu r-riskju ta' pożizzjoni oħra fil-portafoll bankarju.

5. STRUMENTI FINANZJARJI

27. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta' dan l-Anness, “l-ammont riportat” tfisser l-ammont li jrid jiġi rrapportat fil-karta bilanċjali. L-ammont riportat ta' strumenti finanzjarji għandu jinkludi l-imghax dovut. Skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, l-ammont riportat tad-derivattivi għandu jkun jew l-ammont riportat skont il-GAAP nazzjonali inkluz id-dovuti, il-valuri tal-primjum u l-provvedimenti jekk applikabbli, jew għandu jkun uguali għal żero meta d-derivattivi ma jkunux rikonoxxuti fil-karta bilanċjali.

28. Jekk ikunu rikonoxxuti skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, id-dovuti u d-differimenti ta' strumenti finanzjarji inkluz dovuti tal-imghax, primjums u skontijiet jew kostijiet ta' tranżazzjoni għandhom jiġu rrapportati flimkien mal-istrument u mhux bħala assi oħra jew obbligazzjonijiet oħra.

29. Fejn applikabbli skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, “Haircuts għal pożizzjonijiet tan-negozjar ivvalutati f'valur ġust” għandhom jiġu rrapportati. Il-haircuts inaqqsu l-valur tal-assi tan-negozjar u jżidu l-valur tal-obbligazzjonijiet tan-negozjar.

5.1. Assi finanzjarji

30. L-assi finanzjarji għandhom jitqassmu bejn il-klassijiet ta' strumenti li ġejjin: “Flus fl-idejn”, “Derivattivi”, “Strumenti ta' ekwità”, “Titoli ta' dejn”, u “Self u avvanzi”.

31. “Titoli ta' dejn” huma strumenti ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni maħruġa bħala titoli li mhumiex self, kif definit fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI.

32. “Self u avvanzi” huma strumenti ta' dejn miżmuma mill-istituzzjonijiet li mhumiex titoli. Dik l-entrata tinkludi self kif definit fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI (fosthom depożiti ta' domanda f'istituzzjonijiet ta' kreditu jew banek ċentrali, irriskjati mill-klassifikazzjoni tagħhom skont il-qafas tal-kontabilità applikabbli) kif ukoll avvanzi li ma jistgħux jiġu kklassifikati bħala “self” kif definiti fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI. “Avvanzi li mhumiex self” huma kkaratterizzati iktar fil-paragrafu 85(g) tal-Parti 2 ta' dan l-Anness.

33. Fil-FINREP, “strumenti ta’ dejn” għandha tinkludi “self u avvanzi” kif ukoll “titoli ta’ dejn”.

5.2. Ammont riportat gross

34. L-ammont riportat gross tal-istrumenti ta’ dejn għandu jkollu t-tifsira li ġejja:

- (a) skont l-IFRS u l-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD għal strumenti ta’ dejn imkejla f’valur ġust permezz ta’ profitt jew telf mingħajr ma jiġi inkluzi fil-portafoll miżmum għan-negozjar jew tan-negozjar, l-ammont riportat gross għandu jiddependi fuq jekk dawk l-istrumenti ta’ dejn humiex klassifikati bħala produttivi jew improduttivi. Għal strumenti ta’ dejn produttivi, l-ammont riportat gross għandu jkun il-valur ġust. Għal strumenti ta’ dejn improduttivi, l-ammont riportat gross għandu jkun il-valur ġust wara li jerga’ jiġi miżjud kwalunkwe tibdil negattiv akkumulat fil-valur ġust minhabba riskju ta’ kreditu, kif definit fil-paragrafu 69 tal-Parti 2 ta’ dan l-Anness. Għall-finijiet tal-kejl tal-ammont riportat gross, il-valwazzjoni tal-istrumenti ta’ dejn għandha titwettaq fil-livell tal-istrumenti finanzjarji individwali.
- (b) skont l-IFRS għal strumenti ta’ dejn b’kost amortizzat, l-ammont riportat gross għandu jkun l-ammont riportat qabel l-aġġustament għal kwalunkwe kopertura għal telf u għal strumenti ta’ dejn bil-valur ġust permezz ta’ introjtu komprensiv iehor, il-kost amortizzat qabel ma jsir aġġustament għal kwalunkwe kopertura għal telf;
- (c) skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, għal strumenti ta’ dejn klassifikati bħala “assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar imkejla b’metodu bbażat fuq il-kost”, l-ammont riportat gross ta’ assi indeboliti għandu jkun ugwali għall-ammont riportat qabel ma jsir aġġustament għal provvedimenti speċifiċi għar-riskju ta’ kreditu. L-ammont riportat gross ta’ assi mhux indeboliti għandu jkun l-ammont riportat qabel ma jsir aġġustament għal koperturi ġenerali għal riskju ta’ kreditu u koperturi ġenerali għal riskju bankarju, meta dawn jaffettwaw l-ammont riportat;
- (d) skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, l-ammont riportat gross ta’ strumenti ta’ dejn klassifikati bħala “Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejla f’valur ġust għall-ekwità” għandu jiddependi fuq jekk dawk l-assi finanzjarji humiex soġġetti għal rekwiżiti ta’ indeboliment. Meta jkun soġġetti għal rekwiżiti ta’ indeboliment, l-ammont riportat gross għandu jkun l-ammont riportat qabel ma jsir aġġustament għal kwalunkwe indeboliment akkumulat, skont ir-rekwiżiti fil-punt (c) hawn fuq għal assi indeboliti u mhux indeboliti, jew kwalunkwe ammont akkumulat ta’ aġġustament ta’ valur ġust meqjus bħala telf minn indeboliment. Meta dawk l-assi finanzjarji ma jkunux soġġetti għal rekwiżiti ta’ indeboliment, l-ammont riportat gross ta’ dawn l-assi finanzjarji għandu jkun il-valur ġust għal skoperturi produttivi, u għal skoperturi improduttivi l-valur ġust wara li jerga’ jiġi miżjud kwalunkwe aġġustament negattiv akkumulat tal-valur ġust minhabba riskju ta’ kreditu;
- (e) skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, l-ammont riportat gross ta’ strumenti ta’ dejn imkejla b’LOCOM strett jew moderat għandu jkun il-kost meta jitkejjel skont il-kost matul il-perjodu ta’ referenza ta’ rapportar. Meta dawk l-istrumenti ta’ dejn jitkejlu bil-valur tas-suq, l-ammont riportat gross għandu jkun il-valur tas-suq qabel ma jsir aġġustament għall-aġġustamenti ta’ valur indotti mir-riskju ta’ kreditu;
- (f) skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, għall-istrumenti ta’ dejn irrapportati taħt “Assi finanzjarji mhux derivattivi u mhux tan-negozjar oħrajn” skont metodi ta’ kejl għajr il-LOCOM, l-ammont riportat gross għandu jkun l-ammont riportat qabel ma jittiehed inkunsiderazzjoni kwalunkwe aġġustament ta’ valwazzjoni li jikkwalifika bħala indeboliment;
- (g) għal assi finanzjarji ta’ negozjar skont il-GAAP abbażi tal-BAD jew għal assi finanzjarji miżmuma għan-negozjar skont l-IFRS, l-ammont riportat gross għandu jkun il-valur ġust. Meta l-GAAP abbażi tal-BAD ikunu jehtieġu haircuts fuq strumenti ta’ negozjar u b’valur ġust, l-ammont riportat tal-istrumenti finanzjarji għandu jkun il-valur ġust qabel dawk il-haircuts.

5.3. Obbligazzjonijiet finanzjarji

35. L-obbligazzjonijiet finanzjarji għandhom jitqassmu bejn il-klassijiet ta' strumenti li ġejjin: "Derivattivi", "Pożizzjonijiet qosra", "Depożiti", "Titoli ta' dejn mahruġa" u "Obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn".
36. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll dan l-Anness, "depożiti" għandhom ikunu depożiti kif definiti fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI.
37. "Titoli ta' dejn mahruġa" għandhom ikunu strumenti ta' dejn mahruġa bħala titoli mill-istituzzjoni li mhumie x depożiti, kif definiti fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI.
38. "Obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn" għandha tinkludi l-obbligazzjonijiet finanzjarji kollha minbarra derivattivi, pożizzjonijiet qosra, depożiti u titoli ta' dejn mahruġa.
39. Skont l-IFRS "Obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn" għandha tinkludi l-garanziji finanzjarji mogħtija meta jitkejlu jew bil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf (IFRS 9.4.2.1(a)) jew bl-ammont inizjalment rikonoxxut nieqes l-amortizzament kumulattiv (IFRS 9.4.2.1(c)(ii)). L-impenji ta' self mogħtija għandhom jiġu rrapportati bħala "Obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn" fejn jiġu speċifikati bħala obbligazzjonijiet finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf (IFRS 9.4.2.1(a)) jew meta jkun impenji biex jipprovdu self b'rata tal-imghax inqas minn dik tas-suq (IFRS 9.2.3(c), IFRS 9.4.2.1(d)).
40. Meta impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija jitkejlu f'valur ġust permezz ta' profitt jew telf, kwalunkwe bidla fil-valur ġust, inkluż bidliet minhabba riskju ta' kreditu, għandhom jiġu rrapportati bħala "obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn" u mhux bħala provvedimenti għall-"Impenji u l-garanziji mogħtija".
41. "Obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn" għandha tinkludi wkoll dividendi li jridu jithallsu, ammonti pagabbli fir-rigward ta' entrati ta' sospiża u transitu, u ammonti pagabbli fir-rigward ta' saldi futuri ta' tranżazzjonijiet f'titoli jew tranżazzjonijiet tal-kambju meta l-ammonti pagabbli għal tranżazzjonijiet jiġu rikonoxxuti qabel id-data tal-pagament.

6. DIŻAGGREGAZZJONI SKONT IL-KONTROPARTI

42. Meta tkun meħtieġa diżaggregazzjoni skont il-kontroparti, għandhom jintużaw is-setturi tal-kontroparti li ġejjin:
 - (a) banek ċentrali;
 - (b) amministrazzjonijiet pubbliċi: gvernijiet ċentrali, gvernijiet statali jew reġjonali u gvernijiet lokali, inklużi l-korpi amministrattivi u impriži mhux kummerċjali, iżda bl-esklużjoni ta' kumpaniji pubbliċi u ta' kumpaniji privati miżmuma minn dawn l-amministrazzjonijiet li għandhom attività kummerċjali (li għandhom jiġu rrapportati taħt "istituzzjonijiet ta' kreditu", "korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn" jew "korporazzjonijiet mhux finanzjarji" skont l-attività tagħhom); fondi tas-sigurtà soċjali; u organizzazzjonijiet internazzjonali, bħall-istituzzjonijiet tal-Unjoni Ewropea, il-Fond Monetarju Internazzjonali u l-Bank għall-Ħlasijiet Internazzjonali;
 - (c) istituzzjonijiet ta' kreditu: kwalunkwe istituzzjoni koperta bid-definizzjoni fil-punt (1) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR (impriża li n-negozju tagħha jikkonsisti f'li tiehu depożiti jew fondi ripagabbli ohra mingħand il-pubbliku u tagħti krediti f'isimha stess") u banek multilaterali tal-iżvilupp (MDBs);
 - (d) korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn: il-korporazzjonijiet u kwazikorporazzjonijiet finanzjarji kollha minbarra istituzzjonijiet ta' kreditu bħal ditti tal-investment, fondi tal-investment, kumpaniji tal-assigurazzjoni, fondi tal-pensjonijiet, intrapriži għal investment kollettiv, u kmamar tal-ikklijar kif ukoll l-intermedjarji finanzjarji li jifdal, awżiljarji finanzjarji u istituzzjonijiet finanzjarji ristretti u mutwanti tal-flus;
 - (e) korporazzjonijiet mhux finanzjarji (NFCs): korporazzjonijiet u kwazikorporazzjonijiet li mhumie x involuti f'intermedjazzjoni finanzjarja iżda prinċipalment fil-produzzjoni ta' prodotti tas-suq u servizzi mhux finanzjarji, kif definiti fit-Tabella tal-Parti 3 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI;

- (f) unitajiet domestiċi: individwi jew gruppi ta' individwi bħala konsumaturi u produttori ta' prodotti u servizzi mhux finanzjarji esklussivament għall-konsum tagħhom stess, u bħala produttori ta' prodotti tas-suq u servizzi mhux finanzjarji u servizzi finanzjarji, dment li l-attivitajiet tagħhom mhumiex daww ta' kważi-korporazzjonijiet. Istituzzjonijiet mhux għall-profitt għas-servizz tal-unitajiet domestiċi ("NPISH") u li huma prinċipalment involuti fil-produzzjoni ta' prodotti u servizzi mhux tas-suq maħsuba għal gruppi partikolari ta' unitajiet domestiċi għandhom jiġu inklużi.
43. L-allokazzjoni tas-settur tal-kontroparti għandha tkun ibbażata esklussivament fuq in-natura tal-kontroparti immedjata. Il-klassifikazzjoni tal-iskoperturi mgarrba b'mod kongunt minn iktar minn obbligant wiehed għandha ssir abbażi tal-karatteristiċi tal-obbligant li kien l-iktar rilevanti, jew determinanti, sabiex l-istituzzjoni tagħti l-iskopertura. Fost klassifikazzjonijiet oħrajn, id-distribuzzjoni ta' skoperturi mgarrba b'mod kongunt skont is-settur tal-kontroparti, il-pajjiż ta' residenza u l-kodiċi NACE għandha tkun skont il-karatteristiċi tal-obbligant l-aktar rilevanti jew determinanti.
44. Il-kontropartijiet immedjati fit-tranzazzjonijiet li ġejjin għandhom ikunu:
- (a) għal self u avvanzi, il-mutwatarju immedjat. Għal riċevibbli tan-negozju, il-mutwatarju immedjat għandu jkun il-kontroparti li hija obbligata thallas ir-riċevibbli, hlief fi tranzazzjonijiet b'rikors, fejn il-mutwatarju immedjat għandu jkun it-trasferent ta' riċevibbli meta l-istituzzjoni li tirrapporta ma takkwistax b'mod sostanzjali r-riskji u l-gwadjan ta' sjieda tar-riċevibbli trasferiti;
 - (b) għal titoli ta' dejn (inklużi strumenti ta' titolizzazzjoni) u strumenti ta' ekwiż, l-emittent tat-titoli;
 - (c) għal depożiti, id-depożitant;
 - (d) għal pożizzjonijiet qosra, il-kontroparti tat-tranzazzjoni ta' teħid b'self ta' titoli jew ftehim ta' retro riakkwist;
 - (e) għal derivattivi, il-kontroparti diretta tal-kuntratt tad-derivattivi. Għal derivattivi OTC ikklierjati ċentralment, il-kontroparti diretta għandha tkun il-kamra tal-ikklierjar li tagħxi bħala kontroparti ċentrali. Id-diżaggregazzjoni tal-kontroparti għal derivattivi tar-riskju ta' kreditu tirreferi għas-settur li tappartjeni fih il-kontroparti tal-kuntratt (xerrej jew bejjiegh tal-protezzjoni);
 - (f) għal garanziji finanzjarji mogħtija, il-kontroparti għandha tkun il-kontroparti diretta tal-istrument sottostanti ta' dejn garantit;
 - (g) għal impenji ta' self u impenji oħra mogħtija, il-kontroparti li r-riskju ta' kreditu tagħha huwa assunt mill-istituzzjoni li tirrapporta;
 - (h) għal impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħra riċevuti, il-garanti jew il-kontroparti li provdjet l-impenn lill-istituzzjoni li tirrapporta.

PARTI 2

STRUZZJONIJET RELATATI MAL-FORMOLA

1. KARTA BILANĊJALI

1.1. Assi (1.1)

1. "Flus fl-idejn" għandha tinkludi parteċipazzjonijiet ta' karti tal-flus u muniti nazzjonali u barranin fiċ-ċirkolazzjoni li jintużaw ta' komunament biex isiru pagamenti.
2. "Bilanċi tal-flus fil-banek ċentrali" għandha tinkludi "self u avvanzi" li huma bilanċi riċevibbli fuq domanda fil-banek ċentrali.
3. "Depożiti ta' domanda oħrajn" għandha tinkludi "self u avvanzi" li huma bilanċi riċevibbli fuq domanda ma' istituzzjonijiet ta' kreditu.

4. “Investimenti f’sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati” għandha tinkludi l-investimenti f’kumpaniji assoċjati, impriži kongunti u sussidjarji li mhumiex konsolidati bis-shih jew proporzjonalment skont l-ambitu regolatorju ta’ konsolidazzjoni, hliet meta għandhom jiġu klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ skont l-IFRS 5, irrispettivament minn kif inhuma mkejla, inkluż meta l-istandards ta’ kontabilità jippermettu li jiġu inklużi fil-portafolli ta’ kontabilità differenti użati għal strumenti finanzjarji. L-ammont riportat ta’ investimenti kontabbilizzati bl-użu tal-metodu tal-ekwità għandu jinkludi l-avvjament relatat.
5. Assi li mhumiex assi finanzjarji u li minhabba n-natura tagħhom ma setgħux jiġu klassifikati f’entrati speċifiċi tal-karta bilanċjali għandhom jiġu rrapportati “f’Assi oħrajn”. Assi oħrajn għandha tinkludi, fost oħrajn, deheb, fidda u komoditajiet oħrajn, anki fejn dawn huma miżmuma bl-intenzjoni ta’ negozjar.
6. Skont il-GAAP nazżjonali rilevanti abbażi tal-BAD, l-ammont riportat ta’ azzjonijiet proprji riakkwistati għandu jiġi rrapportat bħala “assi oħrajn” meta l-preżentazzjoni bħala assi tkun permessa skont il-GAAP nazżjonali rilevanti.
7. “Assi mhux kurrenti u gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ” għandu jkollha l-istess tifsira bħal fl-IFRS 5.

1.2. Obbligazzjonijiet (1.2)

8. Skont il-GAAP nazżjonali abbażi tal-BAD, il-provvedimenti għal telf kontingenti li jirriżulta mill-parti ineffettiva tar-relazzjoni tal-hegġ tal-portafoll għandhom jiġu rrapportati fir-ringiela “Derivattivi – Kontabilità għall-ihhegġjar” fejn it-telf jirriżulta mill-valwazzjoni tad-derivattivi tal-ihhegġjar, jew fir-ringiela “Bidliet fil-valur ġust tal-entrati hhegġjati fil-hegġ fil-portafoll fuq ir-riskju tar-rata tal-imghax” fejn it-telf jirriżulta mill-valwazzjoni tal-pożizzjoni hhegġjata. Fejn ma hi possibbli l-ebda distinzjoni bejn it-telf li jirriżulta mill-valwazzjoni tad-derivattivi tal-ihhegġjar u telf li jirriżulta mill-valwazzjoni tal-pożizzjoni hhegġjata, il-provvedimenti kollha għal telf kontingenti li jirriżultaw mill-parti ineffettiva tar-relazzjoni tal-hegġ tal-portafoll għandhom jiġu rrapportati fir-ringiela “Derivattivi – Kontabilità għall-ihhegġjar”.
9. Provvedimenti għal “Pensjonijiet u obbligi ta’ benefiċċji definiti oħrajn għal wara l-impjeg” għandhom jinkludu l-ammont ta’ obbligazzjonijiet ta’ benefiċċji definiti netti.
10. Skont l-IFRS il-provvedimenti għal “Benefiċċji fit-tul oħrajn għall-impjegati” għandhom jinkludu l-ammont tad-defiċits fil-pjanijiet ta’ benefiċċji fit-tul għall-impjeg elenkati fl-IAS 19.153. L-ispiża dovuta minn benefiċċji għal terminu qasir għall-impjegati (IAS 19.11(a)), pjaniet ta’ kontribuzzjoni definita (IAS 19.51(a)) u benefiċċji għat-terminazzjoni tal-impjeg (IAS 19.169(a)) għandha tiġi inkluża f’“Obbligazzjonijiet oħrajn”.
11. Skont l-IFRS, provvedimenti għal “Impenji u garanziji mogħtija” għandhom jinkludu provvedimenti relatati mal-impenji u l-garanziji kollha, irrispettivament minn jekk l-indeboliment tagħhom huwiex determinat skont l-IFRS 9 jew jekk il-provvediment tagħhom isegwix l-IAS 37 jew jekk humiex trattati bħala kuntratti tal-assigurazzjoni skont l-IFRS 4. L-obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf ma għandhomx jiġu rrapportati bħala provvedimenti għalkemm huma dovuti għar-riskju ta’ kreditu, iżda bħala “obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn” skont il-paragrafu 40 tal-Parti 1 ta’ dan l-Anness. Skont il-GAAP nazżjonali abbażi tal-BAD, provvedimenti għal “Impenji u garanziji mogħtija” għandhom jinkludu l-provvedimenti relatati mal-impenji u l-garanziji kollha.
12. “Kapital azzjonarju ripagabbli fuq domanda” għandha tinkludi l-istrumenti kapitali mahruġa mill-istituzzjoni li ma jissodisfawx il-kriterji sabiex jiġu kklassifikati bħala ekwità. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu f’din l-entrata l-ishma kooperattivi li ma jissodisfawx il-kriterji sabiex jiġu klassifikati bħala ekwità.
13. Obbligazzjonijiet li mhumiex obbligazzjonijiet finanzjarji u li minhabba n-natura tagħhom ma jistgħux jiġu klassifikati f’entrati speċifiċi tal-karta tal-bilanċ għandhom jiġu rrapportati “f’Obbligazzjonijiet oħrajn”.

14. “Obbligazzjonijiet inkluzi fi gruppi tad-disponiment klassifikati bhala miżmuma għall-bejgħ” għandu jkollhom l-istess tifsira bħal fl-IFRS 5.
15. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD “Fondi għal riskju bankarju ġenerali” huma ammonti li ġew assenjati skont l-Artikolu 38 tal-BAD. Fejn rikonossuti, dawn għandhom jidhru b'mod separat jew bhala obbligazzjonijiet taħt “provvedimenti” jew fl-ekwità taħt “riżervi oħrajn” skont il-GAAP nazzjonali rilevanti.

1.3. Ekwità (1.3)

16. Skont l-IFRS, l-istrumenti ta' ekwità li huma strumenti finanzjarji għandhom jinkludu dawk il-kuntratti li jaqghu taħt l-ambitu tal-IAS 32.
17. Skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, “Kapital mhux imhallas li ġie prelevat” għandha tinkludi l-ammont riportat ta' kapital mahruġ mill-istituzzjoni li ġie prelevat għall-abbonati iżda mhux imhallas fid-data ta' referenza. Jekk iż-żieda fil-kapital, li għadha ma thallsitx, tiġi rreġistrata bhala żieda fil-kapital azzjonarju, il-kapital mhux imhallas li ġie prelevat għandu jiġi rrapportat f’“Kapital mhux imhallas li ġie prelevat” fil-formola 1.3 kif ukoll f’“assi oħrajn” fil-formola 1.1. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, fejn iż-żieda fil-kapital tista' tiġi rreġistrata biss wara li jasal il-hlas minghand l-azzjonisti, il-kapital mhux imhallas ma għandhux jiġi rrapportat fil-formola 1.3.
18. “Komponent ta' ekwità ta' strumenti finanzjarji komposti” għandha tinkludi l-komponent tal-ekwità ta' strumenti finanzjarji komposti (jiġifieri, l-istrumenti finanzjarji li fihom komponent kemm ta' obbligazzjoni kif ukoll ta' ekwità) mahruġ mill-istituzzjoni, meta segregat skont il-qafas ta' kontabilità rilevanti (inkluzi strumenti finanzjarji komposti b'derivattivi inkorporati multipli li l-valuri tagħhom huma interdependenti).
19. “Strumenti ta' ekwità oħrajn mahruġa” għandha tinkludi strumenti ta' ekwità li huma strumenti finanzjarji għajr “Kapital” u “Komponent ta' ekwità ta' strumenti finanzjarji komposti”.
20. “Ekwità oħra” għandha tkopri l-istrumenti ta' ekwità kollha li mhum iex strumenti finanzjarji inkluz, fost l-oħrajn, tranżazzjonijiet ta' hlas ibbażati fuq azzjonijiet saldati b'ekwità (IFRS 2.10).
21. “Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejla b'valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv” għandha tinkludi l-qliġ u t-telf akkumulati minhabba bidliet fil-valur ġust fuq investimenti fi strumenti ta' ekwità li għalihom l-entità li tirrapporta għamlet l-għażla rrevokabbli li tippreżenta l-bidliet fil-valur ġust f'introjtu iehor komprensiv.
22. “L-ineffettività tal-heġġ ta' heġġijiet fuq il-valur ġust għal strumenti ta' ekwità mkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv” għandha tinkludi l-ineffettività akkumulata tal-heġġ li tirriżulta f'heġġijiet fuq il-valur ġust li fihom l-entrata hheġġjata tkun strument ta' ekwità mkejja fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv. L-ineffettività tal-heġġ rrapportata f'din ir-ringiela għandha tkun id-differenza bejn il-varjazzjoni akkumulata tal-valur ġust tal-istrument ta' ekwità rrapportata f’“Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv (entrata hheġġjata)” u l-varjazzjonijiet akkumulati tal-valur ġust tad-derivattivi tal-ihheġġjar irrapportati f’“Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwità mkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv (strument tal-ihheġġjar)” (IFRS 9.6.5.3 u IFRS 9.6.5.8).
23. “Bidliet fil-valur ġust ta' obbligazzjonijiet finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf attribwibbli għal bidliet fir-riskju ta' kreditu” għandha tinkludi qligħ u telf akkumulati rikonossuti f'introjtu komprensiv iehor u relatati mar-riskju tal-kreditu proprju għal obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, irrispettivament jekk l-ispeċifikazzjoni ssirx b'rikonossiment inizjali jew sussegwentement.

24. “Heġġ ta’ investimenti netti f’operazzjonijiet barranin (porzjon effettiv)” għandha tinkludi r-riserva ta’ qlib ta’ munita barranija għall-porzjon effettiv kemm ta’ heġġijiet kontinwi ta’ investimenti netti f’operazzjonijiet barranin kif ukoll heġġijiet ta’ investimenti netti f’operazzjonijiet barranin li ma għadhomx japplikaw filwaqt li l-operazzjonijiet barranin jibqgħu rikonoxxuti fil-karta bilancjali.
25. “Derivattivi tal-ihheġġjar. Riżerva tal-heġġijiet tal-fluss tal-flus (porzjon effettiv)” għandha tinkludi r-riżerva tal-heġġ tal-fluss tal-flus għall-porzjon effettiv tal-varjazzjoni fil-valur ġust tad-derivattivi tal-ihheġġjar f’heġġ ta’ fluss tal-flus, kemm għal heġġijiet ta’ flussi ta’ flus kontinwi kif ukoll għal heġġijiet ta’ flussi ta’ flus li ma għadhomx japplikaw.
26. “Bidliet fil-valur ġust tal-istrument ta’ dejn imkejla fil-valur ġust permezz ta’ introjtu ieħor komprensiv” għandha tinkludi qligħ jew telf akkumulat fuq strumenti ta’ dejn imkejla fil-valur ġust permezz ta’ introjtu komprensiv ieħor, nett mill-kopertura għal telf li titkejjel fid-data tar-rapportar skont l-IFRS 9.5.5.
27. “Strumenti tal-ihheġġjar (mhux entrati speċifiċi)” għandha tinkludi l-bidliet akkumulati fil-valur ġust ta’ dawn kollha li ġejjin:
 - (a) il-valur taż-żmien ta’ opzjoni fejn il-bidliet fil-valur ta’ żmien u l-valur intrinsiku ta’ dik l-opzjoni huma separati u hija speċifikata bħala strument tal-ihheġġjar il-bidla fil-valur intrinsiku biss (IFRS 9.6.5.15);
 - (b) l-element forward ta’ kuntratt forward fejn l-element forward u l-element spot ta’ dak il-kuntratt forward huma separati u hija speċifikata bħala strument tal-ihheġġjar il-bidla fl-element spot tal-kuntratt forward biss;
 - (c) il-firxa tal-baži tal-munita barranija minn strument finanzjarju fejn din il-firxa hija eskluża mill-ispeċifikazzjoni ta’ dak l-istrument finanzjarju bħala l-istrument tal-ihheġġjar (IFRS 9.6.5.15, IFRS 9.6.5.16).
28. Skont l-IFRS, “Riżervi ta’ rivalwazzjoni” għandha tinkludi l-ammont ta’ riżervi li jirriżultaw mill-adozzjoni għall-ewwel darba għall-IAS li ma ġewx rilaxxati għal tipi oħra ta’ riżervi.
29. “Riżervi oħrajn” għandha tinqasam bejn “Riżervi jew telf akkumulat ta’ investimenti f’sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati” kkontabilizzati bl-użu tal-metodu ta’ ekwità u “Oħrajn”. “Riżervi jew telf akkumulat ta’ investimenti f’sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati kkontabilizzati bl-użu tal-metodu tal-ekwità” għandha tinkludi l-ammont akkumulat ta’ introjtu u spejjeż iġġenerati mill-investimenti msemmija iktar kmieni permezz ta’ profitt jew telf fdawn l-aħħar snin fejn jiġu kkontabilizzati bl-użu tal-metodu tal-ekwità. “Oħrajn” għandha tinkludi riżervi differenti minn dawk divulgati b’mod separat f’entrati oħrajn u tista’ tinkludi riżerva legali u riżerva statutorja.
30. “Azzjonijiet tat-teżor” għandha tkopri l-istrumenti finanzjarji kollha li għandhom il-karatteristiċi ta’ strumenti proprji ta’ ekwità li ġew riakkwistati mill-istituzzjoni filwaqt li ma jinbighux jew jiġu amortizzati, hlief fejn skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD dawn għandhom jiġu rrapportati f’“assi oħrajn”.

2. DIKJARAZZJONI TA’ PROFITT JEW TELF (2)

31. Id-dhul mill-imghax u l-ispejjeż tal-imghax minn strumenti finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf u minn derivattivi tal-ihheġġjar klassifikati fil-kategorija “kontabilità tal-ihheġġjar”, għandhom jiġu rrapportati jew separatament minn qligħ jew telf oħrajn taħt l-entrati “dhul mill-imghax” u “spejjeż mill-imghax” (“prezz nadif”) jew bħala parti mill-qligħ jew telf minn dawn il-kategoriji ta’ strumenti (“prezz mahmuġ”). L-approċċ ta’ prezz nadif jew mahmuġ għandu jiġi applikat b’mod konsistenti għall-istrumenti finanzjarji kollha mkejla fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf u għad-derivattivi għall-ihheġġjar klassifikati fil-kategorija “kontabilità tal-ihheġġjar”.

32. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-entrati li ġejjin, li jinkludu l-introjtu u l-ispejjeż fir-rigward ta' partijiet relatati mhux konsolidati bis-shih jew proporzjonalment skont l-ambitu regolatorju ta' konsolidazzjoni, diżaggregati skont il-portafolli tal-kontabilità:
- (a) "Introjtu mill-imghax";
 - (b) "Spejjeż tal-imghax";
 - (c) "Introjtu mid-dividendi";
 - (d) "Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profitt jew it-telf, nett";
 - (e) "Qligh jew telf ta' modifika, nett";
 - (f) "Indeboliment jew (-) treġġigh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf".
33. "Dhul mill-imghax. Assi finanzjarji miżmuma għan-negozjar" u "Spejjeż tal-imghax. Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar"; għandha tinkludi, fejn jintuża l-prezz nadif, l-ammonti relatati ma' daww id-derivattivi klassifikati fil-kategorija "miżmuma għan-negozjar" li huma strumenti tal-ihheggjar minn perspettiva ekonomika iżda mhux ta' kontabilità sabiex jiġu preżentati introjtu u spejjeż tal-imghax korretti mill-istrumenti finanzjarji li jiġu hheggjati.
34. Fejn jintuża l-prezz nadif, "Dhul mill-imghax. Assi finanzjarji miżmuma għan-negozjar" u "Spejjeż tal-imghax. Obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar" għandhom jinkludu wkoll tariffi maqsuma skont il-hin u l-bilanċ tal-hlas fir-rigward ta' derivattivi ta' kreditu mkejla fil-valur ġust u użati għall-ġestjoni tar-riskju ta' kreditu ta' parti minn strument finanzjarju jew tiegħu kollu li jkun speċifikat fil-valur ġust f'dik l-okkażjoni (IFRS 9.6.7).
35. "Dhul mill-imghax. Derivattivi – Kontabilità għall-ihheggjar, riskju tar-rata tal-imghax" u "Spejjeż tal-imghax. Derivattivi – Kontabilità għall-ihheggjar, riskju tar-rata tal-imghax" għandha tinkludi, fejn jintuża l-prezz nadif, l-ammonti relatati ma' daww id-derivattivi klassifikati fil-kategorija "kontabilità għall-ihheggjar" li jkopru riskju tar-rata tal-imghax, inklużi hheggjar ta' grupp ta' entrati b'pożizzjonijiet ta' tpaċija tar-riskju (heggjijiet ta' pożizzjoni netta) li r-riskju hheggjat tagħhom jaffettwa entrati differenti fir-rapport tal-profitt u telf. Fejn jintuża l-prezz nadif, daww l-ammonti għandhom jiġu rrapportati bħala introjtu mill-imghax u spejjeż tiegħu fuq bażi grossa biex jipprezentaw introjtu mill-imghax u spejjeż tiegħu, b'mod korrett, mill-entrati hheggjati li magħhom huma marbuta. Bi prezz nadif, fejn l-entrata hheggjata tiġġenera introjtu mill-imghax (spiża), daww l-ammonti għandhom jiġu rrapportati bħala introjtu mill-imghax (spiża) anke fejn dan ikun ammont negattiv (pożittiv).
36. "Introjtu mill-imghax - assi oħrajn" għandha tinkludi l-ammonti ta' introjtu mill-imghax li mhumieks inklużi fl-entrati l-oħra, bħal introjtu mill-imghax relatat ma' flus, bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn u assi mhux kurrenti u gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ kif ukoll introjtu nett mill-imghax minn assi ta' benefiċċji definiti nett.
37. Skont l-IFRS u fejn ma jiġix stipulat mod ieħor fil-GAAP nazzjonali, l-imghax fir-rigward ta' obbligazzjonijiet finanzjarji b'rata effettiva tal-imghax negattiva għandhom jiġu rrapportati fi "Introjtu mill-imghax fuq l-obbligazzjonijiet". Dawn l-obbligazzjonijiet u l-interessi tagħhom iwassalu għal rendiment pożittiv għal istituzzjoni.
38. "Spejjeż tal-imghax - obbligazzjonijiet oħrajn" għandha tinkludi ammonti ta' spejjeż tal-imghax li mhumieks inklużi fl-entrati oħrajn, bħal spejjeż tal-imghax relatati ma' obbligazzjonijiet inklużi fi gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ, spejjeż minn zidiet fl-ammont riportat ta' provvedimenti li jirriflettu l-mogħdija taż-żmien jew l-ispejjeż netti tal-imghax minn obbligazzjonijiet netti ta' benefiċċju definit.
39. Skont l-IFRS u fejn ma jiġix provdut mod ieħor fil-GAAP nazzjonali, l-imghax fir-rigward ta' assi finanzjarji b'rata effettiva tal-imghax negattiva għandhom jiġu rrapportati fi "Spejjeż tal-imghax fuq l-assi". Daww l-assi u l-interessi tagħhom iwassalu għal rendiment negattiv għal istituzzjoni.

40. L-introjt mid-dividendi fuq strumenti ta' ekwità mkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf għandhom jiġu rrapportati jew bħala "introjt mid-dividendi" b'mod separat minn qligħ u telf iehor minn dawk il-klassijiet ta' strumenti fejn jintuża l-prezz nadif jew bħala parti mill-qligħ jew it-telf minn dawk il-klassijiet ta' strumenti fejn jintuża l-prezz mahmuġ.
41. L-introjt mid-dividendi fuq strumenti ta' ekwità speċifikati fil-valur ġust permezz ta' introjt iehor komprensiv għandu jinkorpora dividendi relatati ma' strumenti li r-ikonoxximent tagħhom ġie rtirat matul il-perjodu ta' referenza ta' rapportar u dividendi relatati ma' strumenti miżmuma fit-tmiem tal-perjodu ta' referenza ta' rapportar.
42. L-introjt mid-dividendi minn investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati għandu jinkludi d-dividendi ta' dawn l-investimenti fejn huma kkontabilizzati bl-użu ta' metodi għajr dak tal-ekwità.
43. "Qligħ jew (-) telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar, nett" għandha tinkludi qligħ u telf fir-rikalkolu u fl-irtirar tar-ikonoxximent ta' strumenti finanzjarji klassifikati bħala miżmuma għan-negozjar. Din l-entrata għandha tinkludi wkoll qligħ u telf fuq derivattivi ta' kreditu mkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf użati għall-ġestjoni tar-riskju ta' kreditu ta' strument finanzjarju kollu jew parti minnu li huwa speċifikat bħala mkejjel fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, kif ukoll introjt u spejjeż mid-dividendi u mill-imghax fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar fejn jintuża l-prezz mahmuġ.
44. "Qligħ jew telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" għandha tinkludi wkoll l-ammont rikonoxxut fir-rapport tal-profitt jew it-telf għar-riskju ta' kreditu proprju ta' obligazzjonijiet speċifikati f'valur ġust fejn ir-ikonoxximent tal-bidliet tar-riskju ta' kreditu proprju f'introjt iehor komprensiv johloq jew iżid l-ispariġġ kontabilistiku (IFRS 9.5.7.8). Din l-entrata għandha tinkludi wkoll qligħ jew telf fuq strumenti hheggjati li huma speċifikati bħala mkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf fejn l-ispeċifikazzjoni tintuża għall-ġestjoni tar-riskju ta' kreditu, kif ukoll għall-introjt u l-ispejjeż tal-imghax fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf fejn jintuża l-prezz mahmuġ.
45. "Qligħ jew (-) telf fuq l-irtirar tar-ikonoxximent ta' assi u obligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" ma għandhiex tinkludi qligħ fuq strumenti ta' ekwità li entità relatriċi tagħzel li tkejjel fil-valur ġust permezz ta' introjt iehor komprensiv (IFRS 9.5.7.1(b)).
46. Fejn bidla fil-mudell ta' negozju twassal għar-riklassifikazzjoni ta' assi finanzjarju f'portafoll tal-kontabilità differenti, il-qligħ jew it-telf mir-riklassifikazzjoni għandhom jiġu rrapportati fir-ringieli rilevanti tal-portafoll tal-kontabilità li fih huwa riklassifikat l-assi finanzjarju, skont dan li ġej:
- (a) fejn assi finanzjarju huwa riklassifikat barra mill-kategorija tal-kejl tal-kost amortizzat u fil-valur ġust permezz tal-portafoll tal-kontabilità tal-profitt jew telf (IFRS 9.5.6.2), qligħ jew telf minhabba r-riklassifikazzjoni għandhom jiġu rrapportati fi "Qligħ jew (-) telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar, nett" jew "Qligħ jew (-) telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, nett", skont kif applikabbli;
 - (b) fejn assi finanzjarju huwa riklassifikat barra mill-valur ġust permezz ta' kategorija tal-kejl ta' introjt iehor komprensiv u fil-valur ġust permezz ta' kategorija tal-kejl ta' profitt jew telf (IFRS 9.5.6.7), il-qligħ jew telf kumulattivi preċedement rikonoxxuti f'introjt iehor komprensiv riklassifikat fi profitt jew telf għandhom jiġu rrapportati fi "Qligħ jew (-) telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar, nett" jew "Qligħ jew (-) telf fuq assi finanzjarji mhux għan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, nett", skont kif applikabbli.

47. "Qligh jew (-) telf minn kontabilità għall-ihhegġjar, nett" għandha tinkludi qligh jew telf fuq strumenti tal-ihhegġjar u entrati hhegġjati, inkluż dawk fuq entrati hhegġjati imkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv għajr strumenti ta' ekwità, f'hegġ fuq il-valur ġust skont I-IFRS 9.6.5.8. Din għandha tinkludi wkoll il-parti ineffettiva tal-varjazzjoni tal-valur ġust tal-istrumenti tal-ihhegġjar f'hegġ tal-flussi tal-flus. Ir-riklassifikazzjonijiet tar-riżerva tal-hegġjiet tal-flussi tal-flus jew tar-riżerva għal hegġjiet ta' investment nett f'operazzjoni barranija għandhom jiġu rikonoxxuti fl-istess ringieli tar-"Rapport tal-profit jew telf" bħal dawk affettwati mill-flussi tal-flus tal-entrati hhegġjati. "Qligh jew (-) telf mill-kontabilità għall-ihhegġjar, nett" għandha tinkludi wkoll il-qligh jew telf minn hegġjiet ta' investment nett f'operazzjonijiet barranin. Din l-entrata għandha tinkludi wkoll qligh fuq hegġjiet ta' pożizzjonijiet netti.
48. "Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji" għandha tinkludi l-qligh u t-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji, hlief fejn huma klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ jew bħala investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati.
- 48i. "Kontribuzzjonijiet fi flus għal fondi ta' riżoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad-depożiti" għandhom jinkludu l-ammonti ta' kontribuzzjonijiet għal fondi ta' riżoluzzjoni u skemi ta' garanzija tad-depożiti fejn jithallsu fil-forma ta' flus. Meta l-kontribuzzjoni ssir fil-forma ta' impenn ta' pagament, dan l-impenn ta' pagament għandu jkun inkluż fil-"provvedimenti jew(-) inverżjoni tal-provvedimenti", jekk l-impenn ta' pagament iwassal għal obbligazzjoni skont l-istandard tal-kontabilità applikabbli.
49. "Qligh jew (-) telf ta' modifika, nett" għandha tinkludi l-ammonti li jirriżultaw mill-aġġustament tal-ammonti riportati grossi ta' assi finanzjarji sabiex jirriflettu l-flussi tal-flus kuntrattwali nnegozjati mill-ġdid jew modifika (IFRS 9.5.4.3 u Appendiċi A). Il-qligh jew telf ta' modifika ma għandhomx jinkludu l-impatt tal-modifiki fuq l-ammont ta' telf ta' kreditu mistenni, li għandu jiġi rrapportat f'"Indeboliment jew (-) treggħigh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf".
50. "Provvedimenti jew (-) treggħigh lura tal-provvedimenti. Impenji u garanziji mogħtija" għandha tinkludi t-tariffi netti fir-"Rapport tal-profit jew telf" għal provvedimenti fuq l-impenji u l-garanziji kollha fl-ambitu tal-IFRS 9, l-IAS 37 jew l-IFRS 4 skont il-paragrafu 11 ta' din il-Parti, jew skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD. Skont l-IFRS, kwalunkwe bidla fil-valur ġust ta' impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust għandha tiġi rrapportata fi "Qligh jew (-) telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, nett". Għaldaqstant, il-provvedimenti jinkludu l-ammont ta' indeboliment għal impenji u garanziji li għalihom l-indeboliment huwa ddeterminat skont l-IFRS 9 jew li l-provvizzjonament tagħhom issegwi l-IAS 37 jew huma trattati bħala kuntratti tal-assigurazzjoni skont l-IFRS 4.
51. Skont l-IFRS, "Indeboliment jew (-) treggħigh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" għandha tinkludi l-qligh jew telf kollu ta' indeboliment għal strumenti ta' dejn li jirriżultaw mill-applikazzjoni tar-regoli ta' indeboliment fl-IFRS 9.5.5, irrispettivament minn jekk it-telf ta' kreditu mistenni skont l-IFRS 9.5.5 huwiex stmat fuq perjodu ta' 12-il xahar jew tul il-hajja, u inkluż il-qligh jew it-telf ta' indeboliment għal riċevibbli tan-negozju, assi tal-kuntratt u riċevibbli ta' lokazzjoni (IFRS 9.5.5.15).
52. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD "Indeboliment jew (-) treggħigh lura ta' indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" għandha tinkludi l-provvedimenti kollha u t-treggħigh lura ta' koperturi ta' strumenti finanzjarji mkejla b'metodi bbażati fuq il-kost minhabba l-bidla fl-affidabbiltà kreditizja tad-debitur jew l-emittent, kif ukoll, skont l-ispeċifikazzjonijiet tal-GAAP nazzjonali, il-koperturi minhabba l-indeboliment ta' strumenti finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz tal-ekwità u metodi oħra ta' kejl, inkluż il-LOCOM.

53. "Indeboliment jew (-) treġġiġh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" għandha tinkludi wkoll l-ammonti mhassra - kif definit fil-paragrafu 72, 74 u 165(b) ta' din il-Parti ta' dan l-Anness - li jaqbz u l-ammont tal-kopertura għal telf fid-data tat-thassir u għaldaqstant huma rikonoxxuti bħala telf direttament fi profitt jew telf, kif ukoll bħala rkupri ta' ammonti preċedement imhassra rreġistrati direttament fir-rapport tal-profitt jew telf.
54. Is-sehem ta' profitt jew telf minn sussidjarji, kumpaniji assoċjati u impriži kongunti li huma kkontabilizzati skont il-metodu tal-ekwi-tà fl-ambitu regolatorju ta' konsolidazzjoni għandu jiġi rrapportat fi "Sehem ta' profitt jew (-) telf ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti jew assoċjati kkontabilizzati bl-użu tal-metodu tal-ekwi-tà". Skont l-IAS 28.10, l-ammont riportat tal-investment għandu jkun jittaqas bl-ammont tad-dividendi mħallsa minn dawk l-entitajiet. L-indeboliment fuq dawk l-investimenti għandu jiġi rrapportat fi (Indeboliment jew (-) treġġiġh lura ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati)". Il-qliġh jew it-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' dawn l-investimenti għandu jiġi rrapportat skont il-paragrafu 55 u 56 ta' din il-Parti.
55. "Profitt jew telf minn assi mhux kurrenti u gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx" għandha tinkludi profitt jew telf iġġenerat minn assi mhux kurrenti u gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx.
56. Skont l-IFRS, il-qliġh jew it-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati għandu jiġi rrapportat fi dan il-"Profitt jew (-) telf qabel it-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx" fejn jitqiesu bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx skont l-IFRS 5. Meta l-investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati jiġi rtirati r-rikonoxximent tagħhom mingħajr ma jkun kklassifikati qabel bħala miżmuma għall-bejgħ u mingħajr ma jkun kwalifikati bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx skont l-IFRS 5, kwalunkwe qliġh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' dawn l-investimenti għandu jiġi rrapportat fi "Qliġh jew (-) telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati, nett", irrispettivament mill-metodu ta' konsolidazzjoni applikat. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, kull qliġh u telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati għandu jiġi rrapportat fi "Qliġh jew telf (-) fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati, nett".
3. IR-RAPPORT TAL-INTROJTU KOMPRESIV (3)
57. "Qliġh jew (-) telf mill-kontabilità għall-ihhegġjar ta' strumenti ta' ekwi-tà fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv" għandha tinkludi l-bidla fl-ineffettività akkumulata tal-hegġ f'hegġijiet fuq il-valur ġust li fihom l-entrata hhegġjata hija strument ta' ekwi-tà mkejja fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv. Il-bidla fl-ineffettività akkumulata tal-hegġ rrapportata f'din ir-ringiela għandha tkun id-differenza bejn il-bidliet fil-varjazzjoni tal-valur ġust tal-istrument ta' ekwi-tà rrapportata f'"Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwi-tà mkejja fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv (entrata hhegġjata)" u l-bidliet fil-varjazzjoni tal-valur ġust tad-derivattivi tal-ihhegġjar irrapportati f'"Bidliet fil-valur ġust ta' strumenti ta' ekwi-tà mkejja fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv (strument tal-ihhegġjar)".
58. "Hegġ ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin (porzjon effettiv)" għandha tinkludi l-bidla fir-riżerva ta' qlib ta' munita barranija akkumulata għall-porzjon effettiv ta' hegġijiet kemm kontinwi kif ukoll li ma tkomplewx ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin.
59. Għal hegġijiet ta' investment nett f'operazzjonijiet barranin u hegġijiet tal-flussi tal-flus, l-ammonti rispettivi rrapportati fi "Trasferiti għal profitt jew telf" għandhom jinkludu l-ammonti trasferiti għax il-flussi hhegġjati sehew u ma għadhomx mistennja li jsehhu.

60. "Strumenti tal-ihheġġjar (mhux elementi speċifiċi)" għandha tinkludi l-bidliet fil-bidliet akkumulati fil-valur ġust ta' dawn kollha li ġejjin fejn mhumiex speċifikati bħala komponent tal-ihheġġjar:
- (a) valur taż-żmien tal-opzjonijiet;
 - (b) elementi forward ta' kuntratti forward;
 - (c) firxa tal-baži tal-munita barranija ta' strumenti finanzjarji.
61. Għall-opzjonijiet, l-ammonti riklassifikati għal profitt jew telf u rrapportati fi "Trasferiti għal profitt jew telf" għandhom jinkludu riklassifikazzjonijiet minhabba opzjonijiet li jhheġġjaw entrata hedged relatata ma' tranżazzjoni u opzjonijiet li jhheġġjaw entrata ta' heġġ relatata ma' perjodu ta' żmien.
62. "Strumenti ta' dejn fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv" għandha tinkludi qligħ jew telf fuq strumenti ta' dejn imkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv għajr qligħ jew telf minn indeboliment u qligħ jew telf mill-kambju tal-muniti barranin, li rispettivament għandhom jiġu rrapportati fi "(Indeboliment jew (-) tregġiġh lura tal-indeboliment fuq assi finanzjarji mhux imkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf)" u "f" "Differenzi tal-kambju (qligħ jew (-) telf), nett" fil-formola 2. B'mod partikolari, "Trasferit għal profitt jew telf" għandha tinkludi t-trasferiment għal profitt jew telf minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent jew ir-riklassifikazzjoni fil-valur ġust permezz tal-kategorija ta' kejl ta' profitt jew telf.
63. Fejn assi finanzjarju jiġi riklassifikat barra mill-kategorija ta' kejl tal-kost amortizzat u fil-valur ġust permezz ta' kategorija ta' kejl ta' introjtu iehor komprensiv (IFRS 9.5.6.4), il-qligħ jew telf li jirriżultaw minhabba r-riklassifikazzjoni għandhom jiġu rrapportati fi "Strumenti ta' dejn fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv".
64. Fejn ass finanzjarju jiġi riklassifikat barra mill-valur ġust permezz ta' kategorija ta' kejl ta' introjtu iehor komprensiv u fil-valur ġust permezz ta' kategorija ta' kejl ta' profitt jew telf (IFRS 9.5.6.7) jew fil-kategorija ta' kejl tal-kost amortizzat (IFRS 9.5.6.5), il-qligħ u t-telf kumulattiv riklassifikat preċedentement rikonoxxut f'introjtu iehor komprensiv għandu jiġi rrapportat rispettivament fi "Trasferiti għal profitt jew telf" u f"Riklassifikazzjonijiet oħrajn", b'aġġustament, fl-aħhar każ, tal-ammont riportat tal-assi finanzjarju.
65. Għall-komponenti kollha tal-introjtu iehor komprensiv, "Riklassifikazzjonijiet oħrajn" għandha tinkludi trasferimenti għajr ir-riklassifikazzjonijiet mill-introjtu iehor komprensiv għall-profitt jew it-telf jew għall-ammont riportat inizjali ta' entrati hheġġjati fil-każ ta' heġġijiet tal-flussi tal-flus.
66. Skont l-IFRS "Taxxa fuq l-introjtu relatata ma' entrati li mhumiex se jiġu riklassifikati" u "Taxxa fuq l-introjtu relatata ma' entrati li jistgħu jiġu riklassifikati għal profitt jew (-) telf" (IAS 1.91 (b), IG6) għandhom jiġu rrapportati bħala entrati f'linja separati.
4. ID-DIŻAGGREGAZZJONI TAL-ASSI FINANZJARJI SKONT L-ISTRUMENT U SKONT IS-SETTUR TAL-KONTROPARTI (4)
67. L-assi finanzjarji għandhom jiġu diżaggregati skont il-portafoll u l-istrument tal-kontabilità u – fejn meħtieġ – skont il-kontroparti. Għal strumenti ta' dejn imkejla b'valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor u b'kost amortizzat, l-ammont riportat gross ta' assi u indebolimenti akkumulati għandu jiġi diżaggregat skont l-istadji ta' indeboliment, hlief meta dawn ikunu mixtrija jew jkunu assi finanzjarji oriġinati li huma indeboliti fil-kreditu fir-rikonoxximent inizjali kif definit fl-IFRS 9 Appendiċi A. Għal dawn l-assi, l-ammont riportat gross u l-indeboliment akkumulat għandhom jiġu rrapportati separatament, barra mill-istadji tal-indeboliment, fil-formoli 4.3.1 u 4.4.1.
68. Id-derivattivi rrapportati bħala assi finanzjarji ta' negozjar skont il-GAAP abbaži tal-BAD jinkludu strumenti mkejla fil-valur ġust kif ukoll strumenti mkejla b'metodi bbażati fuq il-kost jew il-LOCOM.

69. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll dan l-Anness, "bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu" tfisser, għal skoperturi improduttivi, bidliet akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu fejn il-bidla netta akkumulata hija negattiva. Il-bidla netta akkumulata fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu għandha tigi kkalkolata billi jingħaddu flimkien il-bidliet negattivi u pożittivi kollha fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu li sehhew sa mir-rikonoxximent tal-istrument ta' dejn. Dak l-ammont għandu jiġi rrapportat biss jekk l-addizzjoni tal-bidliet pożittivi u negattivi fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu tirriżulta f'ammont negattiv. Il-valwazzjoni tal-istrumenti tad-dejn għandha titwettaq fil-livell ta' strumenti finanzjarji individwali. Għal kull strument ta' dejn "Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu" għandha tigi rrapportata sal-irtirar tar-rikonoxximent tal-istrument.
70. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta' dan l-Anness, "indeboliment akkumulat" għandu jkollha t-tifsira li ġejja:
- (a) għal strumenti ta' dejn imkejla b'kost amortizzat jew b'metodu bbażat fuq il-kost, li ma humiex assi finanzjarji mixtrija jew oriġinati b'indeboliment fil-kreditu, indeboliment akkumulat huwa l-ammont kumulattiv ta' telf minn indeboliment, nett mill-użu u t-treġġigh lura li ġie rikonoxxut, fejn xieraq għal kull wiehed mill-istadji ta' indeboliment. L-indeboliment akkumulat inaqqas l-ammont riportat tal-istrument ta' dejn permezz tal-użu ta' kont ta' kopertura skont l-IFRS u GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, jew permezz ta' tnaqqis dirett li ma jikkostitwixxix każ ta' irtirar tar-rikonoxximent skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD;
 - (b) għal strumenti ta' dejn imkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv skont l-IFRS li ma humiex mixtrija jew oriġinati b'indeboliment fil-kreditu, l-indeboliment akkumulat huwa s-somma tat-telf ta' kreditu mistenni u l-varjazzjonijiet tiegħu rikonoxxuti bhala tnaqqis tal-valur ġust fuq strument partikolari sa mir-rikonoxximent inizjali;
 - (c) għal strumenti ta' dejn f'valur ġust permezz ta' ekwità skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD soġġetti għal indeboliment, l-indeboliment akkumulat huwa l-ammont kumulattiv tat-telf ta' indeboliment, nett mill-użu u t-treġġigh lura li ġie rikonoxxut. It-tnaqqis fl-ammont riportat isir jew permezz tal-użu ta' kont ta' kopertura jew permezz ta' tnaqqis dirett li ma jikkostitwixxix każ ta' irtirar tar-rikonoxximent.
 - (d) għal assi finanzjarji mixtrija jew oriġinati b'indeboliment fil-kreditu, l-istima inizjali tat-telf ta' kreditu mistenni tul il-hajja hija inkorporata fil-kalkolu tar-rata effettiva tal-imghax aġġustata għall-kreditu u l-indeboliment akkumulat huwa s-somma tal-bidliet sussegwenti fit-telf ta' kreditu mistenni tul il-hajja mir-rikonoxximent inizjali li huma rikonoxxuti bhala varjazzjoni tal-ammont riportat/valur ġust fuq strument partikolari. Indeboliment akkumulat għal assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew oriġinati jista' jkun pożittiv f'każ ta' qligħ minn indeboliment li jaqbeż kwalunkwe telf rikonoxxut qabel mill-indeboliment (IFRS 9.5.5.14).
71. Skont l-IFRS, l-indeboliment akkumulat għandu jinkludi l-kopertura għat-telf ta' kreditu mistenni għal assi finanzjarji skont kull wiehed mill-istadji ta' indeboliment speċifikati fl-IFRS 9 u l-kopertura għal għal assi finanzjarji mixtrija jew oriġinati b'indeboliment fil-kreditu. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, għandu jinkludi kopertura speċifika u ġenerali għar-riskju ta' kreditu, kif ukoll il-kopertura ġenerali għar-riskju bankarju fejn dan inaqqas l-ammont riportat ta' strumenti ta' dejn. L-indeboliment akkumulat għandu jinkludi wkoll l-aġġustamenti tal-valur indott mir-riskju ta' kreditu fuq assi finanzjarji skont il-LOCOM.
72. "Thassir parzjali akkumulat" u "Thassir totali akkumulat" għandhom jinkludu, rispettivament, l-ammont parzjali u totali akkumulat, fid-data ta' referenza, ta' kapital u mghax u tariffi passati dovuti skaduti ta' kwalunkwe strument ta' dejn li sal-lum ġie rtirat ir-rikonoxximent tiegħu bl-użu ta' kwalunkwe wiehed mill-metodi deskritti fil-paragrafu 74 għax l-istituzzjoni ma għandha l-ebda aspettattiva raġonevoli li tirkupra l-flussi ta' flus kuntrattwali. Dawk l-ammonti għandhom jiġu rrapportati sakemm jiġu totalment eżawriti d-drittijiet kollha tal-istituzzjoni li tirrapporta sal-iskadenza tal-perjodu tal-istatut ta' limitazzjonijiet, mahfra jew kawżi oħrajn, jew sal-irkupru. Għaldaqstant, fejn l-ammonti mhassra ma jiġux rkuprati, għandhom jiġu rrapportati waqt li jkunu soġġetti għal attivitajiet ta' infurzar.

73. Meta strument ta' dejn eventwalment jithassar kompletament minhabba thassir parzjali suċċessiv, l-ammont kumulattiv imhassar għandu jiġi riklassifikat mit-“Thassir parzjali akkumulat” għall-kolonna “Thassir totali akkumulat”.
74. It-thassir għandu jikkostitwixxi event ta' rtirar tar-rikonoxximent u jirrigwarda assi finanzjarju fl-intier tiegħu jew parti minnu, inkluż meta l-modifika ta' assi twassal lill-istituzzjoni biex tirrinunzja d-dritt tagħha li tiġbor flussi ta' flus fuq parti minn dan l-assi jew minnu kollu kif spjegat aktar fil-paragrafu 72. It-thassir għandu jinkludi l-ammonti kkważati kemm minn tnaqqis tal-ammont riportat ta' assi finanzjarji rikonoxxuti direttament fi profitt jew telf kif ukoll minn tnaqqis fl-ammonti tal-kontijiet ta' kopertura għat-telf ta' kreditu mgarrab kontra l-ammont riportat ta' assi finanzjarji.
75. Il-kolonna “li minnhom: Strumenti b'riskju ta' kreditu baxx” għandha tinkludi strumenti li huma determinati li għandhom riskju ta' kreditu baxx fid-data ta' rapportar u li għalihom l-istituzzjoni tassumi li r-riskju ta' kreditu ma żdiedx b'mod sinifikanti mir-rikonoxximent inizjali skont IFRS 9.5.5.10.
76. Riċevibbli tan-negozju fit-tifsira tal-IAS 1.54(h), assi ta' kuntratt u riċevibbli ta' lokazzjoni li għalihom ġie applikat l-approċċ issimplifikat tal-IFRS 9.5.5.15 għall-istima tal-kopertura ta' telf għandhom jiġu rrapportati fi hdan is-self u l-avvanzi fil-formola 4.4.1. Il-kopertura ta' telf korrispondenti għal dawk l-assi li mhumix mixtrija jew assi finanzjarji oriġinati b'indeboliment fil-kreditu għandu jiġi rrapportat jew f’“Indeboliment akkumulat fuq assi b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali iżda li mhumix b'indeboliment fil-kreditu (Stadju 2)” jew f’“Indeboliment akkumulat fuq assi b'indeboliment fil-kreditu (Stadju 3)”, skont jekk ir-riċevibbli tan-negozju, l-assi tal-kuntratt jew ir-riċevibbli ta' lokazzjoni skont l-approċċ issimplifikat humiex meqjusin assi b'indeboliment fil-kreditu.
78. Fil-formola 4.5, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont riportat ta' “Self u avvanzi” u “Titoli ta' dejn” li jaqgħu taht id-definizzjoni ta' “dejn subordinat” fil-paragrafu 100 ta' din il-Parti.
79. Fil-formola 4.8, l-informazzjoni li trid tiġi rrapportata tiddependi fuq jekk l-Assi Finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejla fil-valur ġust għall-ekwità jistgħux ikunu soġġetti għal rekwiżiti ta' indeboliment fl-applikazzjoni tal-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD. Fejn dawk l-assi finanzjarji huma soġġetti għal indeboliment, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f'din il-formola informazzjoni li tirrigwarda l-ammont riportat, l-ammont riportat gross ta' assi mhux indeboliti u assi indeboliti, indeboliment akkumulat u thassir akkumulat. Fejn dawn l-assi finanzjarji mhumix soġġetti għal indeboliment, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu għal skoperturi improduttivi.
80. Fil-formola 4.9, assi finanzjarji mkejla skont LOCOM moderat u l-aġġustamenti għall-valur assoċjat tagħhom għandhom jiġu identifikati b'mod separat minn assi finanzjarji ohra mkejla b'metodu bbażat fuq il-kost u l-indeboliment assoċjat tagħhom. Assi finanzjarji skont metodu bbażat fuq il-kost, inkluż assi finanzjarji taht LOCOM moderat, għandhom jiġu rrapportati bhala assi mhux indeboliti meta ma jkollhomx aġġustament tal-valur jew indeboliment assoċjat magħhom, u bhala assi indeboliti f'każ li jkollhom aġġustamenti tal-valur li jikkwalifikaw bhala indeboliment jew indeboliment assoċjat magħhom. Aġġustamenti tal-valur li jikkwalifikaw bhala indeboliment għandhom ikunu aġġustamenti tal-valur indotti mir-riskju ta' kreditu li jirriflettu d-deterjorament tal-affidabbiltà kreditizja tal-kontroparti. Assi finanzjarji taht LOCOM moderat b'aġġustamenti tal-valur indotti mir-riskju tas-suq li jirriflettu l-impatt tal-bidliet fil-kundizzjonijiet tas-suq fuq il-valur tal-assi ma għandhomx jitqiesu bhala indeboliti. Aġġustamenti tal-valur indotti mir-riskju ta' kreditu akkumulat u mir-riskju tas-suq għandhom jiġu rrapportati b'mod separat.
81. Fil-formola 4.10, assi mkejla b'LOCOM strett kif ukoll l-aġġustamenti assoċjati fil-valur tagħhom għandhom jiġu rrapportati separatament minn assi taht metodi tal-kejl ohra. Assi finanzjarji taht LOCOM strett u assi finanzjarji taht metodi tal-kejl ohra għandhom jiġu rrapportati bhala assi indeboliti f'każ li jkollhom aġġustamenti tal-valur indotti mir-riskju ta' kreditu kif definit fil-paragrafu 80 jew indeboliment assoċjat magħhom. Assi finanzjarji taht LOCOM strett b'aġġustamenti tal-valur indotti mir-riskju tas-suq kif definit fil-paragrafu 80 ma għandhomx jitqiesu bhala indeboliti. Aġġustamenti tal-valur indotti mir-riskju ta' kreditu akkumulat u mir-riskju tas-suq għandhom jiġu rrapportati b'mod separat.

82. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, l-ammont ta' koperturi ġenerali għal riskju bankarju li jridu jiġu rrapportati fil-formoli applikabbli għandhom ikunu biss il-parti li taffettwa l-ammont riportat ta' strumenti ta' dejn (Artikolu 37.2 tal-BAD).

5. ID-DIŻAGGREGAZZJONI TAS-SELF U L-AVVANZI MHUX TAN-NEGOZJAR SKONT IL-PRODOTT (5)

83. Self u avvanzi għajr dawk miżmuma għan-negozjar, assi tan-negozjar jew assi miżmuma għall-bejgħ għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta' prodott u skont is-settur tal-kontroparti għall-ammont riportat u skont it-tip ta' prodotti għall-ammont riportat gross biss.

84. Il-bilanċi riċevibbli fuq domanda, klassifikati bħala "Flus, bilanċi tal-flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn" għandhom jiġu rrapportati wkoll f'dan il-formola irrispettivament minn kif jitkejlu.

85. Self u avvanzi għandhom jiġu allokati lill-prodotti li ġejjin:

(a) "fuq doamda (sejha) u fqasir żmien (kont kurrenti)" għandhom jinkludu bilanċi riċevibbli fuq domnda (sejha), fqasir żmien (sa tmiem il-ġurnata tax-xogħol fil-ġurnata wara dik li fiha saret id-domanda), kontijiet kurrenti u bilanċi simili inkluż self li huwa depożiti mil-lum għall-ghada għall-mutwatarju (self li jrid jithallas lura sa tmiem il-ġurnata tax-xogħol fil-ġurnata wara dik li fiha ngħata), irrispettivament mill-forma ġuridika tagħhom. Għandha tinkludi wkoll "overdrafts" li huma bilanċi tad-dejn fuq bilanċi tal-kont kurrenti u riżervi obbligatori miżmuma fil-bank ċentrali;

(b) "Dejn fuq il-karta tal-kreditu" għandu jinkludi kreditu mogħti jew permezz ta' karti tad-debitu mdewma jew permezz ta' karti tal-kreditu kif definiti fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI;

(c) "Riċevibbli tan-negozju" għandha tinkludi self lil debituri ohrajn mogħti fuq il-baži ta' kambjala jew dokumenti ohrajn li jagħtu d-dritt li jiġi riċevut ir-rikavat ta' tranżazzjonijiet għall-bejgħ ta' prodotti jew l-ghoti ta' servizzi. Dik l-entrata għandha tinkludi l-fatturament kollu u t-tranżazzjonijiet simili, bħal aċċettazzjonijiet, xiri dirett ta' riċevibbli tan-negozju, forfeiting, skontar tal-fatturazzjoni, kambjali, karti kummerċjali u pretensjonijiet ohra fejn l-istituzzjoni li tirrapporta tixtri r-riċevibbli tan-negozju (kemm b'fatturamenti kif ukoll minghajru);

(d) "Lokazzjonijiet finanzjarji" għandha tinkludi l-ammont riportat ta' riċevibbli ta' lokazzjoni finanzjarja. Skont l-IFRS, "riċevibbli ta' lokazzjoni finanzjarja" huma kif definiti fl-IAS 17;

(e) "Self ta' retroriakkwist" għandu jinkludi finanzjament mogħti bi skambju għal titoli jew deheb mixtrija skont ftehimiet ta' riakkwist jew mislufa skont ftehimiet ta' self ta' titoli kif definit fil-paragrafi 183 u 184 ta' din il-Parti;

(f) "Self b'terminu iehor" għandha tinkludi bilanċi ta' debitu b'maturitajiet jew termini fissi b'mod kuntrattwali li mhumiex inklużi f'entrati ohrajn;

(g) "Avvanzi li mhumiex self" għandhom jinkludu avvanzi li ma jistgħux jiġu klassifikati bħala "self" skont it-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI. Dik l-entrata għandha tinkludi, fost l-ohrajn, ammonti grossi riċevibbli fir-rigward ta' entrati ta' sospiża (bħal fondi li qed jistennew investiment, trasferiment jew saldu) u entrati ta' tranżitu (bħal ċekkijiet u forom ohrajn ta' hlas li ntbagħtu għall-ġbir).

86. Self u avvanzi għandhom jiġu kklassifikati abbażi tal-kollateral riċevut kif ġej:

- (a) "Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli" għandha tinkludi self u avvanzi formalment garantiti b'kollateral ta' proprjetà immobbli residenzjali jew kummerċjali, irrispettivament mill-proporzjon self mal-kollateral tagħhom (komunement imsejjah "self għall-valur") u l-forma ġuridika tal-kollateral;
- (b) "Self kollateralizzat iehor" għandha tinkludi self u avvanzi formalment garantiti b'kollateral, irrispettivament mill-proporzjon tas-self mal-kollateral tagħhom (komunement imsejjah proporzjon tas-"self għall-valur" (LTV)) u l-forma ġuridika tal-kollateral, minbarra "Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli". Dak il-kollateral għandu jinkludi rahan ta' titoli, flus u kollateral iehor indipendentement mill-forma ġuridika tal-kollateral.

87. Self u avvanzi għandhom jiġu klassifikati abbażi tal-kollateral u irrispettivament mill-iskop tas-self. L-ammont riportat ta' self u avvanzi garantiti b'aktar minn tip ta' kollateral wiehed għandu jiġi klassifikat u rrapportat bħala kollateralizzat permezz ta' proprjetà immobbli fejn daww is-self u l-avvanzit huma garantiti permezz ta' proprjetà immobbli irrispettivament minn jekk humiex garantiti wkoll b'tipi oħra ta' kollateral.

88. Self u avvanzi għandhom jiġu klassifikati abbażi tal-iskop tagħhom bħala:

- (a) "Kreditu għall-konsum" għandu jinkludi self mogħti primarjament għall-konsum personali ta' prodotti u servizzi, kif definiti fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI;
- (b) "Self għax-xiri ta' djar" għandu jinkludi kreditu estiż għal unitajiet domestiċi għall-finijiet ta' investiment fi djar għall-użu personali jew kiri, inkluż bini u restawrar, kif definiti fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI.

89. Is-self għandu jiġi klassifikat abbażi ta' kif jista' jiġi rkuprat. "Self għall-finanzjament ta' proġetti" għandha tinkludi self li jilhaq il-karatteristiċi ta' skoperturi ta' self speċjalizzat kif imsemmi fl-Artikolu 147(8) tas-CRR.

6. DIŻAGGREGAZZJONI TA' SELF U AVVANZI LIL KORPORAZZJONIJET MHUX FINANZJARJI SKONT IL-KODIĊI NACE (6)

90. L-ammont riportat gross ta' self u avvanzi għal korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra daww inklużi fil-portafolli miżmuma għan-negozjar, assi tan-negozjar jew assi miżmuma għall-bejgħ, għandu jiġi kklassifikat skont is-settur tal-attivitajiet ekonomiċi bl-użu tal-Kodiċi NACE abbażi tal-attività prinċipali tal-kontroparti.

91. Il-klassifikazzjoni tal-iskoperturi mgarrba b'mod kongunt minn iktar minn obligant wiehed għandha ssir skont il-paragrafu 43 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness.

92. Ir-rapportar tal-kodiċi NACE għandu jsir bl-ewwel livell ta' diżaggregazzjoni (skont it-"taqsima"). L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw self u avvanzi lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji li jinvolvu ruħhom f'attivitajiet finanzjarji jew tal-assigurazzjoni f'"K – Attivitajiet finanzjarji u tal-assigurazzjoni".

93. Skont l-IFRS, assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment huma daww inklużi fil-portafolli tal-kontabilità li ġejjin: (i) assi finanzjarji b'kost amortizzat, u (ii) assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment għandhom jinkludu assi finanzjarji mkejla b'metodu bbażat fuq il-kost, inkluż taht il-LOCOM. Skont l-ispeċifikazzjonijiet f'kull GAAP nazzjonali, dawn jistgħu jinkludu (i) assi finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz tal-kwità, u (ii) assi finanzjarji taht metodi tal-kejl oħrajn.

7. L-ASSI FINANZJARJI SOĠĠETTI GHALL-INDEBOLIMENT LI HUMA SKADUTI (7)

94. L-ammont riportat ta' strumenti ta' dejn li huma inkluzi fil-portafolli tal-kontabilità soġġetti għal indeboliment għandu jiġi rrapportat fil-formola 7.1 meta jkunu skaduti biss. Strumenti skaduti għandhom jiġu allokati lit-taqsimiet tal-skaduti korrispondenti abbażi tas-sitwazzjoni individwali tagħhom.
95. Il-portafolli tal-kontabilità soġġetti għal indeboliment għandhom ikunu assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment, kif definiti bħal fil-paragrafu 93 ta' din il-Parti.
96. Assi finanzjarji għandhom jikkwalifikaw bħala skaduti fejn kwalunkwe ammont ta' kapital, imghax jew tariffa ma tkunx tħallset fid-data li kien dovut. Skoperturi skaduti għandhom jiġu rrapportati għall-ammont riportat kollu tagħhom u diżaggregati skont l-ghadd ta' jiem tal-eqdem ammont skadut mhux imhallas fid-data ta' referenza. Skont l-IFRS, l-ammonti riportati ta' assi li mhumix assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati għandhom jiġu rrapportati skont l-istadji ta' indeboliment; l-ammont riportat ta' assi finanzjarji b'indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati għandu jiġi rrapportat b'mod separat. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, l-assi skaduti għandhom jiġu rrapportati skont l-istatus ta' indeboliment skont l-istandards tal-kontabbiltà applikabbli.

8. ID-DIŻAGGREGAZZJONI TA' OBBLIGAZZJONIJET FINANZJARJI (8)

97. Id-diżaggregazzjoni tad-"Depożiti" u tal-prodott għandhom jiġu ddefiniti skont it-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BCE dwar il-BSI. Depożiti ta' tfaddil regolati għandhom jiġu kklassifikati skont ir-Regolament tal-BCE dwar il-BSI u jitqassmu skont il-kontroparti. B'mod partikolari, depożiti tat-tfaddil liberi mhux trasferibbli, li għad li jistgħu jinfedew b'mod legali fuq domanda, huma soġġetti għal penali u restrizzjonijiet sinifikanti u għandhom karatteristiċi li huma ferm simili għal depożiti mil-lum għall-ghada, għandhom jiġu kklassifikati bħala depożiti li jinfedew b'notifika.
98. "Titoli ta' dejn mahruġa" għandha tiġi diżaggregata fit-tipi ta' prodotti li ġejjin:
- (a) "Ċertifikati ta' depożiti" għandhom ikunu titoli li jippermettu lid-detenturi jirtiraw fondi minn kont;
- (b) "Titoli garantiti b'assi" għandha tkun titoli derivati minn tranżazzjonijiet ta' titolizzazzjoni kif definiti fil-punt (61) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR;
- (c) "Bonds Koperti" skont l-Artikolu 129(1) tas-CRR;
- (d) "Kuntratti ibridi" għandha tinkludi kuntratti b'derivattivi inkorporati li mhumix inkluzi fil-prodotti msemmija fil-punti (b) u (c) jew ikklassifikati bħala strumenti finanzjarji komposti konvertibbli skont il-punt (e);
- (e) "Titoli ta' dejn ohra mahruġa" għandha tkun titoli ta' dejn li mhumix inkluzi fil-prodotti msemmija fil-punti (a) sa (d) u għandha tiddistingwi bejn strumenti finanzjarji komposti konvertibbli u strumenti mhux konvertibbli.
99. "Obbligazzjonijiet finanzjarji subordinati" mahruġa għandhom jiġu ttrattati bl-istess mod bħal obbligazzjonijiet finanzjarji oħrajn imġarrba. Obbligazzjonijiet subordinati mahruġa fil-forma ta' titoli għandhom jiġu kklassifikati bħala "Titoli ta' dejn mahruġa" u obbligazzjonijiet subordinati fil-forma ta' depożiti huma kklassifikati bħala "Depożiti".

100. Il-formola 8.2 għandha tinkludi l-ammont riportat ta' "Depożiti" u "Titoli ta' dejn mahruġa" li għandhom ikunu dejn subordinat, kif determinat fit-Tabella tal-Parti 2 tal-Anness II tar-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI, ikklassifikati skont il-portafolli tal-kontabilità. Strumenti ta' "dejn subordinat" jipprovdu pretensjoni sussidjarja fuq l-istituzzjoni emittenti li tista' tiġi eżerċitata biss wara li jkunu ġew issodisfati l-pretensjonijiet kollha bi status oġġla.
101. "Bidliet akkumulati fil-valur ġust minhabba bidliet fir-riskju ta' kreditu proprju" għandha tinkludi l-bidliet akkumulati fil-valur ġust msemmija kollha, irrISPettivament humiex rikonoxxuti bħala profitt jew telf jew fl-introjt iehor komprensiv.
9. IMPENJI TA' SELF, GARANZIJI FINANZJARJI U IMPENJI OHRAJN (9)
102. Skoperturi barra l-karta bilanċjali għandhom jinkludu l-entrati barra l-karta bilanċjali elenkati fl-Anness I tas-CRR. Fil-formoli 9.1, 9.1.1 u 9.2 l-iskoperturi kollha barra l-karta bilanċjali elenkati fl-Anness I tas-CRR għandhom jiġu diżaggregati f'impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn.
103. Informazzjoni dwar impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija u riċevuti għandha tinkludi impenji kemm revokabbli kif ukoll irrevokabbli.
104. Impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija elenkati fl-Anness I tas-CRR jistgħu jkunu strumenti li huma fl-ambitu tal-IFRS 9 fejn jitkejlu fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, jew fejn huma soġġetti għar-rekwiziti ta' indeboliment tal-IFRS 9, kif ukoll strumenti li huma fl-ambitu tal-IAS 37 jew l-IFRS 4.
105. Skont l-IFRS, impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn mogħtija għandhom jiġu rrapportati fil-formola 9.1.1 fejn tiġi ssodisfata kwalunkwe kundizzjoni minn dawn:
- (a) huma soġġetti għar-rekwiziti ta' indeboliment tal-IFRS 9;
 - (b) huma speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf skont l-IFRS 9;
 - (c) huma fi hdan l-ambitu tal-IAS 37 jew l-IFRS 4,
106. L-obbligazzjonijiet li għandhom jiġu rikonoxxuti bħala telf ta' kreditu għall-garanziji finanzjarji u l-impenji mogħtija msemmija taht il-punti (a) u (c) tal-paragrafu 105 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness għandhom jiġu rrapportati bħala provvedimenti irrISPettivament mill-kriterji ta' kejl applikati.
107. L-istituzzjonijiet skont l-IFRS għandhom jirrapportaw l-ammont nominali u l-provvedimenti tal-istrumenti li huma soġġetti għar-rekwiziti ta' indeboliment tal-IFRS 9, inklużi dawk imkejla fil-kost inizjali nieqes l-introjt kumulattiv rikonoxxut, diżaggregat skont l-istadji ta' indeboliment, hlief fejn huma meqjusa indeboliti fil-kreditu fir-rikonoxximent inizjali b'mod konsistenti mad-definizzjoni ta' assi finanzjarji mixtrija jew oriġinati tal-IFRS 9 Appendiċi A. Għal dawn l-iskoperturi, l-ammont nominali u l-provvedimenti għandhom jiġu rrapportati separatament, barra mill-istadji ta' indeboliment fil-formola 9.1.1.

108. L-ammont nominali tal-impenn biss għandu jiġi rrapportat fil-formola 9.1.1 fejn strument ta' dejn jinkludi kemm strument fil-karta bilanċjali kif ukoll komponent barra mill-karta bilanċjali. Fejn l-entità relatriċi ma tistax tidentifika b'mod separat it-telf ta' kreditu mistenni fuq il-komponenti fil-karta bilanċjali u fuq daww li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, it-telf ta' kreditu mistenni fuq l-impenn għandu jiġi rrapportat flimkien mal-indeboliment akkumulat fuq il-komponent fil-karta bilanċjali. Fejn it-telf ta' kreditu mistenni kkombinat jaqbeż l-ammont riportat gross tal-istrument ta' dejn, il-bilanċ li jibqa' tat-telf ta' kreditu mistenni għandu jiġi rrapportat bħala provvediment fil-kolonna adegwata fil-formola 9.1.1 (IFRS 9.5.5.20 u IFRS 7.B8E).
109. Garanzija finanzjarja jew impenn sabiex self jingħata b'rata inqas minn dik tas-suq li jitkejjel skont l-IFRS 9.4.2.1(d) u li għalih il-kopertura għal telf tiġi determinata skont l-IFRS 9.5.5, għandu jiġi rrapportat fil-kolonna adegwata.
110. Fejn impenji ta' self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn jitkejlu fil-valur ġust skont l-IFRS 9, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-formola 9.1.1 l-ammont nominali u l-bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu ta' daww il-garanziji finanzjarji u impenji f'kolonna apposta. "Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu" għandhom jiġu rrapportati bl-applikazzjoni tal-kriterji tal-paragrafu 69 ta' din il-Parti.
111. L-ammont nominali u l-provvedimenti ta' impenji jew garanziji oħrajn li huma fl-ambitu tal-IAS 37 jew l-IFRS 4 għandhom jiġu rrapportati f'kolonna apposta.
112. L-istituzzjonijiet taħt il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD għandhom jirrapportaw l-ammont nominali tal-impenji u l-garanziji finanzjarji msemmija fil-paragrafi 102 u 103 fil-formola 9.1, kif ukoll l-ammont ta' provvedimenti li huma meħtieġa jinżammu kontra daww l-iskoperturi barra l-karta bilanċjali.
113. "Impenji ta' self" għandhom ikunu impenji sodi biex jiġi provdut kreditu b'termini u kundizzjonijiet speċifikati minn qabel, hlief daww li huma derivattivi għaliex jistgħu jiġu saldati netti fi flus jew billi jiġi fornit jew jinħareġ strument finanzjarju ieħor. L-entrati li ġejjin tal-Anness I tas-CRR għandhom jiġu klassifikati bħala "Impenji ta' self":
- (a) "Depożiti forward";
- (b) "Faċilitajiet ta' kreditu mhux irtirat" li jinkludu ftehimiet ta' "self" jew jipprovdu "faċilitajiet ta' aċċettazzjoni" skont termini u kundizzjonijiet speċifikati minn qabel.
114. "Garanziji finanzjarji" għandhom ikunu kuntratti li jeħtieġu li l-emittent jagħmel pagamenti speċjali biex jirrimborża lid-detentur tat-telf li jgħarrab, għaliex debitur speċifiku jonqos milli jagħmel payment meta dan ikun dovut skont it-termini oriġinali jew modifikati ta' strument ta' dejn, inkluż garanziji provduti għal garanziji finanzjarji oħrajn. Skont l-IFRS, daww il-kuntratti għandhom jissodisfaw id-definizzjoni ta' kuntratti ta' garanzija finanzjarja fl-IFRS 9.2.1(e) u l-IFRS 4.A. L-entrati li ġejjin tal-Anness I tas-CRR għandhom jiġu klassifikati bħala "garanziji finanzjarji":
- (a) "Garanziji li għandhom il-karattru ta' sostitut ta' kreditu";
- (b) "Derivattivi ta' kreditu" li jissodisfaw id-definizzjoni ta' garanzija finanzjarja;
- (c) "Ittri ta' kreditu rrevokabli pendenti li jkollhom il-karattru ta' sostituti ta' kreditu".

115. “Impenji ohrajn” għandha tinkludi l-entrati li ġejjin tal-Anness I tas-CRR:

- (a) “Porzjon mhux imhallas tal-ishma u t-titoli mħallsa parzjalment”;
- (b) “Dokumenti ta’ krediti mahruġa jew ikkonfermati”;
- (c) “Entrati barra l-karta bilanċjali ta’ finanzjament tan-negozju”;
- (d) “Dokumenti ta’ krediti li fihom konsenji sottostanti jaġixxu bħala kollateral u tranżazzjonijiet ohrajn awtolikwidanti”;
- (e) “Garanziji u indennizzi” (inklużi bonds ta’ offerta u prestazzjoni) u “garanziji li ma għandhomx il-karattru ta’ sostituti tal-kreditu”;
- (f) “Garanziji marittimi, bonds doganali u tat-taxxa”;
- (g) “Faċilitajiet ta’ hrug ta’ noti” (NIFs) u “Faċilitajiet ċirkolanti ta’ sottoskrizzjoni” (RUFs);
- (h) “Faċilitajiet ta’ kreditu mhux prelevat” li jinvolvu ftehimiet ta’ “self” jew forniment ta’ “faċilitajiet ta’ aċċettazzjoni” meta t-termini u l-kundizzjonijiet ma jkunux speċifikati minn qabel;
- (i) “Faċilitajiet ta’ kreditu mhux prelevat” li jinvolvu ftehimiet ta’ “xiri ta’ titoli” jew “forniment ta’ garanziji”;
- (j) “Faċilitajiet ta’ kreditu mhux prelevat għal garanziji tal-offerti u tal-prestazzjoni”;
- (k) “Entrati ohrajn barra l-karta bilanċjali” fl-Anness I tas-CRR.

116. Skont l-IFRS, l-entrati li ġejjin huma rikonossuti fil-karta bilanċjali u, b’hekk, ma għandhomx jiġu rrapportati bħala skoperturi barra l-karta bilanċjali:

- (a) “Derivattivi ta’ kreditu” li ma jissodisfawx id-definizzjoni ta’ garanziji finanzjarji huma “derivattivi” skont l-IFRS 9;
- (b) “Aċċettazzjonijiet” huma obbligi minn istituzzjoni sabiex mal-maturità jithallas il-valur nominali ta’ kambjala, u dan normalment ikopri l-bejgħ tal-prodotti. Konsegwentement, huma klassifikati bħala “riċe-vibbli tan-negozju” fuq il-karta bilanċjali;
- (c) “Il-ġira tal-kambjala” li ma jissodisfawx il-kriterji għall-irtirar tar-rikonossiment skont l-IFRS 9;
- (d) “Tranżazzjonijiet b’rikors” li ma jissodisfawx il-kriterji għall-irtirar tar-rikonossiment skont IFRS 9;
- (e) “Assi mixtrijin skont ftehimiet ta’ xiri forward dirett” huma “derivattivi” taht l-IFRS 9;
- (f) “Ftehimiet ta’ bejgħ u riakkwist ta’ assi kif imsemmi fil-paragrafi 3 u 5 tal-Artikolu 12 tad-Direttiva 86/635/KEE”. F’dawk il-kuntratti, iċ-ċessjonarju għandu l-għażla, iżda mhux l-obbligu, li jirritorna l-assi bi prezz miftiehem minn qabel f’dawn speċifikata jew f’dawn li għad trid tiġi speċifikata. Għalhekk, dawk il-kuntratti jissodisfaw id-definizzjoni ta’ derivattivi fl-Appendiċi A tal-IFRS 9.

117. L-entrata “li minnhom: improduttivi” għandha tinkludi l-ammont nominali ta’ dawk l-impenji ta’ self, garanziji finanzjarji u impenji ohrajn mogħtija li huma meqjusa bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 ta’ din il-Parti.

118. Għal garanziji finanzjarji, impenji ta’ self u impenji ohrajn mogħtija, “l-Ammont nominali” għandu jkun l-ammont li jirrappreżenta l-aħjar l-iskopertura massima tal-istituzzjoni għal riskju ta’ kreditu bla ma jittiehed inkunsiderazzjoni kwalunkwe kollateral miżmum jew tishih iehor tal-kreditu. B’mod partikolari, għall-garanziji finanzjarji mogħtija, l-ammont nominali għandu jkun l-ammont massimu li l-entità jkollha thallas jekk il-garanzija tiġi msejha. Għal impenji ta’ self, l-ammont nominali għandu jkun l-ammont mhux prelevat li l-istituzzjoni hadet l-impenn li ssellef. L-ammonti nominali għandhom ikunu l-valuri tal-iskopertura qabel ma jiġu applikati l-fatturi ta’ konverżjoni u t-tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju ta’ kreditu.

119. Fil-formola 9.2, għal impenji ta' self riċevuti, l-ammont nominali għandu jkun l-ammont totali mhux prelevat li l-kontroparti impenjat ruhha li ssellef lill-istituzzjoni. Għal impenji oħrajn riċevuti, l-ammont nominali għandu jkun l-ammont totali impenjat mill-parti l-oħra fit-tranżazzjoni. Għal garanziji finanzjarji riċevuti, "l-ammont massimu tal-garanzija li jista' jitqies" għandu jkun l-ammont massimu li l-kontroparti jkollha thallas jekk il-garanzija tiġi msejha. Meta garanzija finanzjarja riċevuta tkun inhargiet minn aktar minn garanti wiehed, l-ammont garantit għandu jiġi rrapportat darba biss f'din il-formola; l-ammont garantit għandu jiġi allokat lill-garanti li huwa l-aktar rilevanti għall-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu.

10. DERIVATTIVI U KONTABILITÀ GĦALL-IHĦEĠĠJAR (10 U 11)

120. Għall-finijiet tal-formoli 10 u 11, id-derivattivi għandhom jitqiesu jew bħala derivattivi għall-ihĥeġġjar fejn jintużaw f'relazzjoni tal-ihĥeġġjar kwalifikanti skont l-IFRS jew il-GAAP nazzjonali applikabbli abbażi tal-BAD jew bħala miżmuma għan-negozjar f'każijiet oħrajn.

121. L-ammont riportat u l-ammont nozzjonali tad-derivattivi miżmuma għan-negozjar, inklużi heġġijiet ekonomiċi kif ukoll id-derivattivi miżmuma għall-kontabilità għall-ihĥeġġjar għandhom jiġu rrapportati diżaggregati skont it-tip ta' riskju sottostanti, it-tip ta' suq u t-tip ta' prodott fil-formoli 10 u 11. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw id-derivattivi miżmuma għall-kontabilità għall-ihĥeġġjar diżaggregati wkoll skont it-tip ta' heġġ. L-informazzjoni dwar strumenti tal-ihĥeġġjar mhux derivattivi għandha tiġi rrapportata b'mod separat, u diżaggregata skont it-tipi ta' heġġijiet.

122. Skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, id-derivattivi kollha għandhom jiġu rrapportati f'dawn il-formoli irrispettivament minn jekk humiex rikonossuti fil-karta bilanċjali jew le skont il-GAAP nazzjonali rilevanti.

123. Id-diżaggregazzjoni tal-ammont riportat, il-valur ġust u l-ammont nozzjonali ta' derivattivi ta' negozjar u heġġjar skont il-portafolli tal-kontabilità u t-tipi ta' heġġijiet għandha tiġi implimentata b'kunsiderazzjoni tal-portafolli tal-kontabilità u t-tipi ta' heġġijiet li huma applikabbli fl-IFRS jew fil-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, skont liema qafas japplika għall-entità relatriċi.

124. Derivattivi tan-negozjar u derivattivi tal-ihĥeġġjar li, skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, jitkejlu skont il-kost jew il-LOCOM, għandhom jiġu identifikati b'mod separat.

125. Il-formola 11 għandha tinkludi strumenti tal-ihĥeġġjar u entrati heġġjati irrispettivament mill-istandard ta' kontabilità użat għar-rikonossiment ta' relazzjoni ta' heġġ kwalifikanti, inkluż fejn dik ir-relazzjoni ta' heġġ kwalifikanti tkun tikkonċerna pożizzjoni netta. Fejn istituzzjoni għażlet li tibqa' tapplika l-IAS 39 għall-kontabilità tal-ihĥeġġjar (IFRS 9.7.2.21), ir-referenzi u l-ismijiet għat-tipi ta' heġġijiet u portafolli tal-kontabilità għandhom jinqraw bħala r-referenzi u l-ismijiet rilevanti fl-IAS 39.9: "Assi finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv" għandha tirreferi għal "Assi disponibbli għall-bejgħ" u "Assi b'kost amortizzat għandhom jinkludu 'Miżmuma sal-maturità' kif ukoll 'Self u riċevibbli'.

126. Derivattivi inklużi fi strumenti ibridi li ġew separati mill-kuntratt ospitanti għandhom jiġu rrapportati fil-formoli 10 u 11 skont in-natura tad-derivattivi. L-ammont tal-kuntratt ospitanti mhuwiex inkluż f'dawk il-formoli. Madankollu, fejn l-istrument ibridu jitkejjel fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, il-kuntratt għandu jiġi rrapportat bħala haġa shiha u d-derivattivi inkorporati ma għandhomx jiġu rrapportati fil-formoli 10 u 11.

127. L-impenji meqjusa bħala derivattivi (IFRS 9.2.3(b)) u d-derivattivi ta' kreditu li ma jissodisfawx id-definizzjoni ta' garanzija finanzjarja fil-paragrafu 114 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness għandhom jiġu rrapportati fil-formola 10 u l-formola 11 bl-istess diżaggregazzjonijiet bħall-istrumenti derivattivi l-oħrajn, iżda ma għandhomx jiġu rrapportati fil-formola 9.

128. L-ammont riportat ta' assi finanzjarji mhux derivattivi jew obbligazzjonijiet finanzjarji mhux derivattivi li huma rikonossuti bħala strument għall-ihĥeġġjar fl-applikazzjoni ta' IFRS jew il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD għandhom jiġu rrapportati b'mod separat fil-formola 11.3.

10.1. Klassifikazzjoni tad-derivattivi skont it-tip ta' riskju

129. Id-derivattivi kollha għandhom jiġu klassifikati f'wahda mill-kategoriji ta' riskju li ġejjin:

- (a) rata tal-imghax: Id-derivattivi tar-rata tal-imghax għandhom ikunu kuntratti relatati ma' strument finanzjarju bl-imghax li l-flussi ta' flus tiegħu huma ddeterminati b'rati tal-imghax ta' referenza jew b'kuntratt tar-rata tal-imghax bħal opzjoni fuq kuntratt tal-futuri ghax-xiri ta' kambjala tat-teżor. Dik il-kategorija għandha tkun limitata għal daww in-negozji fejn il-komponenti kollha jkunu esposti għal rata tal-imghax ta' munita waħda biss. B'hekk għandha teskludi kuntratti li jinvolvu l-iskambju ta' munita barranija waħda jew aktar bħal swaps tal-muniti u opzjonijiet ta' muniti, u kuntratti oħrajn li l-karatteristika tar-riskju predominanti tagħhom hija r-riskju tal-kambju tal-muniti barranin, li għandhom jiġu rrapportati bħala kuntratti ta' kambju tal-muniti barranin. L-unika eċċezzjoni hija meta l-iswaps bejn il-muniti jintużaw bħala parti minn hekk fil-portafoll fuq ir-riskju tar-rata tal-imghax, fejn għandhom jiġu rrapportati fir-ringieli apposta għal daww it-tipi ta' hekkijiet. Kuntratti tar-rata tal-imghax għandhom jinkludu ftehimiet ta' rati forward, swaps ta' rati tal-imghax fuq muniti singoli, futuri tar-rati tal-imghax, opzjonijiet tar-rati tal-imghax (inklużi limiti massimi, collars u kurituri), swaps tar-rati tal-imghax u ċertifikati tar-rati tal-imghax;
- (b) ekwità: Derivattivi ta' ekwità għandhom ikunu kuntratti li għandhom redditu, jew porzjon tar-redditu tagħhom, marbut mal-prezz ta' ekwità partikolari jew ma' indici ta' prezzijiet tal-ekwità;
- (c) munita barranija u deheb: Dawn id-derivattivi għandhom jinkludu kuntratti li jinvolvu l-iskambju ta' muniti fis-suq forward u l-iskopertura għad-deheb. Għalhekk għandhom ikopru forwards diretti, swaps tal-kambju tal-muniti barranin, swaps ta' muniti (inklużi swaps tar-rati tal-imghax bejn il-muniti), futuri tal-muniti, opzjonijiet tal-muniti, swaps tal-muniti u ċertifikati tal-muniti. Id-derivattivi tal-muniti barranin għandhom jinkludu n-negozji kollha li jinvolvu skopertura għal aktar minn munita waħda, kemm jekk frati tal-kambju kif ukoll jekk frati tal-imghax, hlief fejn jintużaw swaps bejn il-muniti bħala parti minn hekk fil-portafoll fuq ir-riskju tar-rata tal-imghax. Kuntratti tad-deheb għandhom jinkludu n-negozji kollha li jinvolvu skopertura għal dik il-kommodità;
- (d) kreditu: Id-derivattivi ta' kreditu għandhom ikunu kuntratti li fihom l-iżborż huwa marbut primarjament ma' xi miżura ta' affidabbiltà kreditizja ta' kreditu ta' referenza partikolari u li ma jissodisfaw id-definizzjoni ta' garanzija finanzjarja (IFRS 9.4.2.1 (c)). Il-kuntratti għandhom jispjefikaw skambju ta' pagamenti li fihom tal-inqas waħda miż-żewġ komponenti hija ddeterminata mill-prestazzjoni tal-kreditu ta' referenza. L-iżborżi jistgħu jkunu skattati minn għadd ta' eventi, inklużi inadempjenza, tnizzil fil-klassifikazzjoni jew bidla stipulata fil-firxa tal-kreditu tal-assi ta' referenza. Id-derivattivi ta' kreditu li jissodisfaw id-definizzjoni ta' garanzija finanzjarja fil-paragrafu 114 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness għandhom jiġu rrapportati biss fil-formola 9;
- (e) komodità: Dawn id-derivattivi għandhom ikunu kuntratti li għandhom redditu, jew sehem mir-redditu tagħhom, marbut mal-prezz ta', jew ma' indici tal-prezzijiet ta', komodità bħal metall prezzjuż (minbarra deheb), żejt mhux maħdum, injam jew prodotti agrikoli;
- (f) oħrajn: daww id-derivattivi għandhom ikunu kwalunkwe kuntratt derivattiv ieħor, li ma jinvolvi skopertura għar-riskju tal-kambju tal-muniti barranin, tar-rata tal-imghax, tal-ekwità, tal-komoditajiet jew tal-kreditu bħal derivattivi klimatiki jew derivattivi tal-assigurazzjoni.

130. Meta derivattiv ikun influwenzat minn aktar minn tip wieħed ta' riskju sottostanti, l-istrument għandu jkun allokat għat-tip ta' riskju l-aktar sensitiv. Għal derivattivi b'bosta skoperturi, f'każijiet ta' incertezza, in-negozji għandhom jiġu allokat skont l-ordni ta' preċedenza li ġejja:

- (a) komoditajiet: It-tranzazzjonijiet derivattivi kollha li jinvolvu skopertura għal komodità jew indici tal-komodità, kemm jekk jinvolvu skopertura kongunta jew le f'komoditajiet u kwalunkwe kategorija ta' riskju oħra li tista' tinkludi kambju, rata tal-imghax jew ekwità, għandhom jiġu rrapportati f'din il-kategorija;

- (b) ekwitajiet: Bl-eċċezzjoni ta' kuntratti bi skopertura kongunta għal komoditajiet u ekwitajiet, li għandhom jiġu rrapportati bħala komoditajiet, it-tranzazzjonijiet derivattivi kollha b'rabta mal-prestazzjoni tal-ekwitajiet jew indici tal-ekwitajiet għandhom jiġu rrapportati fil-kategorija tal-ekwià. In-negozji tal-ekwià bi skopertura għal rati tal-kambju jew tal-imghax għandhom jiġu inklużi f'din il-kategorija;
- (c) munita barranija u deheb: Din il-kategorija għandha tinkludi t-tranzazzjonijiet derivattivi kollha (bl-eċċezzjoni ta' daww diġà rrapportati fil-kategoriji tal-komodità jew tal-ekwià) bi skopertura għal iktar minn munita waħda, kemm jekk tappartjeni għal strumenti finanzjarji bl-imghax kif ukoll jekk tappartjeni għal rati tal-kambju hlief fejn jintużaw swaps bejn il-muniti bħala parti minn heġġ fil-portafoll fuq ir-riskju tar-rata tal-imghax.

10.2. L-ammonti li għandhom jiġu rrapportati għal derivattivi

131. Skont l-IFRS, l-"ammont riportat" għad-derivattivi kollha (ihhegġjar jew negozjar) għandu jkun il-valur ġust. Derivattivi b'valur ġust pożittiv (ogħla minn żero) għandhom ikunu "assi finanzjarji" u derivattivi b'valur ġust negattiv (taht iż-żero) għandhom ikunu "obligazzjonijiet finanzjarji". L-"ammont riportat" għandu jiġi rrapportat b'mod separat għal derivattivi b'valur ġust pożittiv ("assi finanzjarji") u għal daww b'valur ġust negattiv ("obligazzjonijiet finanzjarji"). Fid-data ta' rikonoxximent inizjali, derivattivi għandu jiġi klassifikat bħala "assi finanzjarju" jew "obligazzjoni finanzjarja" skont il-valur ġust inizjali tiegħu. Wara r-rikonoxximent inizjali, hekk kif il-valur ġust ta' derivattivi jitle' jew jinżel, it-termini tal-iskambju jistgħu jsiru jew favorevoli għall-istituzzjoni (u d-derivattivi jiġi klassifikat bħala "assi finanzjarju") jew mhux favorevoli (u d-derivattivi jiġi klassifikat bħala "obligazzjoni finanzjarja"). L-ammont riportat ta' derivattivi tal-ihhegġjar għandu jkun il-valur ġust shih tagħhom, inklużi fejn applikabbli l-komponenti ta' dan il-valur ġust li mhumiex speċifikati bħala strumenti għall-ihhegġjar.
132. Minbarra l-ammonti riportati kif definiti fil-paragrafu 27 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness, il-valuri ġusti għandhom jiġu rrapportati mill-istituzzjonijiet li jirrapportaw skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD għall-istrumenti derivattivi kollha, sew jekk mehtieġa jiġu rreġistrati fil-karta bilanċjali sew jekk barra l-karta bilanċjali skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD.
133. L-"Ammont nozzjonali" għandu jkun in-nominal gross tan-negozji kollha konklużi u li jkunu għandhom mhumiex saldati fid-data ta' referenza, irrispettivament minn jekk daww in-negozji jwasslux għar-reġistrar ta' skoperturi derivattivi fil-karta bilanċjali jew le. B'mod partikolari, għandu jitqies dan li ġej sabiex jiġi ddeterminat l-ammont nozzjonali:
 - (a) għal kuntratti b'ammonti kapitali nominali jew nozzjonali varjabbli, il-baži għar-rapportar għandha tkun l-ammonti kapitali nominali jew nozzjonali fid-data ta' referenza;
 - (b) il-valur tal-ammont nozzjonali li għandu jiġi rrapportat għal kuntratt derivattivi b'komponent multiplikatur għandu jkun l-ammont nozzjonali effettiv tal-kuntratt jew il-valur nominali;
 - (c) swaps: L-ammont nozzjonali ta' swap għandu jkun l-ammont prinċipali sottostanti li fuqu huwa bbażat l-iskambju tal-imghax, il-kambju jew dħul jew infiq ieħor;
 - (d) kuntratti marbutin ma' ekwià u komodità: L-ammont nozzjonali li għandu jiġi rrapportat għal kuntratt ta' ekwià jew komodità għandu jkun il-kwantità tal-komodità jew tal-ekwià kuntrattat għax-xiri jew il-bejgħ multiplikat bil-prezz tal-kuntratt ta' unità. L-ammont nozzjonali li għandu jiġi rrapportat għal kuntratti ta' komodità bi skambji multipli ta' kapital għandu jkun l-ammont kuntrattwali multiplikat bin-numru ta' skambji li jifdal ta' kapital fil-kuntratt;
 - (e) derivattivi ta' kreditu: L-ammont tal-kuntratt li għandu jiġi rrapportat għal derivattivi ta' kreditu għandu jkun il-valur nominali tal-kreditu ta' referenza rilevanti;
 - (f) opzjonijiet diġitali għandhom gwadanji predefiniti li jistgħu jkunu jew ammont monetariju jew għadd ta' kuntratti ta' sottostanti. L-ammont nozzjonali għal opzjonijiet diġitali għandu jkun jew l-ammont monetariju predefinit jew il-valur ġust tas-sottostanti fid-data ta' referenza.

134. Il-kolonna “Ammont nozzjonali” ta’ derivattivi għandha tinkludi, għal kull entrata, is-somma tal-ammonti nozzjonali tal-kuntratti kollha li fihom l-istituzzjoni hija kontroparti, irrISPettivament minn jekk id-derivattivi jitqisux assi jew obbligazzjonijiet fuq il-profil tal-karta bilanċjali jew jekk ma jiġux irreġistrati fil-karta bilanċjali. L-ammonti nozzjonali kollha għandhom jiġu rrapportati irrISPettivament minn jekk il-valur ġust tad-derivattivi huwiex pożittiv, negattiv jew ugwali għal żero. Netting bejn l-ammonti nozzjonali ma għandux ikun permess.
135. L-“Ammont nozzjonali” għandu jiġi rrapportat skont it-“otal” u skont “li minnhom: mibjugħa” għall-entrati: “Opzjonijiet OTC”, “Opzjonijiet ta’ suq regolat”, “Kreditu”, “Komodità” u “Oħrajn”. L-entrata “li minnhom mibjugħin” għandha tinkludi l-ammonti nozzjonali (prezz tal-eżerċitar) tal-kuntratti li fihom il-kontropartijiet (detenturi tal-opzjoni) tal-istituzzjoni (bejjiegħa tal-opzjoni) għandhom id-dritt li jeżerċitaw l-opzjoni u għall-entrati relatati ma’ derivattivi tar-riskju ta’ kreditu, l-ammonti nozzjonali tal-kuntratti li fihom l-istituzzjoni (bejjiegħa ta’ protezzjoni) bieghet (tagħti) protezzjoni lill-kontropartijiet tagħha (xerrejja ta’ protezzjoni).
136. L-allokazzjoni ta’ tranżazzjoni bħala “OTC” jew “Suq organizzat” għandha tkun ibbażata fuq in-natura tas-suq fejn issir it-tranżazzjoni mhux fuq jekk hemmx obbligu tal-ikklejar mandatorju għal dik it-tranżazzjoni. “Suq organizzat” huwa suq regolat fit-tifsira tal-punt (92) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR. Għaldaqstant, fejn entità relatriċi tidhol f’kuntratt derivattiv f’suq OTC fejn l-ikklejar ċentrali huwa obbligatorju, din għandha tikklassifika dik id-derivattiva bħala “OTC” u mhux bħala “Suq organizzat”.

10.3. Id-derivattivi klassifikati bħala “heġġijiet ekonomiċi”

137. Id-derivattivi li huma miżmuma għal skopijiet ta’ heġġjar iżda li ma jissodisfawx il-kriterji sabiex ikunu strumenti effettivi għall-ihheġġjar skont l-IFRS 9, skont l-IAS 39 fejn l-IAS 39 huwa applikat għal skopijiet ta’ kontabilità għall-ihheġġjar jew bil-qafas tal-kontabilità skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, għandhom jiġu rrapportati fil-formola 10 bħala “heġġijiet ekonomiċi”. Dan għandu japplika wkoll għall-każijiet li ġejjin kollha:
- (a) derivattivi li jihheġġjaw strumenti azzjonarji mhux kwotati li għalihom il-kost jista’ jkun stima xierqa tal-valur ġust;
 - (b) derivattivi ta’ kreditu mkejla fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf użati fil-ġestjoni tar-riskju ta’ kreditu ta’ strument finanzjarju kollu jew parti minnu, li huwa speċifikat bħala mkejjel fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf fi, jew sussegwenti għal, rikonoxximent inizjali, jew waqt li ma jkunx rikonoxxut skont l-IFRS 9.6.7.;
 - (c) derivattivi li huma klassifikati bħala “miżmuma għan-negozjar” skont l-Appendiċi A għall-IFRS 9 jew klassifikati bħala assi tan-negozjar skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD iżda li mhumiex parti mill-portafoll tan-negozjar kif definit fil-punt (86) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR.
138. “heġġijiet ekonomiċi” ma għandhomx jinkludu derivattivi għan-negozjar għan-nom proprju.
139. Derivattivi li jissodisfaw id-definizzjoni ta’ “heġġijiet ekonomiċi” għandhom ikunu rrapportati b’mod separat fil-formola 10 għal kull tip ta’ riskju.
140. Id-derivattivi ta’ kreditu użati fil-ġestjoni tar-riskju ta’ kreditu ta’ strument finanzjarju kollu jew parti minnu, li huwa speċifikat fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf fi, jew sussegwenti għal, rikonoxximent inizjali, jew waqt li ma jkunx rikonoxxut skont l-IFRS 9.6.7 għandhom jiġu rrapportati f’ringiela apposta fil-formola 10 f’riskju ta’ kreditu. heġġijiet ekonomiċi oħrajn tar-riskju ta’ kreditu li għalihom l-entità relatriċi ma tapplikax l-IFRS 9.6.7 għandhom jiġu rrapportati b’mod separat.

10.4. Diżaggregazzjoni tad-derivattivi skont is-settur tal-kontroparti

141. L-ammont riportat u l-ammont totali nozzjonali tad-derivattivi miżmuma għan-negozjar, u anki tad-derivattivi miżmuma għall-kontabilità għall-ihhegġjar, li huma nnegozjati fis-suq OTC, għandhom jiġu rrapportati mill-kontroparti bl-użu tal-kategoriji li ġejjin:

- (a) “istituzzjonijiet ta’ kreditu”;
- (b) “korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn”;
- (c) “il-bqija” tinkludi l-kontropartijiet l-oħrajn kollha.

142. Id-derivattivi OTC kollha, irrispettivament mit-tip ta’ riskju li huma relatati miegħu, għandhom jiġu diżaggregati skont dawn il-kontropartijiet.

10.5. Kontabilità għall-ihhegġjar taht il-GAAP nazzjonali (11.2)

143. Fejn il-GAAP nazzjonali skont il-BAD ikunu jehtieġu l-allokazzjoni tad-derivattivi tal-ihhegġjar għal kategoriji kollha ta’ hegġijiet, id-derivattivi tal-ihhegġjar għandhom jiġu rrapportati b’mod separat għal kull waħda mill-kategoriji applikabbli: “hegġijiet tal-valur ġust”, “hegġijiet tal-fluss ta’ flus”, “hegġijiet tal-prezz tal-kost”, “hegġ finvestimenti netti f’operazzjoni barranija”, “hegġijiet fuq il-valur ġust tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax” u “hegġijiet tal-fluss ta’ flus tal-portafoll tar-riskju tar-rata tal-imghax”.

144. Fejn applikabbli skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, “hegġijiet fuq il-prezz tal-kost” għandhom jirreferu għal kategorija tal-ihhegġjar li fiha d-derivattivi tal-ihhegġjar ikun generalment mkejjel skont il-kost.

10.6. L-ammont li għandu jiġi rrapportat għal strumenti tal-ihhegġjar mhux derivattivi (11.3 u 11.3.1)

145. Għal strumenti ta’ ihhegġjar mhux derivattivi, l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-ammont riportat ta’ dawkl-istrumenti ta’ ihhegġjar mhux derivattivi skont ir-regoli ta’ kejl applikabbli fl-IFRS jew fil-GAAP abbażi tal-BAD għall-portafolli ta’ kontabilità li jappartjenu għalihom. L-ebda “ammont nozzjonali” ma għandu jiġi rrapportat għal strumenti tal-ihhegġjar mhux derivattivi.

10.7. Entrati hhegġjati f’hegġijiet fuq il-valur ġust (11.4)

146. L-ammont riportat ta’ entrati hhegġjati f’hegġ fuq il-valur ġust rikonossut fir-rapport tal-pożizzjoni finanzjarja għandu jiġi diżaggregat skont il-portafoll tal-kontabilità u t-tip ta’ riskju hhegġjat għal assi finanzjarji hhegġjati u obbligazzjonijiet finanzjarji hhegġjati. Meta strument finanzjarju jiġi hhegġjat għal aktar minn riskju wieħed, għandu jiġi rrapportat fit-tip ta’ riskju li fih għandu jiġi rrapportat l-istrument tal-ihhegġjar f’konformità mal-paragrafu 129.

147. “Mikrohegġijiet” għandhom ikunu hegġijiet minbarra hegġ fil-portafoll fuq ir-riskju tar-rata tal-imghax skont l-IAS 39.89 A. Mikrohegġijiet għandhom jinkludu hegġijiet ta’ pożizzjonijiet netti zero kif imsemmija skont l-IFRS 9.6.6.6.

148. “Aġġustamenti tal-hegġ fuq mikrohegġijiet” għandha tinkludi l-aġġustamenti kollha tal-hegġ għall-mikrohegġijiet kollha kif definit fil-paragrafu 147.

149. "Aġġustamenti tal-heġġ inklużi fl-ammont riportat ta' assi/obligazzjonijiet" għandha tkun l-ammont akkumulat tal-qliġ u t-telf fuq l-entrati hheġġjati li aġġustaw l-ammont riportat ta' dawk l-entrati u li ġew rikonossuti fi profitt jew telf. Aġġustamenti tal-heġġ għall-entrati hheġġjati li huma ekwitajiet imkejla fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv għandhom jiġu rrapportati fil-formola 1.3. Aġġustamenti tal-heġġ għal impenji sodi mhux rikonossuti jew komponent tagħhom ma għandhomx jiġu rrapportati.
150. "L-aġġustamenti li jifdal għal mikroheġġijiet li ma tkomplewx inklużi heġġijiet ta' pożizzjonijiet netti" għandha tinkludi dawk l-aġġustamenti tal-heġġ li, wara li twaqqfet ir-relazzjoni tal-heġġ u t-tmiem tal-aġġustament ta' entrati hheġġjati għall-qliġ u t-telf tal-ihheġġjar, ikunu għandhom iridu jiġu amortizzati għall-profitt jew it-telf permezz ta' rata effettiva tal-imghax ikkalkolata mill-ġdid għal entrati hheġġjati mkejljin b'kost amortizzat, jew għall-ammont li jirrappreżenta l-qliġ jew it-telf tal-ihheġġjar kumulattiv preċedement rikonossut għal assi hheġġjati mkejljin fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv.
151. Fejn grupp ta' assi finanzjarji jew obligazzjonijiet finanzjarji, inkluż grupp ta' assi finanzjarji jew obligazzjonijiet finanzjarji li jikkostitwixxu pożizzjoni netta, ikun eliġibbli bħala entrata hheġġjata, assi finanzjarji u obligazzjonijiet finanzjarji li jikkostitwixxu dak il-grupp għandhom jiġu rrapportati fl-ammont riportat tagħhom fuq bażi grossa, qabel in-netting bejn l-istrumenti fil-grupp, "Assi jew obligazzjonijiet inklużi f'heġġ ta' pożizzjoni netta (qabel in-netting)".
152. "Entrati hheġġjati fil-heġġ fil-portafoll fuq ir-riskju tar-rata tal-imghax" għandha tinkludi assi finanzjarji u obligazzjonijiet finanzjarji f'heġġ fuq il-valur ġust tal-iskopertura tar-rata tal-imghax ta' portafoll ta' assi finanzjarji jew obligazzjonijiet finanzjarji. Dawk l-istrumenti finanzjarji għandhom jiġu rrapportati fl-ammont riportat tagħhom fuq bażi grossa, qabel in-netting bejn l-istrumenti fi hdan il-portafoll.
11. ĊAQLIQ FIL-KOPERTURI U L-PROVVEDIMENTI GĦAL Telf TA' KREDITU (12)
- 11.1. **Iċ-ċaqliq fil-koperturi għal telf u indeboliment ta' kreditu ta' strumenti ta' ekwità skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD (12.0)**
153. Il-formola 12.0 tinkludi rikonċiljazzjoni tal-bilanċi tal-ftuh u tal-gheluq tal-kont ta' kopertura għal assi finanzjarji mkejla skont metodi bbażati fuq il-kost, kif ukoll għal assi finanzjarji skont metodi oħrajn ta' kejl jew imkejla fil-valur ġust permezz ta' ekwità meta l-GAAP nazzjonali taht il-BAD jehtieg li dawk l-assi jkunu soġġetti għal indeboliment (inklużi bilanċi ta' flus kontanti f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn). Aġġustamenti tal-valur fuq assi mkejla fl-inqas bejn il-kost u s-suq ma għandhomx jiġu rrapportati fil-formola 12.0.
154. "Židiet dovuti għal ammonti mwarrbin għal telf minn self stmat matul il-perjodu" għandhom jiġu rrapportati meta, għall-kategorija ewlenija ta' assi jew il-kontroparti, l-istima tal-indeboliment għall-perjodu tirriżulta fir-rikonossiment tal-ispejjeż netti; jiġifieri, għall-kategorija jew kontroparti inkwistjoni, iż-żidiet fl-indeboliment għall-perjodu jeċċedu t-tnaqqis. "Tnaqqis dovut għal ammonti mreggħhin lura għal telf minn self stmat matul il-perjodu" għandhom jiġu rrapportati meta, għall-kategorija ewlenija ta' assi jew kontroparti, l-istima tal-indeboliment għall-perjodu tirriżulta fir-rikonossiment tal-introjtu nett; jiġifieri għall-kategorija jew il-kontroparti inkwistjoni, it-tnaqqis fl-indeboliment għall-perjodu jaqbez iż-żidiet.
155. Il-bidliet fl-ammonti ta' kopertura minhabba ripagament u disponimenti ta' assi finanzjarji għandhom jiġu rrapportati f'"Aġġustamenti oħrajn". It-thassir għandu jiġi rrapportat skont il-paragrafi 72 sa 74.

11.2. Ċaqliq fil-koperturi u l-provvedimenti għal telf ta' kreditu skont l-IFRS (12.1)

156. Il-formola 12.1 tinkludi rikonċiljazzjoni tal-bilanċi tal-ftuh u tal-gheluq tal-kont ta' provvediment għal assi finanzjarji mkejla b'kost amortizzat u fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv diżaggregat skont l-istadji ta' indeboliment, skont l-istrument (inklużi bilanċi ta' flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn) u skont il-kontroparti. Rikonċiljazzjoni separata għal assi finanzjarji mixtrija jew originati b'indeboliment fil-kreditu għandha tiġi rrapportata fil-formola.

157. Il-provvedimenti għal skoperturi barra l-karta bilanċjali li huma soġġetti għar-rekwiżiti ta' indeboliment tal-IFRS 9 għandhom jiġu rrapportati skont l-istadji ta' indeboliment u b'mod separat għal skoperturi mixtrija jew originati b'indeboliment fil-kreditu. L-indeboliment għal impenji ta'self għandhom jiġu rrapportati bħala provvedimenti biss fejn mhumiex ikkunsidrati flimkien mal-indeboliment ta' assi fil-karta bilanċjali skont l-IFRS 9.7.B8E u l-paragrafu 108 ta' din il-parti. Iċ-ċaqliq fil-provvedimenti għal impenji u garanziji finanzjarji mkejla skont l-IAS 37 u garanziji finanzjarji trattati bħala kuntratti tal-assigurazzjoni skont l-IFRS 4 ma għandhomx jiġu rrapportati f'din il-formola iżda fil-formola 43. Il-bidliet fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu ta' impenji u garanziji finanzjarji mkejla fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf skont l-IFRS 9 ma għandhomx jiġu rrapportati f'din il-formola iżda fl-entrata "Qligħ jew (-) telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, nett" skont il-paragrafu 50 ta' din il-Parti.

158. L-entrati "li minnhom: koperturi mkejlin b'mod kollettiv" u "li minnhom: koperturi mkejlin b'mod individwali" għandhom jinkludu l-movimenti fl-ammont kumulattiv ta' indeboliment relatat ma' assi finanzjarji li ġew imkejlin fuq bażi kollettiva jew individwali.

159. "Židiet dovuti għal originazzjoni u akkwizzizzjoni" għandhom jinkludu l-ammont ta' židiet fit-telf mistenni kontabilizzat fir-rikonoxximent inizjali ta' assi finanzjarji originati jew akkwistati. Dik iż-żieda fil-kopertura għandha tiġi rrapportata fl-ewwel data ta' referenza ta' rapportar wara l-originazzjoni jew l-akkwizzizzjoni ta' dawk l-assi finanzjarji. Iż-żidiet jew it-tnaqqis fit-telf mistenni fuq dawk l-assi finanzjarji wara r-rikonoxximent inizjali tagħhom għandhom jiġu rrapportati f'kolonni oħrajn. L-assi originati jew akkwistati għandhom jinkludu assi li jirriżultaw mill-prelevament ta' impenji barra l-karta bilanċjali mogħtija.

160. "Tnaqqis minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent" għandu jinkludi l-ammont ta' bidliet fil-koperturi minhabba assi finanzjarji li r-rikonoxximent tagħhom ġie ritirat totalment fil-perjodu ta' referenza tar-rapportar għal raġunijiet għajr thassir, li jinkludu trasferimenti għal partijiet terzi jew l-iskadenza tad-drittijiet kuntrattwali minhabba hlas lura shih, disponiment ta' dawk l-assi finanzjarji jew it-trasferiment tagħhom f'portafoll tal-kontabilità iehor. Il-bidla fil-kopertura għandha tiġi rikonoxxuta f'din il-kolonna fl-ewwel data ta' referenza ta' rapportar wara r-ripagament, id-disponiment jew it-trasferiment. Għal skoperturi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, din l-entrata għandha tinkludi wkoll it-tnaqqis fl-indeboliment dovut għall-entrata li ma tidhrix fil-karta bilanċjali li ssir assi fil-karta bilanċjali.

161. "Bidliet minhabba bidla fir-riskju ta' kreditu (nett)" għandha tinkludi l-ammont nett ta' bidliet fit-telf mistenni fit-tmien tal-perjodu ta' referenza ta' rapportar minhabba żieda jew tnaqqis fir-riskju ta' kreditu sa mir-rikonoxximent inizjali irrISPettivament minn jekk dawk il-bidliet wasslux għal trasferiment tal-assi finanzjarju għal stadju iehor. L-impatt fuq il-kopertura minhabba ż-żieda jew it-tnaqqis tal-ammont ta' assi finanzjarji konsegwenza tal-introjtu mill-imghax dovut u mħallas għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna. Din l-entrata għandha tinkludi wkoll l-impatt tal-milja taż-żmien fuq it-telf mistenni kkalkolat skont l-IFRS 9.5.4.1(a) u (b). Il-bidliet fl-istimi dovuti għal aġġornamenti jew rieżami tal-parametri ta' riskju kif ukoll il-bidliet f'data ekonomika prospettiva għandhom ukoll jiġu rrapportati f'din il-kolonna. Il-bidliet fit-telf mistenni minhabba ripagament parzjali ta' skoperturi permezz ta' hlas parzjali għandhom jiġu rrapportati f'din il-kolonna bl-eċċezzjoni tal-aħħar hlas parzjali, li għandu jiġi rrapportat fil-kolonna "Tnaqqis dovut għall-irtirar tar-rikonoxximent".

162. Il-bidliet kollha fit-telf ta' kreditu mistenni relatati ma' skoperturi ċirkolanti għandhom jiġu rrapportati f'"Bidliet minhabba bidla fir-riskju ta' kreditu (nett)", hlief għal dawk il-bidliet relatati ma' thassir u aġġornamenti fil-metodoloġija tal-istituzzjoni għall-istima tat-telf ta' kreditu. Skoperturi ċirkolanti għandhom ikunu dawk li għalihom il-bilanċi pendenti tal-klijenti jithallew ivarjaw skont id-deċiżjonijiet tagħhom li jissellfu u jerġghu jħallsu sa limitu stabbilit mill-istituzzjoni.

163. “Bidliet minhabba aġġornament fil-metodoloġija tal-istituzzjoni għal stima (netta)” għandha tinkludi bidliet minhabba aġġornamenti fil-metodoloġija tal-istituzzjoni għall-istima tat-telf mistenni dovut għal bidliet fil-formoli eżistenti jew it-twaqqif ta’ formoli ġodda użati għall-istima tal-indeboliment. L-aġġornamenti metodoloġiċi għandhom jinkorporaw ukoll l-impatt tal-adozzjoni ta’ standards ġodda. Bidliet fil-metodoloġija li jwasslu biex assi jbiddu stadju ta’ indeboliment għandhom jiġu kkunsidrati għal bidla fil-mudell fl-intier tiegħu. Il-bidliet fl-istimi minhabba aġġornamenti jew rieżami tal-parametri ta’ riskju kif ukoll il-bidliet f’dawn ekonomika prospettiva ma għandhomx jiġu rrapportati f’din il-kolonna.
164. Ir-rapportar tal-bidliet fit-telf mistenni relatat ma’ assi modifikati (IFRS 9.5.4.3 u Appendiċi A) għandu jiddependi mill-karatteristiċi tal-modifika skont dan li ġej:
- (a) fejn il-modifika tirriżulta fl-irtirar parzjali jew totali tar-rikonoxximent ta’ assi minhabba thassir kif definit fil-paragrafu 74, l-impatt fuq it-telf mistenni minhabba dan ir-ritirar tar-rikonoxximent għandu jiġi rrapportat fi “Tnaqqis fil-kont ta’ kopertura minhabba thassir”, u kwalunkwe impatt ieħor minn modifika fuq it-telf ta’ kreditu mistenni f’kolonni oħrajn xierqa;
 - (b) fejn il-modifika tirriżulta fl-irtirar shih tar-rikonoxximent ta’ assi għal raġunijiet għajr thassir kif definit fil-paragrafu 74 u s-sostituzzjoni tiegħu b’assi ġdid, l-impatt tal-modifika fuq it-telf ta’ kreditu mistenni għandu jiġi rrapportat f’“Bidliet minhabba l-irtirar tar-rikonoxximent” għall-bidliet minhabba l-irtirar ta’ rikonoxximent ta’ assi, u f’“Żidiet minhabba l-oriġinazzjoni u l-akkwizizzjoni” għall-bidliet minhabba l-assi modifikat rikonoxxut reċentement. L-irtirar tar-rikonoxximent għal raġunijiet għajr thassir għandu jinkludi r-ritirar tar-rikonoxximent fejn it-termini tal-assi modifikati ġew soġġetti għal bidliet sostanzjali;
 - (c) fejn il-modifika ma tirriżultax fl-irtirar tar-rikonoxximent tal-assi modifikat kollu jew parti minnu, l-impatt tagħha fuq it-telf mistenni għandu jiġi rrapportat f’“Bidliet minhabba modifiki mingħajr irtirar tar-rikonoxximent”.
165. It-thassir għandu jiġi rrapportat skont il-paragrafi 72 sa 74 ta’ din il-Parti ta’ dan l-Anness u skont dan li ġej:
- (a) fejn l-istrument ta’ dejn huwa parzjalment jew kompletament irtirat mir-rikonoxximent għax ma hemm l-ebda aspettattiva raġjonevoli ta’ rkupru, it-tnaqqis fil-kopertura ta’ telf irrapportat minhabba l-ammonti mhassra għandu jiġi rrapportat fi: “Tnaqqis fil-kont ta’ kopertura minhabba thassir”;
 - (b) “Ammonti mhassra direttament għar-rapport tal-profitt jew telf” għandha tkun l-ammonti ta’ assi finanzjarji mhassra matul il-perjodu ta’ referenza ta’ rapportar li jaqbu kwalunkwe kont ta’ kopertura tal-assi finanzjarji rispettivi fid-data tal-irtirar tar-rikonoxximent. Dawn għandhom jinkludu l-ammonti kollha mhassra matul il-perjodu ta’ referenza ta’ rapportar u mhux biss dawk li għadhom soġġetti għal attività ta’ infurzar.
166. “Aġġustamenti oħrajn” għandha tinkludi kwalunkwe ammont li mhuwiex irrapportat fil-kolonni preċedenti, inklużi l-aġġustamenti fuq it-telf mistenni minhabba differenzi fil-kambju tal-muniti barranin fejn dan ma jkunx konsistenti mar-rapportar tal-impatt tal-kambju tal-muniti barranin fil-formola 2.
- 166i. “Qligh jew telf mill-irtirar tar-rikonoxximent ta’ strumenti ta’ dejn” għandha tinkludi d-differenza bejn l-ammont riportat ta’ assi finanzjarji mkejla fid-data tal-irtirar tar-rikonoxximent u l-korrispettiv riċevut.

11.3. Trasferimenti bejn stadji ta’ indeboliment (preżentazzjoni ta’ bażi grossa) (12.2)

167. Għal assi finanzjarji inklużi fil-portafolli tal-kontabilità u skoperturi barra l-karta bilanċjali, minbarra skoperturi finanzjarji mixtrija jew oriġinati b’indeboliment fil-kreditu, li huma soġġetti għar-reqwiziti ta’ indeboliment tal-IFRS 9, l-ammont riportat gross u l-ammont nominali li ġew trasferiti bejn l-istadji ta’ indeboliment waqt il-perjodu ta’ referenza ta’ rapportar għandhom jiġu rrapportati fil-formola 12.2 rispettivament.
168. Għandu jiġi rrapportat biss l-ammont riportat gross jew l-ammont nominali ta’ dawk l-assi finanzjarji jew skoperturi barra l-karta bilanċjali li jkunu qegħdin fi stadju ta’ indeboliment differenti fid-data ta’ referenza ta’ rapportar minn dak li kienu fih fil-bidu tas-sena finanzjarja jew fir-rikonoxximent inizjali tagħhom. Għal skoperturi fil-karta bilanċjali li għalihom l-indeboliment irrapportat fil-formola 12.1 jinkludi komponent barra l-karta bilanċjali (IFRS 9.5.5.20 u IFRS 7.B8E), il-bidla fl-istadju tal-komponent fil-karta bilanċjali u barra l-karta bilanċjali għandha tiġi kkunsidrata.

169. Ghar-rapportar tat-trasferimenti li sehhe matul is-sena finanzjarja, assi finanzjarji jew skoperturi barra l-karta bilanċjali li biddlu diversi drabi l-istadju ta' indeboliment mill-bidu tas-sena finanzjarja jew mir-rikonoxximent inizzjali tagħhom għandhom jiġu rrapportati bħala li ġew trasferiti mill-istadju ta' indeboliment tagħhom fil-bidu tas-sena finanzjarja jew ir-rikonoxximent inizzjali għall-istadju ta' indeboliment li fih huma inklużi fid-data ta' referenza ta' rapportar.
170. L-ammont riportat gross jew l-ammont nominali li għandu jiġi rrapportat fil-formola 12.2 għandu jkun l-ammont riportat gross jew il-valur nominali fid-data tar-rapportar, irrispettivament minn jekk dak l-ammont kienx aktar għoli jew aktar baxx fid-data tat-trasferiment.

12. IL-KOLLATERAL U L-GARANZIJI RIĊEVUTI (13)

12.1. **Diżaggregazzjoni tal-kollateral u l-garanziji skont is-self u l-avvanzi minbarra daww miżmuma għan-negozjar(13.1)**

171. Il-kollateral u l-garanziji li jappoġġaw is-self u l-avvanzi inklużi fil-portafolli ta' kontabbiltà, b'mod indipendenti mill-forma ġuridika tagħhom, għandhom jiġu rrapportati skont it-tip ta' rahan: self kollateralizzat bi proprjetà immobbli u self kollateralizzat iehor, u b'garanziji finanzjarji riċevuti. Is-self u l-avvanzi għandhom jiġu diżaggregati skont il-kontropartijiet u l-iskop. Fl-entrata "li minnhom: improduttivi", self u avvanzi għandhom jiġu rrapportati kif definit fil-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti.
172. Fil-formola 13.1, għandu jiġi rrapportat l-"ammont massimu tal-kollateral jew garanzija li jistgħu jiġu kkunsidrati". Is-somma tal-ammonti tal-garanzija finanzjarja u/jew kollateral murija fil-kolonna relatati tal-formola 13.1 ma għandhiex taqbeż l-ammont riportat tas-self relatat.
173. Ghar-rapportar ta' self u avvanzi skont it-tip ta' rahan, għandhom jintużaw id-definizzjonijiet li ġejjin:
- (a) fi hdan "Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli", "Residenzjali" għandhom jinkludu self garantit bi proprjetà immobbli residenzjali u self "Kummerċjali" garantit b'rahan ta' proprjetà immobbli għajr residenzjali, inkluż uffiċini u binjiet kummerċjali u tipi oħra ta' proprjetà immobbli kummerċjali. Id-determinazzjoni dwar jekk il-kollateral tal-proprjetà immobbli għandux ikun residenzjali jew kummerċjali għandha ssir skont il-punt (75) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR;
- (b) fi hdan "Self kollateralizzat iehor":
- (i) "Flus, depożiti, (Titoli ta' dejn mahruġ)" għandha tinkludi (a) depożiti fl-istituzzjoni ta' rapportar li ġew mirhuna bħala kollaterali għal self u (b) titoli ta' dejn mahruġ mill-istituzzjoni ta' rapportar li ġew mirhuna bħala kollateral għal self.
- (ii) "Proprjetà mobbli" tinkludi r-rahan ta' kollateral fiżiku minbarra proprjetà immobbli u tinkludi karożzi, ajruplani, vapuri, tagħmir industrijali u mekkaniku (makkinarju, tagħmir mekkaniku u tekniku), inventarji u komoditajiet (merkanzija, prodotti lesti u nofshom lesti, materja prima) u forom oħra ta' proprjetà mobbli;
- (iii) "Ekwitajiet u titoli ta' dejn" għandha tinkludi kollateral fil-forma ta' strumenti ta' ekwità, inklużi investimenti f'sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati, kif ukoll fil-forma ta' titoli ta' dejn mahruġ minn partijiet terzi;
- (iv) "Il-bqija" għandha tinkludi assi mirhuna;
- (c) "Garanziji finanzjarji riċevuti" għandha tinkludi kuntratti li skont il-paragrafu 114 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness jehtiegu li l-emittent jagħmel pagamenti speċifikati biex jirrimborża lill-istituzzjoni għal telf li ggarra, minhabba li debitur speċifikat ikun naqas milli jagħmel pagament meta jkun dovut skont it-termini oriġinali jew modifikati ta' strument ta' dejn.

174. Għal self u avvanzi li għandhom b'mod simultanju diversi tipi ta' kollateral jew garanzija, l-ammont ta' "Kollateral/garanzija massimi li jistgħu jiġu kkunsidrati" għandu jiġi allokat skont il-kwalità tiegħu u jibdw l-ewwel b'dawk tal-aqwa kwalità. Għal self kollateralizzat minn proprjetà immobbli, il-kollateral tal-proprjetà immobbli għandu dejjem jiġi rrapportat l-ewwel, irrispettivament mill-kwalità tiegħu meta mqabbla ma' kollateral ieħor. Fejn il-"Kollateral/garanzija massimi li jistgħu jiġu kkunsidrati" jaqbu l-valur tal-kollateral tal-proprjetà immobbli, il-valur tiegħu li jibqa' għandu jiġi allokat għal tipi ta' kollateral u garanziji oħrajn skont il-kwalità tagħhom u jibdw l-ewwel b'dawk tal-ahjar kwalità.

12.2. Il-kollateral miksub bit-teħid b'pussess matul il-perjodu (miżmum fid-data ta' referenza) (13.2.1)

175. Din il-formola għandha tintuża biex tiġi rrapportata informazzjoni dwar il-kollateral li nkiseb bejn il-bidu u t-tmiem tal-perjodu ta' referenza u li jibqa' rikonoxxut fil-karta bilanċjali fid-data ta' referenza. Il-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess għandu jinkludi assi li ma ġewx mirhuna mid-debitur bħala kollateral, iżda li nkisbu bi skambju għall-kanċellazzjoni ta' dejn, kemm fuq bażi volontarja kif ukoll bħala parti mill-proċedimenti ġudizzjarji. It-tipi ta' kollateral għandhom ikunu dawk imsemmija fil-paragrafu 173, bl-eċċezzjoni ta' dawk fil-punt (b)(i) ta' dak il-paragrafu.
- 175i. "Valur fir-rikonoxximent inizjali" għandha tfisser l-ammont riportat gross tal-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess fil-mument tar-rikonoxximent inizjali fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni relatriċi.
- 175ii. "Bidliet negattivi akkumulati" għandha tkun id-differenza, fil-livell tal-entrata individwali ta' kollateral, bejn il-valur fir-rikonoxximent inizjali tal-kollateral u l-ammont riportat fid-data ta' referenza ta' rrapportar, fejn dik id-differenza tkun negattiva.

12.3. Kollateral miksub bit-teħid ta' pussess akkumulat (13.3.1)

176. Il-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess li jibqa' rikonoxxut fil-karta bilanċjali fid-data ta' referenza, irrispettivament mill-mument meta nkiseb, għandu jiġi rrapportat fil-formola 13.3.1. Għandhom jiġu inklużi kemm il-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess ikklassifikat bħala "Proprjetà, impjanti u taġmhir" kif ukoll kollateral ieħor miksub bit-teħid ta' pussess. Il-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess għandu jinkludi assi li ma ġewx mirhuna mid-debitur bħala kollateral, iżda li nkisbu bi skambju għall-kanċellazzjoni ta' dejn, kemm fuq bażi volontarja kif ukoll bħala parti mill-proċedimenti ġudizzjarji.

13. ĠERARKIJA TAL-VALUR ĠUST: L-ISTRUMENTI FINANZJARJI BIL-VALUR ĠUST (14)

177. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur ta' strumenti finanzjarji mkejlil fil-valur ġust skont il-ġerarkija provduta mill-IFRS 13.72. Fejn il-GAAP nazzjonali taht il-BAD jehtieġu wkoll l-allokazzjoni ta' assi mkejlil fil-valur ġust bejn livelli differenti ta' valur ġust, l-istituzzjonijiet taht il-GAAP nazzjonali għandhom jirrapportaw din il-formola wkoll.
178. "Bidla fil-valur ġust għall-perjodu" għandha tinkludi qligħ jew telf minn kejl mill-ġdid magħmul skont l-IFRS 9, IFRS 13 jew il-GAAP nazzjonali fejn applikabbli, fil-perjodu tal-istrumenti li jkomplu jeżistu fid-data tar-rapportar. Dawk il-qligħ u telf għandhom jiġu rrapportati għall-inklużjoni fir-rapport tal-profit u telf, jew fejn applikabbli, fir-rapport tal-introjt komprensiv; għaldaqstant, l-ammonti li għandhom jiġu rrapportati huma ta' qabel it-taxxi.
179. "Bidla akkumulata fil-valur ġust qabel it-taxxi" għandha tinkludi l-ammont ta' qligħ jew telf minn kejl mill-ġdid tal-istrumenti akkumulati mir-rikonoxximent inizjali sad-data ta' referenza.

14. L-IRTIRAR TAR-RIKONOXXIMENT U L-OBLIGAZZJONIJET FINANZJARJI ASSOĠJATI MA' ASSI FINANZJARJI TRASFERITI (15)

180. Il-formola 15 għandha tinkludi informazzjoni dwar assi finanzjarji trasferiti, li parti minnhom jew kollha kemm huma ma jikkwalifikawx għall-irtirar tar-rikonoxximent, u assi finanzjarji li r-rikonoxximent tagħhom ġie irtirat għall-kollox li għalihom l-istituzzjoni żżomm id-drittijiet ta' servizzjar.
181. L-obbligazzjonijiet assoċjati għandhom jiġu rrapportati skont il-portafoll li fih kienu inklużi l-assi finanzjarji trasferiti relatati fin-naħa tal-assi u mhux skont il-portafoll li fih kienu inklużi fin-naħa tal-obbligazzjonijiet.

182. Il-kolonna “Ammonti ritirati mir-rikonoxximent għal skopijiet kapitali” għandha tinkludi l-ammont riportat tal-assi finanzjarji rikonoxxuti għal skopijiet ta’ kontabilità iżda bir-rikonoxximent irtirat għal skopijiet prudenzjali għax l-istituzzjoni qed tittrattahom bħala pożizzjonijiet ta’ titolizzazzjoni għal skopijiet kapitali skont l-Artikoli 109, 243 u 244 tas-CRR.
183. “Ftehimiet ta’ riakkwist” (“repos”) għandhom ikunu tranżazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni tircievi flus bi skambju għal assi finanzjarji mibjugħa bi prezz partikolari b’impenn ta’ riakkwist tal-istess assi (jew identiċi) bi prezz fiss f’dati futuri speċifika. Tranżazzjonijiet li jinvolvu t-trasferiment temporanju ta’ deheb kontra kollateral fi flus għandhom jitqiesu wkoll bħala “Ftehimiet ta’ riakkwist” (“repos”). L-ammonti riċevuti mill-istituzzjoni bi skambju għal assi finanzjarji trasferiti lil parti terza (“akkwired temporanju”) għandhom jiġu klassifikati taħt “ftehimiet ta’ riakkwist” meta jkun hemm impenn biex titregġa’ lura l-operazzjoni u mhux sempliċement opzjoni li jsir hekk. Ftehimiet ta’ riakkwist għandhom jinkludu wkoll operazzjonijiet tat-tip repo li jistgħu jinkludu:
- (a) ammonti riċevuti bi skambju għal titoli temporanjament trasferiti lil parti terza fil-forma ta’ self ta’ titoli kontra kollateral fi flus;
 - (b) ammonti riċevuti bi skambju għal titoli trasferiti temporanjament lil parti terza fil-forma ta’ ftehim ta’ bejgħ/riakkwist.
184. “Ftehimiet ta’ riakkwist” (“repos”) u “self ta’ retroriakkwist” (“reverse repos”) għandhom jinvolvu flus riċevuti jew mogħtija b’self mill-istituzzjoni.
185. Fi tranżazzjoni ta’ titolizzazzjoni, meta l-assi finanzjarji trasferiti jiġu ritirati mir-rikonoxximent, l-istituzzjonijiet għandhom jiddikjaraw il-qliġ (telf) iġġenerat mill-entrata fi hdan ir-rapport tal-introjtu li jikkorrispondi għall-“portafolli tal-kontabilità” li kienu inkluzi fihom l-assi finanzjarji qabel l-irtirar tar-rikonoxximent tagħhom.
15. ID-DIŻAGGREGAZZJONI TA’ ENTRATI MAGĦŻULA TAR-RAPPORT TAL-INTROJTU (16)
186. Għal entrati speċifiċi tar-rapport tal-introjtu għandhom jiġu rrapportati diżaggregazzjonijiet ulterjuri tal-qliġ (jew introjtu) u t-telf (jew spejjeż).
- 15.1. **Dhul mill-imghax u spejjeż skont l-istrument u s-settur tal-kontroparti (16.1)**
187. Id-dhul mill-imghax għandu jiġi diżaggregat skont dawn it-tnejn li ġejjin:
- (a) introjtu mill-imghax fuq assi finanzjarji inkluzi fil-portafolli tal-kontabilità u assi oħrajn (inkluzi flus, bilanċi tal-flus fil-banek ċentrali u depożiti ta’ domanda oħrajn);
 - (b) id-dhul mill-imghax fuq obligazzjonijiet finanzjarji b’rata effettiva tal-imghax negattiva.
188. L-ispejjeż tal-imghax għandhom jiġu diżaggregati skont dawn it-tnejn li ġejjin:
- (a) spejjeż tal-imghax fuq obligazzjonijiet finanzjarji inkluzi fil-portafolli tal-kontabilità u obligazzjonijiet oħra;
 - (b) spejjeż tal-imghax fuq assi finanzjarji b’rata effettiva tal-imghax negattiva.
189. Id-dhul mill-imghax fuq assi finanzjarji u fuq obligazzjonijiet finanzjarji b’rata effettiva tal-imghax negattiva għandu jinkludi dhul mill-imghax fuq derivattivi miżmuma għan-negozjar, titoli ta’ dejn, u self u avvanzi, kif ukoll fuq depożiti, titoli ta’ dejn mahruġa u obligazzjonijiet finanzjarji oħrajn b’rata effettiva tal-imghax negattiva.
190. Spejjeż tal-imghax fuq obligazzjonijiet finanzjarji u fuq assi finanzjarji b’rata effettiva tal-imghax negattiva għandhom jinkludu spejjeż tal-imghax fuq derivattivi miżmuma għan-negozjar, depożiti, titoli ta’ dejn mahruġa u obligazzjonijiet finanzjarji oħra, kif ukoll fuq titoli ta’ dejn u self u avvanzi b’rata effettiva tal-imghax negattiva.
191. Għall-finijiet tal-formola 16.1, pożizzjonijiet qosra għandhom jiġu kkunsidrati fi hdan obligazzjonijiet finanzjarji oħrajn. Għandhom jittiehdu inkunsiderazzjoni l-istrumenti kollha fil-portafolli varji hlief dawk inkluzi fl-entrati “Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar” mhux użati għall-ihhegġjar tar-riskju tar-rata tal-imghax.

192. “Derivattivi - Kontabilità għall-ihhegġjar, riskju tar-rata tal-imghax” għandha tinkludi l-introjtu u l-ispejjeż mill-imghax fuq strumenti tal-ihhegġjar meta l-entrati hhegġjati jiġġeneraw l-imghax.
193. Meta jintuża l-prezz nadif, l-imghax fuq id-derivattivi miżmuma għan-negozjar għandu jinkludi l-ammonti relatati ma’ daww id-derivattivi miżmuma għan-negozjar li jikkwalifikaw bħala “hegġijiet ekonomiċi” li huma inkluzi bħala introjtu jew spejjeż mill-imghax biex jiġu korretti l-introjtu u l-ispiża tal-istrumenti finanzjarji hhegġjati minn perspettiva ekonomika iżda mhux kontabilistika. F’każ bħal dan, l-introjtu mill-imghax fuq derivattivi ta’ hegġ ekonomiku għandu jiġi rrapportat b’mod separat fl-introjtu mill-imghax minn derivattivi tan-negozjar. Tariffi maqsuma skont il-hin jew bilanċi tal-hlas fir-rigward ta’ derivattivi ta’ kreditu mkejla fil-valur ġust u użati għall-ġestjoni tar-riskju ta’ kreditu ta’ parti minn jew strument finanzjarju kollu li huwa speċifikat fil-valur ġust f’dik l-okkazzjoni, wkoll għandhom jiġu rrapportati fl-imghax fuq derivattivi miżmuma għan-negozjar.
194. Skont l-IFRS, “Li minnhom: introjtu mill-imghax fuq assi finanzjarji indeboliti “tfisser introjtu mill-imghax fuq assi finanzjarji b’indeboliment fil-kreditu, inkluzi assi finanzjarji b’indeboliment fil-kreditu mixtrija jew originati fejn dawn tal-ahhar jitqiesu bħala improduttivi skont il-paragrafu 215 ta’ din il-Parti. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, din għandha tinkludi d-dhul mill-imghax fuq assi indeboliti b’kopertura speċifika għall-indeboliment għar-riskju ta’ kreditu.
- 194i. “Li minnhom: kreditu għall-konsum” u “li minnhom: self għal xiri ta’ djar” għandhom jirriflettu l-introjtu u l-ispejjeż fuq self u avvanzi kif deskritt fil-paragrafu 88 ta’ din il-Parti.
- 194ii. “Li minnhom: imghax minn lokazzjonijiet” għandha tirrifletti l-introjtu tal-lokatur mill-imghax fuq ir-riċevibbli tal-lokazzjoni (lokazzjonijiet finanzjarji) u l-ispejjeż ta’ imghax tal-lokatur fuq l-obbligazzjoni tal-lokazzjoni rispettivamente.
- 15.2. Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent tal-assi u obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejla b’valur ġust permezz tal-profit jew telf skont l-istrument (16.2)**
195. Il-qligh u t-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent tal-assi finanzjarji u tal-obbligazzjonijiet finanzjarji mhux imkejlin bil-valur ġust permezz tal-profit jew it-telf ikunu diżaggregati skont it-tip ta’ strument finanzjarju u skont il-portafoll kontabilistiku. Għal kull entrata, għandhom jiġu rrapportati il-qligh jew it-telf realizzat nett li ġej mit-tranzazzjoni rtirata mir-rikonoxximent. L-ammont nett jirrappreżenta d-differenza bejn il-qligh u t-telf realizzat.
196. Il-formola 16.2 għandha tapplika skont l-IFRS għal assi finanzjarji u obbligazzjonijiet b’kost amortizzat, u strumenti ta’ dejn mkejla fil-valur ġust permezz ta’ introjtu iehor komprensiv. Skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD, il-formola 16.2 għandha tapplika għal assi finanzjarji mkejla b’metodu bbażat fuq il-kost, f’valur ġust permezz ta’ ekwità, u skont metodi tal-kejl bħall-inqas kost jew is-suq. Qligh u telf ta’ strumenti finanzjarji kklassifikati bħala negozju fil-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD ma jiġux irrapportati f’din il-formola irrelevantement mir-regoli ta’ valwazzjoni applikabbli għal daww l-istrumenti.
- 15.3. Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar u negozjar ta’ assi finanzjarji u negozjar ta’ obbligazzjonijiet finanzjarji skont l-istrument (16.3)**
197. Il-qligh u t-telf fuq assi finanzjarji u obbligazzjonijiet miżmuma għan-negozjar għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta’ strument; kull entrata tad-diżaggregazzjoni għandha tkun l-ammont nett realizzat u mhux realizzat (il-qligh nieqes it-telf) tal-istrument finanzjarju.
198. Qligh u telf min-negozjar tal-munita barranija fis-suq spot, bl-eskluzjoni tal-iskambju ta’ karti tal-flus u muniti barranin, għandhom jiġu inkluzi bħala qligh u telf tan-negozjar. Qligh u telf min-negozjar ta’ metalli prezzjużi jew l-irtirar tar-rikonoxximent u l-kejl mill-ġdid ma għandhomx jiġu inkluzi fi qligh u telf tan-negozjar iżda f’Introjtu operatorju iehor” jew “Spiża operatorja ohra” skont il-paragrafu 316 ta’ din il-Parti.

199. L-entrata "Li minnhom: heġġijiet ekonomiċi bl-użu tal-opzjoni tal-valur ġust" għandha tinkludi biss il-qliġ u t-telf fuq derivattivi ta' kreditu mkeġlin fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf u użati għall-ġestjoni tar-riskju ta' kreditu ta' strument finanzjarju kollu jew parti minnu li huwa speċifikat fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf f'dik l-okkażjoni skont l-IFRS 9.6.7. Il-qliġ jew telf dovuti għar-riklassifikazzjoni ta' assi finanzjarji barra l-portafolli tal-kontabilità tal-kost amortizzat u fil-valur ġust permezz tal-portafoll tal-kontabilità tal-qliġ jew telf jew fil-portafoll miżmuma għan-negozjar (IFRS 9.5.6.2) għandhom jihu rrapportati fi "Li minnhom: qliġ u telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta' assi b'kost amortizzat".

15.4. Qliġ jew telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar u n-negozjar ta' assi finanzjarji u n-negozjar ta' obligazzjonijiet finanzjarji skont ir-riskju (16.4)

200. Il-qliġ u t-telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta' riskju wkoll. Kull entrata tad-diżaggregazzjoni għandha tkun l-ammont nett realizzat kif ukoll mhux realizzat (il-qliġ nieqes it-telf) tar-riskju sottostanti (tar-rati tal-imghax, tal-ekwità, tal-kambju tal-muniti barranin, tal-kreditu, tal-komoditajiet u oħrajn) assoċjat mal-iskopertura, inklużi d-derivattivi relatati. Qliġ u telf minn differenzi tal-kambju għandhom ikunu inklużi fl-entrata li fiha huma inklużi l-bqija tal-qliġ u t-telf li ġej mill-istrument konvertit. Qliġ u telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet finanzjarji minbarra derivattivi għandhom jiġu inklużi fil-kategoriji tar-riskju kif ġej:

- (a) rata tal-imghax: inkluż in-negozjar ta' self u avvanzi, depożiti u titoli ta' dejn (miżmuma jew mahruġa);
- (b) ekwità: inkluż in-negozjar ta' ishma, kwoti ta' UCITS u strumenti oħrajn ta' ekwità;
- (c) negozjar tal-munita barranija: inkluż in-negozjar esklussiv fuq boroż barranin;
- (d) riskju ta' kreditu: inkluż in-negozjar ta' noti marbutin mal-kreditu;
- (e) komoditajiet: din l-entrata għandha tinkludi biss derivattivi għax il-qliġ u t-telf fuq komoditajiet miżmuma b'intenzjoni ta' negozjar għandhom jiġu rrapportati taht "Introjtu operatorju iehor" jew "Spejjeż operatorji oħrajn" skont il-paragrafu 316 ta' din il-Parti;
- (f) oħrajn: inkluż in-negozjar ta' strumenti finanzjarji li ma jistgħux ikunu klassifikati f'diżaggregazzjonijiet oħrajn.

15.5. Qliġ jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf skont l-istrument (16.4.1)

201. Il-qliġ jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta' strument. Kull entrata tad-diżaggregazzjoni għandha tkun l-ammont nett realizzat u mhux realizzat (il-qliġ nieqes it-telf) tal-istrument finanzjarju.
202. Il-qliġ jew telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta' assi finanzjarji barra mill-portafoll tal-kontabilità tal-kost amortizzat u fl-assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz tal-portafolli tal-kontabilità tal-qliġ jew telf (IFRS 9.5.6.2) għandhom jiġu rrapportati fi "Li minnhom: qliġ u telf minhabba r-riklassifikazzjoni ta' assi b'kost amortizzat".

15.6. Qliġ jew telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet speċifikati bil-valur ġust għall-profit jew telf skont l-istrument (16.5)

203. Il-qliġ u t-telf fuq assi u obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta' strument. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett realizzat u mhux realizzat u l-ammont ta' bidla fil-valur ġust ta' obligazzjonijiet finanzjarji fil-perjodu minhabba bidliet fir-riskju ta' kreditu (riskju ta' kreditu proprju tal-mutwatarju jew l-emittent) meta r-riskju ta' kreditu proprju ma jiġix irrapporatat f'introjtu iehor komprensiv.

204. Fejn derivattiv ta' kreditu mkejjel fil-valur ġust jintuża għall-ġestjoni tar-riskju ta' kreditu ta' strument finanzjarju kollu jew parti minnu li huwa speċifikat fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf f'dik l-okkażjoni, il-qliġ jew it-telf tal-istrument finanzjarju meta ssir dik l-ispeċifikazzjoni għandhom jiġu rrapportati f'"Li minnhom: qliġ jew (-) telf meta ssir speċifikazzjoni ta' assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew għal skopijiet ta' hedging, nett". Il-qliġ jew telf sussegwenti fil-valur ġust fuq dawn l-istrumenti finanzjarji għandhom jiġu rrapportati f'"Li minnhom: qliġ jew (-) telf wara l-ispeċifikazzjoni ta' assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf għal skopijiet ta' hheġġjar, nett".

15.7. Qliġ jew telf mill-kontabilità għall-ihheġġjar (16.6)

205. Il-qliġ jew telf kollu mill-kontabilità għall-ihheġġjar hliet l-introjt jew l-ispejjeż mill-imghax fejn jintuża l-prezz nadif, għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta' kontabilità għall-ihheġġjar: heġġ tal-valur ġust, heġġ tal-flussi tal-flus u heġġ ta' investimenti netti f'operazzjonijiet barranin. Il-qliġ u t-telf relatati ma' heġġ tal-valur ġust għandhom jiġu diżaggregati bejn l-istrument għall-ihheġġjar u l-entrata hheġġjata. Il-qliġ u t-telf fuq strumenti għall-ihheġġjar ma għandhomx jinkludu qliġ u telf relatati ma' entrati tal-istrumenti tal-ihheġġjar li mhumiex speċifikati bħala strumenti għall-ihheġġjar skont l-IFRS 9.6.2.4. Dawk l-istrumenti tal-ihheġġjar li ma jkunux speċifikati għandhom jiġu rrapportati skont il-paragrafu 60 ta' din il-Parti. Il-qliġ u t-telf mill-kontabilità għall-ihheġġjar għandhom jinkludu wkoll qliġ u telf fuq heġġijiet ta' grupp ta' entrati b'pożizzjonijiet ta' riskju ta' tpaċija (heġġijiet ta' pożizzjoni netta).
206. "Bidliet fil-valur ġust tal-entrata hheġġjata attribbwi bbi għar-riskju hheġġjat" għandha tinkludi qliġ u telf fuq entrati hheġġjati fejn l-entrati huma strumenti ta' dejn imkejla fil-valur ġust permezz ta' introjt iehor komprensiv skont l-IFRS 9.4.1.2 A (IFRS 9.6.5.8).
207. Skont il-GAAP nazzjonali abbazi tal-BAD, id-diżaggregazzjoni skont it-tip ta' heġġijiet kif previst f'din il-formola għandha tiġi rrapportata sa fejn id-diżaggregazzjoni hija kompatibbli mar-rekwiziti ta' kontabilità applikabbli.

15.8. Indeboliment ta' assi mhux finanzjarji (16.7)

208. "Židiet" għandhom jiġu rrapportati fejn, għall-portafoll tal-kontabilità jew il-kategorija ewlenija ta' assi, l-istima tal-indeboliment għall-perjodu tirriżulta fir-rikonoxximent ta' spejjeż netti. "Treggigh lura" għandha tiġi rrapportata fejn, għall-portafoll tal-kontabilità jew il-kategorija ewlenija ta' assi, l-istima tal-indeboliment għall-perjodu tirriżulta fir-rikonoxximent ta' introjt nett.

15.9. Spejjeż Amministrattivi Ohra (16.8)

- 208i. "Spejjeż tat-Teknoloġija tal-Infurmazzjoni" għandha tkun l-ispejjeż magħmula biex jitwettqu proċessi tan-negozju f'faċilitati mill-IT, servizzi tal-applikazzjoni u soluzzjonijiet tal-infrastruttura għar-riżultati tan-negozju, inklużi l-kostijiet relatati mal-holqien u l-manutenzjoni tas-sistemi tal-IT u bl-eskluzjoni tal-kumpens għall-ispeċjalisti tal-IT li jirċievu paga mill-istituzzjoni li għandhom jiġu rrapportati taht l-ispejjeż tal-persunal.
- 208ii. Fost l-ispejjeż tat-Teknoloġija tal-Infurmazzjoni, "esternalizzazzjoni tal-IT" għandha tfisser spejjeż tal-IT relatati mal-użu ta' fornituri esterni tas-servizzi. Ma għandhiex tinkludi spejjeż relatati ma' (i) servizzi purament tal-persunal (persunal tal-aġenziji) sal-punt li l-istituzzjoni sempliċement tahtar persunal b'mod temporanju u żżomm kontroll shih tas-servizzi pprovduti u (ii) kuntratti ta' manutenzjoni tal-hardwer/softwer operazzjonali purament standardizzati fuq assi sempliċement mixtrija.
- 208iii. "Taxxi u dazji (ohrajn)" għandhom jinkludu taxxi u dazji għajr (i) taxxi relatati ma' taxxi fuq il-profitt jew it-telf u (ii) taxxi u dazji minn operazzjonijiet li ma tkomplewx. Din l-entrata tinkludi taxxi u dazji bħal taxxi imposti fuq oġġetti u servizzi u d-dazji mħallsa mill-istituzzjoni.
- 208iv. "Servizzi ta' konsulenza u professjonali" għandha tfisser spejjeż imġarrba biex jinkiseb parir espert jew strategiku.

- 208v. “Reklamar, kummerċjalizzazzjoni u komunikazzjoni” għandha tinkludi l-ispejjeż relatati mal-attivitàjiet ta’ komunikazzjoni ta’ kummerċjalizzazzjoni bħar-reklamar, il-kummerċjalizzazzjoni diretta jew onlajn, u avvenimenti.
- 208vi. “Spejjeż relatati mar-riskju ta’ kreditu” għandha tfisser spejjeż amministrattivi fil-kuntest ta’ eventi ta’ kreditu, bħall-ispejjeż imġarrba fir-rigward tat-tehdid ta’ pussess ta’ kollateral jew proċedimenti ġudizzjarji.
- 208vii. “Spejjeż ta’ litigazzjoni mhux koperti minn provvedimenti” għandha tfisser spejjeż ta’ litigazzjoni mhux relatati ma’ riskju ta’ kreditu li ma kinux koperti minn provvedimenti assoċjati.
- 208viii. “Spejjeż ta’ proprjetà immobbli” għandha tfisser spejjeż għal tiswijiet u manutenzjoni li ma jtejbux l-użu jew li ma jtawlux il-hajja utli tal-proprjetà immobbli, kif ukoll spejjeż tal-utilitajiet (ilma, elettriku u tishin).
- 208ix. Skont l-IFRS, “spejjeż ta’ lokazzjoni” għandhom jinkludu spejjeż tal-lokatarju minhabba lokazzjonijiet għal terminu qasir u lokazzjonijiet ta’ assi ta’ valur baxx kif imsemmi fl-IFRS 16.5 u 16.6. Skont il-GAAP nazjonali, l-ispejjeż ta’ lokazzjoni għandhom jinkludu spejjeż tal-lokatarju, fejn l-istandard kontabilistiku jipprevedi t-trattament ta’ pagamenti tal-lokazzjoni bħala spejjeż.
- 208x. “Spejjeż amministrattivi oħra - il-Bqija” għandha tinkludi l-komponenti kollha li jibqa’ ta’ “spejjeż amministrattivi oħra”, bħal tariffi superviżorji jew imposti bankarji, servizzi amministrattivi u logistiċi, posta u trasport ta’ dokumenti, servizzi ta’ sorveljanza u sigurtà, servizzi tal-ġadd tal-flus u trasport. Il-kontribuzzjonijiet fi flus għal fondi ta’ riżoluzzjoni u skemi ta’ garanzija ta’ depożiti ma għandhomx jiġu rrapportati f’din il-kategorija peress li huma jiġu rrapportati f’ringiela separata tal-formola 2.
16. IR-RIKONĊILJAZZJONI BEJN IL-KONTABILITÀ U L-AMBITU TA’ KONSOLIDAZZJONI TAS-CRR (17)
209. “L-ambitu ta’ konsolidazzjoni ta’ kontabilità” għandha tinkludi l-ammont riportat ta’ assi, obligazzjonijiet u ekwità kif ukoll l-ammonti nominali tal-iskoperturi barra l-karta bilanċjali mhejjija bl-użu tal-ambitu ta’ konsolidazzjoni tal-kontabilità, jiġifieri jiġu inkluzi fis-sussidjarji ta’ konsolidazzjoni li huma impriżi tal-assigurazzjoni u korporazzjonijiet mhux finanzjarji. L-istituzzjonijiet għandhom jiehdu inkunsiderazzjoni s-sussidjarji, l-impriżi kongunti u l-kumpaniji assoċjati li jużaw l-istess metodu bħal fir-rapporti finanzjarji tagħhom.
210. F’din il-formola, l-entrata “Investimenti f’sussidjarji, impriżi kongunti u kumpaniji assoċjati” ma għandhiex tinkludi sussidjarji peress li s-sussidjarji kollha huma kkonsolidati bis-shih taht l-ambitu tal-konsolidazzjoni kontabilistika.
211. “Assi b’kuntratti ta’ riassigurazzjoni u assicurazzjoni” għandha tinkludi assi b’riassigurazzjoni ċeduta kif ukoll, jekk ikun hemm, assi relatati ma’ kuntratti ta’ assicurazzjoni u riassigurazzjoni mahruġin.
212. “Obligazzjonijiet b’kuntratti ta’ assicurazzjoni u riassigurazzjoni” għandha tinkludi obligazzjonijiet b’kuntratti ta’ assicurazzjoni u riassigurazzjoni mahruġin.
17. SKOPERTURI IMPRODUTTIVI (18)
- 17.1. Informazzjoni fuq skoperturi produttivi u improduttivi (18.0)
213. Għall-finijiet tal-formola 18, skoperturi improduttivi għandhom ikunu l-iskoperturi elenkati fl-Artikolu 47a(3) tas-CRR.
215. Skont l-IFRS, għall-finijiet tal-formola 18, skoperturi indeboliti għandhom ikunu dawk li nstabu indeboliti fil-kreditu (Stadju 3). Skoperturi inkluzi fi stadji ta’ indeboliment għajr Stadju 3 u dawk li huma mixtrija jew oriġinati indeboliti fil-kreditu jitqiesu bħala improduttivi meta jissodisfaw il-kriterji biex jitqiesu bħala improduttivi skont l-Artikolu 47a(3) tas-CRR.
216. L-iskoperturi għandhom jiġu kategorizzati għall-ammont shih tagħhom u mingħajr ma titqies l-eżistenza ta’ xi kollateral. B’referenza għall-iskoperturi msemmijin fil-punt (a) tal-Artikolu 47a(3) CRR, il-materjalità tiġi vvalutata skont l-Artikolu 178 CRR u r-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2018/171 (RTS dwar il-livell limitu ta’ materjalità għal obbligi ta’ kreditu skaduti).

217. Għall-finijiet tal-formola 18, “skoperturi” għandha tinkludi l-istrumenti ta’ dejn kollha (titoli ta’ dejn u self u avvanzi, inkluzi bilanċi ta’ flus fl-idejn f’banek ċentrali u depożiti ta’ domanda oħrajn) u skoperturi barra l-karta bilanċjali, hliet dawk l-iskoperturi miżmuma għan-negozjar.
218. L-istrumenti ta’ dejn għandhom jiġu inkluzi fil-portafolli tal-kontabilità li ġejjin: (a) strumenti ta’ dejn bil-kost jew bil-kost ammortizzat; (b) strumenti ta’ dejn bil-valur ġust permezz ta’ introjtu iehor komprensiv jew permezz ta’ ekwità soġġetta għal indeboliment; u (c) “strumenti ta’ dejn b’LOCOM strett, jew f’valur ġust permezz ta’ profitt jew telf jew permezz ta’ ekwità mhux soġġetti għal indeboliment”, skont il-kriterji tal-paragrafu 233 ta’ din il-Parti. Kull kategorija għandha tiġi diżaggregata skont l-istrument u skont il-kontroparti.
219. Skont l-IFRS u l-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD, l-iskoperturi barra l-karta bilanċjali għandhom jinkludu l-entrati revokabbli u irrevokabbli li ġejjin:
- (a) impenji ta’ self mogħtija;
 - (b) garanziji finanzjarji mogħtija;
 - (c) impenji oħrajn mogħtija.
220. Strumenti ta’ dejn klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ skont l-IFRS 5 għandhom jiġu rrapportati b’mod separat.
221. Fil-formola 18 għall-istrumenti ta’ dejn, “ammont riportat gross” kif definit fil-paragrafu 34 tal-Parti 1 ta’ dan l-Anness għandu jiġi rrapportat. Għall-iskoperturi barra l-karta bilanċjali, għandu jiġi rrapportat l-ammont nominali kif definit fil-paragrafu 118 ta’ dan l-Anness.
222. Għall-finijiet tal-formola 18, skopertura hija “skaduta” meta din tissodisfa l-kriterji tal-paragrafu 96 ta’ din il-Parti. Għall-fini ta’ klassifikazzjoni ta’ skoperturi bħala improduttivi skont il-punt (a) tal-Artikolu 47a(3) tas-CRR, l-għadd ta’ 90 jum ta’ skadenza jibda jgħodd ladarba l-ammont skadut, li huwa s-somma tal-kapital, tal-imghax u tat-tariffi skaduti, jaqbeż il-livell limitu ta’ materjalità kif definit fil-paragrafu 216 ta’ din il-Parti. Jekk il-parti skaduta tal-iskoperturi tibqa’ materjali għal 90 jum konsekuttiv, l-iskopertura għandha mbagħad tiġi kklassifikata bħala improduttiva.
223. Għall-finijiet tal-formola 18, “debitur” għandha tfisser debitur skont it-tifsira tal-Artikolu 178 tas-CRR.
226. Skoperturi klassifikati bħala improduttivi f’konformità mal-paragrafu 213 għandhom jiġu klassifikati bħala jew improduttivi fuq bażi individwali (“ibbażati fuq tranżazzjonijiet”) jew bħala improduttivi għall-iskopertura kumplessiva ta’ debitur partikolari (“bbażati fuq debitur”). Għall-kategorizzazzjoni ta’ skoperturi improduttivi fuq bażi individwali jew għal debitur partikolari, l-approċċi ta’ kategorizzazzjoni li ġejjin għandhom jintużaw għat-tipi differenti ta’ skoperturi improduttivi:
- (a) għal skoperturi improduttivi klassifikati bħala inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR, għandu jiġi applikat l-approċċ ta’ kategorizzazzjoni ta’ dak l-Artikolu;
 - (b) għal skoperturi li huma klassifikati bħala improduttivi minhabba indeboliment skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli, għandhom jiġu applikati l-kriterji ta’ rikonoxximent għal indeboliment skont il-qafas ta’ kontabbiltà applikabbli;
 - (c) għal skoperturi improduttivi oħrajn li la huma kklassifikati bħala inadempjenti u lanqas bħala indeboliti, għandhom jiġu applikati d-dispożizzjonijiet tal-Artikolu 178 tas-CRR għal skoperturi inadempjenti.
227. Fejn istituzzjoni għandha skoperturi fil-karta bilanċjali għal debitur li huma skaduti b’aktar minn 90 jum u l-ammont riportat gross tal-iskoperturi skaduti jirrappreżenta aktar minn 20 % tal-ammont riportat gross tal-iskoperturi kollha fil-karta bilanċjali għal dak id-debitur, l-iskoperturi kollha fuq jew barra l-karta bilanċjali għal dak id-debitur għandhom jitqiesu bħala improduttivi. Meta debitur jappartjeni għal grupp, tiġi vvalutata l-htieġa li skoperturi għal entitajiet oħra tal-grupp jitqiesu wkoll bħala improduttivi, hliet għal skoperturi affettwati minn tilwim iżolat li ma jkunx relatat mas-solvenza tal-kontroparti.

228. L-iskoperturi għandhom jittqiesu li waqfu milli jkunu improduttivi meta jiġu ssodisfati l-kundizzjonijiet kollha pprovduti fl-Artikolu 47a(4) tas-CRR.
230. Il-klassifikazzjoni ta' skopertura improduttiva bħala assi mhux kurrenti miżmumin għall-bejgħ skont l-IFRS 5 ma għandhiex twaqqaf il-klassifikazzjoni tagħhom bħala skopertura improduttiva skont l-Artikolu 47a(5) tas-CRR.
231. L-ghoti ta' miżuri ta' tolleranza għal skopertura improduttiva ma għandux iwaqqaf l-istatus improduttiv ta' din l-iskopertura. Fejn l-iskoperturi huma improduttivi b'miżuri ta' tolleranza, kif imsemmi fil-paragrafu 262, dawk l-iskoperturi għandhom jittqiesu bħala li ma għadhomx improduttivi meta jiġu ssodisfati l-kundizzjonijiet kollha previsti fl-Artikolu 47a(6) tas-CRR:
232. Meta l-kundizzjonijiet imsemmija fil-paragrafu 231 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness ma jiġux issodisfati fl-aħħar tal-perjodu ta' sena speċifikat fil-punt (b) tal-Artikolu 47a(6) tas-CRR, l-iskopertura għandha tkompli tiġi identifikata bħala skopertura improduttiva tollerata sakemm jiġu ssodifati l-kundizzjonijiet kollha. Il-kundizzjonijiet għandhom jiġu vvalutati mill-inqas fuq bażi trimestrali.
233. Il-portafolli tal-kontabilità skont l-IFRS elenkati fil-paragrafu 15 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness u skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD elenkati fil-paragrafu 16 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness għandhom jiġu rrapportati kif ġej fil-formola 18:
- (a) "Strumenti ta' dejn b'kost jew f'kost amortizzat" għandhom jinkorporaw l-istrumenti ta' dejn inklużi fi kwalunkwe waħda minn dawn:
- (i) "Assi finanzjarji b'kost amortizzat" (IFRS);
- (ii) "assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi b'metodu bbażat fuq il-kost", inklużi strumenti ta' dejn skont LOCOM moderat (GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD);
- (iii) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn imkejlin f'LOCOM strett (GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD);
- (b) "Strumenti ta' dejn fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv jew permezz ta' ekwità soġġetti għal indeboliment" għandha tinkorpora strumenti ta' dejn inklużi fi kwalunkwe waħda minn dawn li ġejjin:
- (i) "Assi finanzjarji fil-valur ġust permezz ta' introjtu iehor komprensiv" (IFRS);
- (ii) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejla fil-valur ġust għall-ekwità", fejn strumenti f'dik il-kategorija ta' kejl jistgħu jkunu soġġetti għal indeboliment skont il-qafas ta' kontabilità applikabbli taht il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD.
- (c) "Strumenti ta' dejn b'LOCOM strett, jew fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf jew permezz ta' ekwità mhux soġġetti għal indeboliment" għandha tinkorpora strumenti ta' dejn inklużi fi kwalunkwe waħda minn dawn li ġejjin:
- (i) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obbligatorju fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" (IFRS);
- (ii) "Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" (IFRS);
- (iii) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi imkejlin fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" (GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD);
- (iv) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi oħrajn" fejn strumenti ta' dejn jiġu mkejlin f'LOCOM strett (GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD);
- (v) "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz tal-ekwità", fejn strumenti ta' dejn f'dik il-kategorija ta' kejl mhumx soġġetti għal indeboliment skont il-qafas ta' kontabilità applikabbli taht il-GAAP abbażi tal-BAD.

234. Fejn l-IFRS jew il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD jistipulaw l-ispeċifikazzjoni ta' impenji fil-valur ġust permezz ta' profitt u telf, l-ammont riportat ta' kwalunkwe assi li jirriżulta minn dik l-ispeċifikazzjoni u kejl fil-valur ġust għandu jiġi rrapportat f'"Assi finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" (IFRS) jew "Assi finanzjarji mhux tan-negozjar u mhux derivattivi mkejlin fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf" (GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD). L-ammont riportat ta' kwalunkwe obbligazzjoni li tirriżulta minn dik l-ispeċifikazzjoni ma għandux jiġi rrapportat fil-formola 18. L-ammont nozzjonali tal-impenji kollha speċifikat fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf għandu jiġi rrapportat fil-formola 9.
- 234i. L-iskoperturi li ġejjin għandhom jiġu identifikati f'ringieli separati:
- (a) Self kollateralizzat permezz ta' proprjetà immobbli kif definit fil-paragrafi 86(a) u 87 ta' din il-Parti;
 - (b) Kreditu għall-konsum kif definit fil-paragrafu 88(a) ta' din il-Parti.
235. Skoperturi skaduti għandhom jiġu rrapportati b'mod separat fil-kategoriji produttivi u mhux produttivi għall-ammont shih tagħhom kif definit fil-paragrafu 96 ta' din il-Parti. L-iskoperturi skaduti b'aktar minn 90 jum iżda li mhumiex materjali skont l-Artikolu 178 tas-CRR għandhom jiġu rrapportati fil-iskoperturi produttivi f'"Skaduti > 30 jum <= 90 jum".
236. Skoperturi improduttivi għandhom jiġu rrapportati diżaggregati skont il-faxex ta' żmien ta' skadenza. F'każ ta' applikazzjoni tal-approċċ tad-debitur għall-klassifikazzjoni ta' skoperturi bħala improduttivi msemmija fil-paragrafu 226 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness, l-iskoperturi tad-debitur għandhom jiġu rrapportati fil-faxex ta' żmien ta' skadenza ta' improduttivi skont l-istatus ta' skadenza individwali tagħhom. Skoperturi li mhumiex skaduti jew li huma skaduti b'90 jum jew inqas, iżda li madankollu jiġu identifikati bħala improduttivi minhabba l-probabbiltà ta' ripagament mhux komplet għandhom jiġu rrapportati f'kolonna apposta. Skoperturi li jippreżentaw kemm ammonti skaduti kif ukoll probabbiltà ta' ripagament mhux komplet għandhom jiġu allokat skont il-faxex ta' żmien ta' skadenza konsistenti man-numru ta' jiem li jkunu skaduti.
237. L-iskoperturi li ġejjin għandhom jiġu identifikati f'kolonni separati:
- (a) skoperturi li huma meqjusa indeboliti skont il-qafas ta' kontabilità applikabbli; skont l-IFRS, l-ammont ta' assi b'indeboliment ta' kreditu (Stadju 3), li ma jinkludix assi mixtrija jew originati b'indeboliment ta' kreditu, għandu jiġi rrapportat; skont il-GAAP nazzjonali, għandu jiġi rrapportat l-ammont ta' assi indeboliti;
 - (b) skoperturi li fir-rigward tagħhom jitqies li sehhet inadempjenza skont l-Artikolu 178 tas-CRR;
 - (c) skont l-IFRS, assi b'żieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali, iżda mhux bi kreditu indebolit (Stadju 2) li ma jinkludix assi mixtrija jew originati indeboliti ta' kreditu;
 - (d) skont l-IFRS, għal skoperturi produttivi, assi mingħajr zieda sinifikanti fir-riskju ta' kreditu mir-rikonoxximent inizjali (Stadju 1);
 - (e) skoperturi li jitqiesu bħala assi finanzjarji mixtrija jew originati li huma indeboliti fil-kreditu fir-rikonoxximent inizjali skont Appendiċi A tal-IFRS 9, inkluż kwalunkwe skopertura barra l-karta bilanċjali li hija meqjusa indebolita fil-kreditu mar-rikonoxximent inizjali tagħhom;
 - (f) għal skoperturi produttivi, l-ammont ta' indeboliment akkumulat għal skoperturi skaduti b'aktar minn 30 jum.
238. L-indeboliment akkumulat, il-bidliet akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u l-provvedimenti għandhom jiġu rrapportati skont il-paragrafi 11, 69 sa 71, 106 u 110 ta' din il-Parti.
239. L-informazzjoni dwar il-kollateral miżmum u l-garanziji riċevuti dwar skoperturi produttivi u improduttivi għandha tiġi rrapportata b'mod separat. L-ammonti rrapportati għall-kollateral riċevut u għall-garanziji riċevuti għandhom jiġu kkalkolati f'konformità mal-paragrafi 172 u 174 ta' din il-Parti. Is-somma tal-ammonti rrapportati kemm għall-kollateral kif ukoll għall-garanziji għandha tkun limitata sal-ammont riportat jew l-ammont nominali wara t-tnaqqis tal-provvedimenti tal-iskopertura relatata.

17.2. Flussi ta' dhul u flussi ta' hruġ ta' skoperturi improduttivi – self u avvanzi skont is-settur tal-kontroparti (18.1)

- 239i. Il-formola 18.1 għandha tipprovdi l-flussi ta' dhul u flussi ta' hruġ ta' self u avvanzi, bl-esklużjoni ta' self u avvanzi kklassifikati bħala assi finanzjarji tan-negozjar jew miżmuma għan-negozjar, li kienu kklassifikati fil-kategorija jew barra mill-kategorija ta' skoperturi improduttivi kif definit fil-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti. Il-flussi ta' dhul u l-flussi ta' hruġ ta' self u avvanzi improduttivi għandhom jiġu diżaggregati skont is-settur tal-kontroparti.
- 239ii. Il-flussi ta' dhul fil-kategorija tal-iskoperturi improduttivi għandhom jiġu rrapportati fuq bażi kumulattiva mill-bidu tas-sena finanzjarja. Il-fluss ta' dhul għandu jirrifletti l-ammont riportat gross ta' skoperturi li jkunu saru improduttivi kif definit fil-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti matul il-perjodu, inklużi l-iskoperturi improduttivi mixtrija. Żieda fl-ammont riportat gross ta' skopertura improduttiva minhabba l-imghax akkumulat jew minhabba żieda fil-bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu għandha tiġi rrapportata bħala fluss ta' dhul ukoll.
- 239iii. Għal skopertura li matul il-perjodu tkun giet klassifikata mill-ġdid diversi drabi minn improduttiva għal produttiva jew vici versa, l-ammont ta' flussi ta' dhul u flussi ta' hruġ għandu jiġi identifikat abbażi ta' tqabbil bejn l-istatus tal-iskopertura (produttiva jew improduttiva) fil-bidu tas-sena finanzjarja jew fir-rikonoxximent inizjali u l-istatus tagħha fid-data ta' referenza ta' rapportar.
- 239iv. Il-flussi ta' hruġ mill-kategorija tal-iskoperturi improduttivi għandhom jiġu rrapportati fuq bażi kumulattiva mill-bidu tas-sena finanzjarja. Il-fluss ta' hruġ għandu jirrifletti s-somma tal-ammonti riportati grossi ta' skoperturi li ma jibqgħux improduttivi matul il-perjodu, u, fejn applikabbli, għandu jinkludi l-ammont ta' thassir magħmul fil-kuntest tal-irtirar parzjali jew shih tar-rikonoxximent tal-iskopertura. Tnaqqis fl-ammont riportat gross ta' skopertura improduttiva minhabba l-imghax imhallas jew tnaqqis fil-bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu għandu jiġi rrapportat bħala fluss ta' hruġ ukoll.
- 239v. Fluss ta' hruġ għandu jiġi rrapportat fil-każijiet li ġejjin:
- (a) skopertura improduttiva tissodisfa l-kriterji biex ma tibqax tiġi kklassifikata bħala improduttiva kif stabbilit fil-paragrafi 228 – 232 ta' din il-Parti u tiġi riklassifikata bħala produttiva mingħajr tolleranza jew produttiva b'tolleranza;
 - (b) skopertura improduttiva tithallas lura parzjalment jew totalment; f'każ ta' ripagament parzjali, l-ammont imhallas lura biss għandu jiġi kklassifikat bħala fluss ta' hruġ;
 - (c) il-kollateral jiġi likwidat, inkluż il-fluss ta' hruġ minhabba proċeduri legali jew ta' likwidazzjoni oħra, bħal-likwidazzjoni ta' assi għajr il-kollateral miksub permezz ta' proċeduri legali, u l-bejgħ volontarju tal-kollateral;
 - (d) l-istituzzjoni tiegħi pussess tal-kollateral kif imsemmi fil-paragrafu 175 ta' din il-Parti inklużi każijiet ta' skambji ta' assi ta' dejn, ċedimenti volontarji u skambji ta' dejn ma' ekwità;
 - (e) skopertura improduttiva tinbiegħ;
 - (f) ir-riskju marbut ma' skopertura improduttiva hija trasferita u l-iskopertura tissodisfa l-kriterji biex jiġi rtirat ir-rikonoxximent tagħha;
 - (g) skopertura improduttiva tithassar parzjalment jew totalment; f'każ ta' thassir parzjali, l-ammont imhasar biss għandu jiġi kklassifikat bħala fluss ta' hruġ;
 - (h) skopertura improduttiva, jew partijiet minn skopertura improduttiva, ma jibqgħux improduttivi għal raġunijiet oħra.

239vi. Il-klassifikazzjoni mill-ġdid ta' skopertura improduttiva minn portafoll kontabilistiku għal iehor ma għandha tiġi rrapportata la bħala fluss ta' dhul u lanqas bħala fluss ta' hruġ. Bħala eċċezzjoni, ir-riklassifikazzjoni ta' skopertura improduttiva minn kwalunkwe portafoll kontabilistiku għal "miżmuma għall-bejgħ" għandha tiġi rrapportata bħala fluss ta' hruġ mill-portafoll kontabilistiku originali u fluss ta' dhul għal "miżmuma għall-bejgħ".

239vii. L-iskoperturi li ġejjin għandhom jiġu identifikati f'ringieli separati:

- (a) self għal proprjetà immobbli kummerċjali (CRE) kif definit fil-paragrafu 239ix, diżaggregat f'self CRE lil SMEs u self CRE lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji minbarra SMEs;
- (b) self kollateralizzat permezz ta' proprjetà immobbli kif definit fil-paragrafi 86(a) u 87 ta' din il-Parti;
- (c) kreditu għall-konsum kif definit fil-paragrafu 88(a) ta' din il-Parti.

17.3. Self għal Proprjetà Immobbli Kummerċjali (CRE) u informazzjoni addizzjonali fuq self garantit bi proprjetà immobbli (18.2)

239viii. Il-formola 18.2 għandha tippreżenta informazzjoni dwar self għal proprjetà immobbli kummerċjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji u dwar self ikkollateralizzat permezz ta' proprjetà immobbli kummerċjali jew residenzjali lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji u unitajiet domestiċi rispettivament, diżaggregati skont il-proporzjon bejn is-self u l-valur (proporzjon LTV). Self u avvanzi kklassifikati bħala miżmuma għan-negozjar, assi finanzjarji tan-negozjar u strumenti ta' dejn miżmuma għall-bejgħ għandhom jiġu esklużi.

239ix. "Self ta' proprjetà immobbli kummerċjali (CRE)" għandu jinkludi skoperturi kif definiti fit-taqsim 2, kapitolu 1, paragrafu 1 tar-Rakkomandazzjoni tal-BERS dwar it-tnehhija ta' lakuni fid-data dwar il-proprjetà immobbli ⁽⁸⁾.

239x. Il-proporzjon LTV għandu jiġi kkalkolat skont il-metodu għall-kalkolu tal-"proporzjon kurrenti bejn is-self u l-valur" (LTV-C) stabbilit fit-Taqsim 2, kapitolu 1, paragrafu 1 tar-Rakkomandazzjoni tal-BERS dwar it-tnehhija ta' lakuni fid-data dwar il-proprjetà immobbli.

239xi. L-informazzjoni dwar il-kollateral riċevut u l-garanziji finanzjarji riċevuti fuq is-self għandha tiġi rrapportata skont il-paragrafu 239 ta' din il-Parti. Konsegwentement, is-somma tal-ammonti rrapportati kemm għall-kollateral kif ukoll għall-garanziji għandha tkun limitata sal-ammont riportat tal-iskopertura relatata.

18. SKOPERTURI TOLLERATI (19)

240. Għall-finijiet tal-formola 19, skoperturi tollerati għandhom ikunu kuntratti ta' dejn li fir-rigward tagħhom ikunu ġew applikati miżuri ta' tolleranza kif definit fl-Artikolu 47b(1) u (2) tas-CRR.

243. Miżuri ta' tolleranza jinkludu wkoll l-eżerċitar ta' klawnsoli li, fejn użati għad-diskrezzjoni tad-debitur, jippermettu lid-debitur jibdel it-termini tal-kuntratt ("klawnsoli ta' tolleranza inkorporati") u li għandhom jiġu trattati bħala konċessjoni meta l-istituzzjoni tapprova l-eżekuzzjoni ta' dawk il-klawnsoli u tikkonkludi li d-debitur qed jesperjenza diffikultajiet finanzjarji.

244. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta' dan l-Anness, "rifinanzjament" għandha tfisser l-użu ta' kuntratti tad-dejn biex jiżguraw il-pagament totali jew parzjali ta' kuntratti ohra ta' dejn li d-debitur ma jkunx jista' jikkonforma mat-termini tagħhom.

245. Għall-finijiet tal-formola 19, "debitur" għandha tfisser debitur skont it-tifsira tal-Artikolu 47b(4) tas-CRR.

246. Għall-finijiet tal-formola 19, "dejn" għandha tinkludi self u avvanzi (inklużi wkoll bilanċi tal-flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda ohrajn), titoli ta' dejn u impenji ta' self revokabbli u irrevokabbli mogħtija, inklużi dawk l-impenji ta' self li huma speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf li huma assi fid-data tar-rapportar. "Dejn" għandha teskludi skoperturi miżmumin għan-negozjar.

247. "Dejn" għandha tinkludi wkoll self u avvanzi u titoli ta' dejn ikklassifikati bħala assi mhux kurrenti u gruppi tad-disponiment klassifikati bħala miżmuma għall-bejgħ skont l-IFRS 5.

⁽⁸⁾ Ir-rakkomandazzjoni tal-Bord Ewropew dwar ir-Riskju Sistemiku tal-31 ta' Ottubru 2016 dwar l-gheluq ta' lakuni fid-data dwar il-proprjetà immobbli (ESRB/2016/14), ĠU C 31, 31.1.2017, p. 1

248. Għall-finijiet tal-formola 19, "skopertura" għandu jkollha l-istess tifsira bħal "dejn" fil-paragrafi 246 u 247 ta' din il-Parti.
249. Il-portafolli tal-kontabilità skont l-IFRS elenkati fil-paragrafu 15 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness u skont il-GAAP nazzjonali rilevanti abbażi tal-BAD elenkati fil-paragrafu 16 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness għandhom jiġu rrapportati fil-formola 19 skont il-paragrafu 233 ta' din il-Parti.
250. Għall-finijiet tal-formola 19, "istituzzjoni" għandha tfisser l-istituzzjoni li tkun applikant il-miżuri ta' tolleranza.
251. Fil-formola 19 għal "dejn", l-"ammont riportat gross" għandu jiġi rrapportat skont il-paragrafu 34 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness. Għall-impenji ta' self mogħtija li huma skoperturi barra l-karta bilanċjali, għandu jiġi rrapportat l-ammont nominali kif definit fil-paragrafu 118 ta' din il-Parti ta' dan l-Anness.
252. Skoperturi għandhom jitqiesu bħala tollerati meta tkun saret konċessjoni skont l-Artikolu 47b(1) tas-CRR, irrISPettivament minn jekk xi ammont huwiex skadut jew jekk l-iskoperturi humiex klassifikati bħala indeboliti skont il-qafas ta' kontabilità applikabbli jew bħala inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR. L-iskoperturi ma għandhomx jiġu ttrattati bħala tollerati meta d-debitur ma jkunx jinsab f'diffikultajiet finanzjarji. Skont l-IFRS, assi finanzjarji modifikati (IFRS 9.5.4.3 u Appendiċi A) għandhom jiġu trattati bħala tollerati meta tkun saret konċessjoni kif definit fl-Artikolu 47b(1) tas-CRR, irrISPettivament mill-inkidenza tal-modifika fuq il-bidla fir-riskju ta' kreditu tal-assi finanzjarju sa mir-rikonoxximent inizjali.
254. Teżisti suppożizzjoni konfutabbli li sehhet tolleranza fi kwalunkwe waħda miċ-ċirkostanzi elenkati fl-Artikolu 47b(3) tas-CRR.
255. Diffikultajiet finanzjarji għandhom jiġu vvalutati fuq il-livell ta' debitur kif imsemmi fil-paragrafu 245. Għandhom jiġu identifikati bħala skoperturi tollerati skoperturi li għalihom ġew applikati miżuri ta' tolleranza biss.
256. Skoperturi tollerati għandhom jiġu inkluzi fil-kategorja tal-iskoperturi improduttivi jew fil-kategorja tal-iskoperturi produttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 u 260 ta' din il-Parti. Il-klassifikazzjoni bħala skopertura tollerata għandha titwaqqaf meta jiġu ssodisfati l-kundizzjonijiet kollha previsti fl-Artikolu 47a(7) tas-CRR.
257. Meta l-kundizzjonijiet imsemmijin fl-Artikolu 47a(7) tas-CRR ma jiġux issodisfati fl-aħhar tal-perjodu ta' probazzjoni, l-iskopertura għandha tkompli tiġi identifikata bħala tollerata u produttiva taht prova sakemm jiġu ssodisfati l-kundizzjonijiet kollha. Il-kundizzjonijiet għandhom jiġu vvalutati mill-inqas fuq bażi trimestrali.
258. Skoperturi tollerati li huma kklassifikati bħala assi mhux kurrenti miżmuma għall-bejgħ skont l-IFRS 5 għandhom jibqgħu jiġu klassifikati bħala skoperturi tollerati.
259. Skopertura tollerata tista' titqies bħala produttiva mid-data li fiha ġew applikati l-miżuri ta' tolleranza fejn jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:
- (a) dik l-estensjoni ma tkunx wasslet biex l-iskopertura tiġi kklassifikata bħala improduttiva;
- (b) l-iskopertura ma kinitx meqjusa bħala skopertura improduttiva fid-data li fiha ġew estiżi l-miżuri ta' tolleranza.
260. Fejn jiġu applikati miżuri ta' tolleranza addizzjonali għal skopertura produttiva tollerata taht probazzjoni li tkun giet riklassifikata barra mill-kategorja improduttiva jew l-iskopertura tollerata taht probazzjoni li tkun giet riklassifikata barra mill-kategorja improduttiva tiskadi b'aktar minn 30 jum, l-iskopertura għandha tiġi kklassifikata bħala improduttiva skont il-punt (c) tal-Artikolu 47a(3) tas-CRR.

261. “Skoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza” (skoperturi produttivi tollerati) għandhom jinkludu skoperturi tollerati li ma jissodisfawx il-kriterji sabiex jiġu kkunsidrati bħala improduttivi u li huma inklużi fil-kategorija ta' skoperturi produttivi. Skoperturi produttivi tollerati għandhom ikunu taħt probazzjoni sakemm il-kriterji kollha stabbiliti fl-Artikolu 47a(7) tas-CRR, inkluż fejn japplika l-paragrafu 259 ta' din il-Parti, jiġu ssodisfati. Skoperturi tollerati taħt probazzjoni li jkunu ġew riklassifikati barra mill-kategorija tal-iskoperturi improduttivi tollerati għandhom jiġu rrapportati separatament fl-iskoperturi produttivi b'miżuri ta' tolleranza fil-kolonna “li minnhom: Skoperturi produttivi tollerati taħt probazzjoni riklassifikati minn improduttivi”.
262. “Skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza” (skoperturi improduttivi tollerati) għandhom jinkludu skoperturi tollerati li jissodisfaw il-kriterji sabiex ikunu kkunsidrati bħala improduttivi u li huma inklużi fil-kategorija ta' skoperturi improduttivi. Dawk l-iskoperturi tollerati improduttivi għandhom jinkludu dan li ġej:
- (a) skoperturi li saru improduttivi minhabba l-applikazzjoni ta' miżuri ta' tolleranza;
 - (b) skoperturi li kienu improduttivi qabel l-ghoti tal-miżuri ta' tolleranza;
 - (c) skoperturi tollerati li ġew riklassifikati mill-kategorija produttiva, inklużi skoperturi riklassifikati b'applikazzjoni tal-paragrafu 260.
263. Fejn miżuri ta' tolleranza jingħataw lil skoperturi li kienu improduttivi qabel l-ghoti tal-miżuri ta' tolleranza, l-ammont ta' dawk l-iskoperturi tollerati għandu jiġi identifikat b'mod separat fil-kolonna “li minnhom: tolleranza ta' skoperturi improduttivi qabel il-miżuri ta' tolleranza”.
264. L-iskoperturi improduttivi li ġejjin b'miżuri ta' tolleranza għandhom jiġu identifikati f'kolonni separati:
- (a) skoperturi li, skont il-qafas kontabilistiku applikabbli, jitqiesu bħala indeboliti. Skont l-IFRS, l-ammont ta' assi b'indeboliment ta' kreditu (Stadju 3), u l-ammont ta' assi finanzjarji mixtrija jew originati b'indeboliment ta' kreditu fejn jitqiesu improduttivi skont il-paragrafu 215 ta' din il-Parti għandhom jiġu rrapportati f'din il-kolonna;
 - (b) skoperturi li fir-rigward tagħhom huwa meqjus li sehhet inadempjenza skont l-Artikolu 178 tas-CRR.
265. Il-kolonna “Rifinanzjament” għandha tinkludi l-ammont riportat gross tal-kuntratt il-ġdid (“dejn ta' rifinanzjament”) mogħti bħala parti minn tranżazzjoni ta' rifinanzjament li tikkwalifika bħala miżura ta' tolleranza, kif ukoll l-ammont riportat gross tal-kuntratt l-antik imhallas mill-ġdid li jkun għadu pendenti.
266. Skoperturi tollerati li jikkombinaw modifiki u rifinanzjament għandhom jiġu allokat li lill-kolonna “Strumenti b'modifiki fit-termini u l-kundizzjonijiet” jew lill-kolonna “Rifinanzjament” skont il-miżura li għandha l-akbar impatt fuq il-flussi tal-flus. Ir-rifinanzjament minn pool ta' banek għandu jiġi rrapportat fil-kolonna “Rifinanzjament” għall-ammont totali ta' dejn ta' rifinanzjament provdut jew ta' dejn rifinanzjat li għadu pendenti fl-istituzzjoni li tirrapporta. Ir-ripakkettar ta' diversi djun f'dejn ġdid għandu jiġi rrapportat bħala modifika, sakemm ma jkunx hemm tranżazzjoni ta' rifinanzjament li jkollha impatt akbar fuq il-flussi tal-flus. Fejn it-tolleranza permezz ta' modifika tat-termini u l-kundizzjonijiet ta' skopertura danneġġata twassal għall-irtirar tar-rikonoxximent tal-iskopertura u għar-rikonoxximent ta' skopertura ġdida, dik l-iskopertura ġdida għandha tiġi trattata bħala dejn b'tolleranza.
267. L-indeboliment akkumulat, il-bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu u l-provvedimenti għandhom jiġu rrapportati skont il-paragrafi 11, 69 sa 71, 106 u 110 ta' din il-Parti.

268. Il-kollateral u l-garanziji riċevuti fuq skoperturi b'miżuri ta' tolleranza għandhom jiġu rrapportati għall-iskoperturi kollha b'miżuri ta' tolleranza, irrispettivament mill-istatus produttiv jew improduttiv tagħhom. Barra minn hekk, il-kollateral u l-garanziji finanzjarji riċevuti fuq skoperturi improduttivi b'miżuri ta' tolleranza għandhom jintwerew b'mod separat. L-ammonti rrapportati għall-kollateral riċevut u l-garanziji riċevuti għandhom jiġu kkalkolati skont il-paragrafi 172 u 174 ta' din il-Parti. Is-somma tal-ammonti rrapportati kemm għall-kollateral kif ukoll għall-garanziji għandha tkun limitata sal-ammont riportat tal-iskopertura relatata tal-karta bilanċjali jew l-ammont nominali wara t-tnaqqis tal-provvedimenti tal-iskopertura relatata li ma tidhirx fil-karta bilanċjali.

19. ID-DIŻAGGREGAZZJONI ĠEOGRAFIKA (20)

269. Il-formola 20 għandha tiġi rrapportata meta l-istituzzjoni taqbez il-livell limitu deskritt fil-punt (4) tal-Artikolu 5(a) ta' dan ir-Regolament.

19.1. Diżaggregazzjoni ġeografika skont il-post tal-attivitajiet (20.1-20.3)

270. Id-diżaggregazzjoni ġeografika skont il-post tal-attivitajiet fil-formoli 20.1 sa 20.3 tagħmel distinzjoni bejn "attivitajiet domestiċi" u "attivitajiet mhux domestiċi". Għall-finijiet ta' din il-Parti, "Post" għandha tfisser il-ġurisdizzjoni tal-inkorporazzjoni tal-entità ġuridika li rrikonossiet l-assi jew l-obbligazzjoni korrispondenti. Għall-fergħat, għandha tfisser il-ġurisdizzjoni tar-residenza tagħha. "Domestiċi" għandha tinkludi l-attivitajiet rikonossuti fl-Istat Membru fejn tinsab l-istituzzjoni relatriċi.

19.2. Diżaggregazzjoni ġeografika skont ir-residenza tal-kontroparti (20.4-20.7)

271. Il-formoli 20.4 sa 20.7 fihom informazzjoni "pajjiż b'pajjiż" fuq il-bażi tar-residenza tal-kontroparti immedjata kif definit fil-paragrafu 43 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness. Id-diżaggregazzjoni provduta għandha tinkludi skoperturi jew obbligazzjonijiet ma' residenti f'kull pajjiż barrani li fih l-istituzzjoni għandha skoperturi. Skoperturi jew obbligazzjonijiet ma' organizzazzjonijiet internazzjonali u banek multilaterali tal-iżvilupp ma għandhomx jiġu assenjati lill-pajjiż ta' residenza tal-istituzzjoni iżda liż-zona ġeografika "Pajjiżi oħra".
272. "Derivattivi" għandha tinkludi kemm derivattivi tan-negozjar, inklużi heġġijiet ekonomiċi u derivattivi tal-iheġġjar skont l-IFRS u skont il-GAAP, kif irrapportat fil-formoli 10 u 11.
273. L-assi miżmuma għan-negozjar skont l-IFRS u assi tan-negozjar skont il-GAAP għandhom jiġu identifikati b'mod separat. L-assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment għandu jkollhom l-istess definizzjoni bħal fil-paragrafu 93 ta' din il-Parti. Għall-finijiet tal-formola 20.4, il-bilanċi tal-flus fil-banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħrajn għandhom jiġu rrapportati flimkien ma' assi finanzjarji soġġetti għal indeboliment. Assi mkejla skont il-LOCOM li għandhom aġġustamenti tal-valur indotti għar-riskju ta' kreditu għandhom jiġu kkunsidrati bħala indeboliti.
274. Fil-formoli 20.4 u 20.7, "Indeboliment akkumulat" u "Bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi", għandhom jiġu rrapportati kif iddeterminat skont il-paragrafi 69 sa 71 ta' din il-Parti.
275. Fil-formola 20.4 għall-istrumenti ta' dejn, għandu jiġi rrapportat l-"ammont riportat gross" kif determinat skont il-paragrafu 34 tal-Parti 1 ta' dan l-Anness. Għal derivattivi u strumenti ta' ekwità, l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-ammont riportat. Fil-kolonna "li minnhom: L-istrumenti ta' dejn improduttivi, kif determinati skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti għandhom jiġu rrapportati. Tolleranza ta' dejn għandha tinkludi il-kuntratti ta' "dejn" kollha għall-fini tal-formola 19 li għalihom il-miżuri ta' tolleranza, kif definit fil-paragrafi 240 sa 268 ta' din il-Parti, huma estenzi.
276. Fil-formola 20.5, "Provvedimenti għal impenji u garanziji mogħtija" għandha tinkludi l-provvedimenti mkejla skont l-IAS 37, it-telf ta' kreditu ta' garanziji finanzjarji trattati bħala kuntratti tal-assigurazzjoni skont l-IFRS 4, u l-provvedimenti għall-impenji ta' self u garanziji finanzjarji skont ir-rekwiżiti ta' indeboliment tal-IFRS 9 u l-provvedimenti għal impenji u garanziji skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD skont il-paragrafu 11 ta' din il-Parti.

277. Fil-formola 20.7, self u avvanzi mhux miżmuma għan-negozjar, għan-negozju jew miżmuma għall-bejgħ għandhom jiġu rrapportati bil-klassifikazzjoni skont il-Kodiċi NACE fuq il-bażi ta' "pajjiż b'pajjiż". Il-Kodiċi NACE jkunu rrapportati bl-ewwel livell ta' diżaggregazzjoni (skont it-taqsimi). Self u avvanzi soġġetti għal indeboliment għandhom jirreferu għall-istess portafolli kif imsemmija fil-paragrafu 93 ta' din il-Parti.
20. ASSI TANGIBBLI U INTANGIBBLI: ASSI SOĠĠETTI GĦAL LOKAZZJONI OPERATORJA (21)
278. Għall-finijiet tal-kalkolu tal-livell limitu fl-Artikolu 9(e) ta' dan ir-Regolament, assi tangibbli li ngħataw b'lokazzjoni mill-istituzzjoni (lokatur) lil partijiet terzi fi ftehimiet li jikkwalifikaw bħala lokazzjonijiet operatorji skont il-qafas kontabilistiku rilevanti għandhom jinqasmu bit-total tal-assi tangibbli.
279. Skont l-IFRS, assi li ngħataw b'lokazzjoni mill-istituzzjoni (bħala lokatur) lil partijiet terzi f'lokazzjonijiet operatorji għandhom jiġu rrapportati diżaggregati skont il-metodu ta' kejl.
21. L-IMMANIĠĠAR TAL-ASSI, IL-KUSTODJA U FUNZJONIJET OHRA TA' SERVIZZ (22)
280. Għall-finijiet tal-kalkolu tal-livell limitu fl-Artikolu 9(f) ta' dan ir-Regolament, l-ammont ta' "introjtu nett mill-imposti u t-tariffi" għandu jkun il-valur assolut tad-differenza bejn "introjtu mit-tariffi u l-kummissjonijiet" u "spejjeż mit-tariffi u l-kummissjonijiet". Għall-istess finijiet, l-ammont ta' "imghax nett" għandu jkun il-valur assolut tad-differenza bejn "introjtu mill-imghax" u "spejjeż tal-imghax".
- 21.1. Introjtu mit-tariffi u mill-kummissjonijiet u l-ispejjeż skont l-attività (22.1)**
281. L-introjtu mit-tariffi u mill-kummissjonijiet u l-ispejjeż għandhom jiġu rrapportati skont it-tip ta' attività. Skont l-IFRS, dan il-formola għandha tinkludi l-introjtu mit-tariffi u spejjeż għajr dawn it-tnejn li ġejjin:
- (a) ammonti kkunsidrati għall-kalkolu tal-imghax effettiv ta' strumenti finanzjarji (IFRS 7.20.(c));
 - (b) ammonti li ġejjin minn strumenti finanzjarji li jitkejlu fil-valur ġust permezz tal-profitteġġ jew it-telf (IFRS 7.20.(c).(i)).
282. Il-kostijiet ta' tranżazzjoni attribwibbli direttament għall-akkwist jew għall-ħruġ ta' strumenti finanzjarji mhux imkejlin fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf ma għandhomx jiġu inklużi. Dawk il-kostijiet tat-tranżazzjonijiet għandhom jiffurmaw parti mill-valur tal-akkwiżizzjoni/ħruġ inzjali ta' dawn l-istrumenti, u għandhom jiġu ammortizzati bħala profitt jew telf tul il-hajja residwa tagħhom bl-użu tar-rata effettiva tal-imghax (ara IFRS 9.5.1.1).
283. Skont l-IFRS, il-kostijiet tat-tranżazzjonijiet direttament attribwibbli għall-akkwiżizzjoni jew il-ħruġ ta' strumenti finanzjarji mkejlin fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf għandhom jiġu inklużi bħala parti minn "Qligh jew telf fuq assi u obbligazzjonijiet finanzjarji miżmuma għan-negozjar, netti", "Qligh jew telf fuq assi finanzjarji mhux tan-negozjar b'mod obligatorju fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, netti" u "Qligh jew telf fuq assi finanzjarji u obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf, netti", skont il-portafoll tal-kontabilità li fih huma kklassifikati dawk il-kostijiet tat-tranżazzjonijiet. Dawk il-kosti tat-transazzjoni ma għandhomx ikunu parti mill-valur inizjali tal-akkwiżizzjoni jew ħruġ ta' dawk l-istrumenti u għandhom jiġu immedjatament rikonoxxuti fil-profitteġġ jew telf.
284. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-introjtu mit-tariffi u mill-kummissjonijiet u l-ispejjeż skont il-kriterji li ġejjin:
- (a) "Titoli. Ħruġ" għandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet riċevuti għall-involvement fl-oriġinazzjoni jew il-ħruġ ta' titoli mhux oriġinati jew mahruġin mill-istituzzjoni;
 - (b) "Titoli. Ordnijiet ta' trasferiment" għandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet iġġenerati mir-riċevuta, it-trażmissjoni u l-eżekuzzjoni fisem il-klijenti ta' ordnijiet għax-xiri jew il-bejgħ ta' titoli;
 - (c) "Titoli. Introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet b'rabta ma' titoli" għandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet iġġenerati mill-istituzzjonijiet li tipprovdi servizzi oħrajn relatati ma' titoli mhux oriġinati jew mahruġin mill-istituzzjoni;
 - (d) Taht spejjeż ta' tariffi u kummissjonijiet, "titoli" għandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet debitati lill-istituzzjoni fejn tkun qed tirċievi servizzi relatati ma' titoli irrispettivament minn jekk humiex oriġinati jew mahruġa mill-istituzzjoni jew le;

- (e) “Finanzjament Korporattiv. Konsulenza dwar fużjonijiet u akkwizzizzjonijiet” ghandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet għal servizzi ta’ konsulenza dwar attivitajiet ta’ fużjonijiet u akkwizzizzjonijiet ta’ klijenti korporattivi;
- (f) “Finanzjament Korporattiv. Servizzi tat-Teżor” ghandhom jinkludu tariffi u kummissjonijiet għal servizzi ta’ finanzjament korporattiv marbuta mal-konsulenza dwar is-suq kapitali għal klijenti korporattivi;
- (g) “Finanzjament Korporattiv. Introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet b’rabta ma’ attivitajiet ta’ finanzjament korporattiv” ghandhom jinkludu t-tariffi u l-kummissjonijiet kollha l-oħrajn relatati mal-finanzjament korporattiv;
- (h) “Konsulenza bbażata fuq tariffi” ghandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet mitluba għal servizzi ta’ konsulenza lill-klijenti li mhumiex direttament marbuta mal-ġestjoni tal-assi, bħat-tariffi relatati mas-servizzi bankarji privati. Tariffi ta’ konsulenzi dwar fużjonijiet u akkwizzizzjonijiet ma għandhomx jiġu inkluzi hawnhekk, iżda taħt “Finanzjament Korporattiv. Konsulenza dwar fużjonijiet u akkwizzizzjonijiet”;
- (i) “Ikklerjar u saldu” ghandha tinkludi introjtu (spejjeż) mit-tariffi u mill-kummissjonijiet iġġenerati mill-istituzzjoni (jew debitati lilha) fejn dik l-istituzzjoni tiehu sehem f-faċilitajiet tal-kontroparti, tal-ikklerjar u tas-saldu;
- (j) “Immaniġġar tal-assi”, “Kustodja”, “Servizzi amministrattivi ċentrali għal intrapriżi ta’ investiment kollettiv”, “Tranżazzjonijiet fiduċjarji” ghandhom jinkludu introjtu (spejjeż) minn tariffi u kummissjonijiet iġġenerati mill-istituzzjoni (mitlubin lilha) li tipprovdi dawk is-servizzi;
- (k) “Servizzi ta’ pagament” ghandha tinkludi introjtu (spejjeż) minn tariffi u kummissjonijiet iġġenerati mill-istituzzjoni (mitlubin lilha) li tipprovdi (tirċievi) servizzi ta’ pagament kif imsemmi fl-Anness I tad-Direttiva (UE) 2015/2366 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽⁹⁾. Informazzjoni dwar introjtu minn tariffi u kummissjonijiet ghandha tiġi rrapportata separatament għall-kontijiet kurrenti, il-karti ta’ kreditu, il-karti ta’ debitu u pagamenti oħra bil-kard, trasferimenti u ordnijiet oħra ta’ hlas kif ukoll introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet fir-rigward tas-servizzi ta’ pagament. “Introjtu ieħor minn tariffi u kummissjonijiet b’rabta ma’ servizzi ta’ pagament” ghandha tinkludi imposti għall-użu tan-network tal-ATM tal-istituzzjoni minn kards mhux mahruġa mill-istituzzjoni. Informazzjoni dwar spejjeż fuq tariffi u kummissjonijiet fuq karti ta’ kreditu, debitu u kards oħra ghandha tiġi rrapportata separatament;
- (l) “Riżorsi tal-klijenti mqassma iżda mhux ġestiti (skont it-tip ta’ prodott)” ghandha tinkludi introjtu minn tariffi u kummissjonijiet għad-distribuzzjoni ta’ prodotti mahruġa minn entitajiet barra l-grupp prudenzjali lill-klijenti attwali tagħhom. Din l-informazzjoni ghandha tiġi rrapportata skont it-tip ta’ prodott;
- (m) Taħt spejjeż fuq tariffi u kummissjonijiet, id-“Distribuzzjoni ta’ prodotti pprovduta b’mod estern” ghandha tinkludi l-ispejjeż għad-distribuzzjoni tal-prodotti u s-servizzi tal-istituzzjoni permezz ta’ network ta’ aġenti esterni/arrangament ta’ distribuzzjoni b’fornituri esterni bħal sensara tal-ipoteki, pjattaformi ta’ self onlajn jew frontends tal-Fintech;
- (n) “Finanzjament strutturat” ghandha tinkludi tariffi u kummissjonijiet riċevuti għall-involviment fl-oġġ-nazzjoni jew il-hruġ ta’ strumenti finanzjarji minbarra titoli oġġ-nati jew mahruġin mill-istituzzjoni;
- (o) Tariffi minn “Attivitajiet ta’ servizzjar ta’ self” ghandhom jinkludu, min-naha tal-introjtu, l-introjtu mit-tariffi u l-kummissjonijiet iġġenerati mill-istituzzjoni li tipprovdi servizzi ta’ servizzjar tas-self u min-naha tal-ispiża, l-ispiża tat-tariffi u l-kummissjonijiet debitata lill-istituzzjoni mill-fornituri ta’ servizzi ta’ self;

⁽⁹⁾ Id-Direttiva (UE) 2015/2366 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-25 ta’ Novembru 2015 dwar is-servizzi ta’ pagament fis-suq intern, li temenda d-Direttivi 2002/65/KE, 2009/110/KE u 2013/36/UE u r-Regolament (UE) Nru 1093/2010, u li tħassar id-Direttiva 2007/64/KE (ĠU L 337, 23.12.2015, p. 35).

- (p) “Impenji ta’ self mogħtija” u “Garanziji finanzjarji mogħtija” għandhom jinkludu l-ammont, rikonnoxxut bħala introjtu matul il-perjodu, tal-amortizzazzjoni tat-tariffi u l-kummissjoni għal daww l-attivitajiet inizjalment rikonnoxxuti bħala “obbligazzjonijiet oħrajn”;
- (q) “Impenji ta’ self riċevuti” u “Garanziji finanzjarji riċevuti” għandhom jinkludu t-tariffi u l-kummissjonijiet rikonnoxxuti mill-istituzzjoni bħala spiża matul il-perjodu bħala konsegwenza tal-imposta lill-kontroparti li tat l-impenn ta’ self jew il-garanzija finanzjarja li inizjalment tkun rikonnoxxuta bħala “assi oħrajn”;
- (r) Taht “self mogħti”, għandhom jiġu rrapportati t-tariffi u l-kummissjonijiet debitati fil-proċess tal-ghoti tas-self, iżda li mhumiex parti mill-kalkolu effettiv tar-rata tal-imghax;
- (s) “Munita barranija” tinkludi introjtu (spejjeż) minn tariffi u kummissjonijiet għal servizzi tal-kambju tal-muniti barranin (inkluż il-kambju ta’ karti tal-flus jew muniti barranin, tariffi fuq ċekkijiet f’muniti internazzjonali, firxa bejn it-talba u l-offerta) u introjtu minn tariffi minn tranżazzjonijiet internazzjonali/spejjeż fuqhom. Fejn l-introjtu (spejjeż) attribwibbli għal tranżazzjonijiet tal-kambju tal-muniti barranin jista’ jiġi sseparat mill-introjtu l-iehor relatat mal-karti ta’ kreditu/ta’ debitu, din l-entrata għandha tinkludi wkoll tariffi u kummissjonijiet relatati mal-kambju ġġenerati permezz ta’ kards ta’ kreditu jew debitu;
- (t) “Komoditajiet” tinkludi introjtu minn tariffi u kummissjonijiet relatat man-negozju tal-komoditajiet, minbarra introjtu relatat man-negozjar ta’ komoditajiet li għandu jiġi rrapportat bħala introjtu operattorju ieħor;
- (u) “Introjtu(spejjeż) oħra minn tariffi u kummissjonijiet” għandha tinkludi l-introjtu (spejjeż) minn tariffi u kummissjonijiet iġġenerat mill-istituzzjoni (debitati lilha) li ma jkunx jista’ jiġi allokat bl-ebda entrata elenkata l-oħra.

21.2. Assi involuti fis-servizzi provduti (22.2)

285. Operat relatat mal-immaniġġar tal-assi, funzjonijiet ta’ kustodja, u servizzi oħrajn provduti mill-istituzzjoni għandhom jiġu rrapportati bl-użu tad-definizzjonijiet li ġejjin:
- (a) “Immaniġġar ta’ assi” għandha tirreferi għal assi li jappartjenu direttament għall-klijenti, li għalihom l-istituzzjoni qed tippovdi mmaniġġar. “Immaniġġar ta’ assi” għandha tiġi rrapportata skont it-tip ta’ klijent: intrapriži ta’ investiment kollettiv, fondi tal-pensjoni, portafolli tal-klijenti ġestiti fuq bażi diskrezzjonali, u strumenti oħra ta’ investiment;
 - (b) “Assi ta’ kustodja” għandha tirreferi għas-servizzi ta’ kustodja u amministrazzjoni ta’ strumenti finanzjarji għan-nom tal-klijenti provduti mill-istituzzjoni u għas-servizzi relatati mal-kustodja bħall-immaniġġar ta’ flus u ta’ kollateral. “L-assi ta’ kustodja” għandhom jiġu rrapportati skont it-tip ta’ klijenti li għalihom l-istituzzjoni qed iżżomm l-assi, b’distinzzjoni bejn intrapriži għall-investiment kollettiv u oħrajn. L-entrata “li minnhom: fdati lil entitajiet oħra” għandha tirreferi għall-ammont ta’ assi inkluż fl-assi ta’ kustodja li għalihom l-istituzzjoni tat il-kustodja effettiva lil entitajiet oħrajn;
 - (c) “Servizzi amministrattivi ċentrali għall-investiment kollettiv” għandha tirreferi għas-servizzi amministrattivi provduti mill-istituzzjoni lil intrapriži ta’ investiment kollettiv. Din għandha tinkludi, fost l-oħrajn, is-servizzi ta’ aġent tat-trasferiment, ta’ kompilazzjoni ta’ dokumenti tal-kontabilità, ta’ thejġija tal-prospett, rapporti finanzjarji u d-dokumenti l-oħra kollha maħsuba għall-investituri, tat-twettiq tal-korrispondenza permezz ta’ distribuzzjoni ta’ rapporti finanzjarji u d-dokumenti l-oħra kollha maħsuba għall-investituri, tat-twettiq ta’ hrug u tifiġġiet u ż-żamma tar-registru tal-investituri, kif ukoll tal-kalkolu tal-valur nett tal-assi;
 - (d) “Tranżazzjonijiet fiduċjarji” għandha tirreferi għall-attivitajiet fejn l-istituzzjoni taġixxi fisimha stess iżda għan-nom u b’riskju għall-klijenti tagħha. Spiss, fi tranżazzjonijiet fiduċjarji, l-istituzzjoni tippovdi servizzi, bħal servizzi ta’ mmaniġġar tal-assi ta’ kustodja lil entità strutturata jew l-immaniġġar ta’ portafolli fuq bażi diskrezzjonarja. It-tranżazzjonijiet fiduċjarji kollha għandhom jiġu rrapportati b’mod esklussiv f’din l-entrata bla ma jiġi kkunsidrat jekk l-istituzzjoni tippovdix ukoll servizzi oħrajn;

- (e) “Servizzi ta’ pagament” għandha tirreferi għas-servizzi ta’ pagament elenkati fl-Anness I tad-Direttiva (UE) 2015/2366;
- (f) “Riżorsi tal-klijenti mqassmin iżda mhux immanigġjati” għandha tirreferi għal prodotti mahruġin minn entitajiet barra l-grupp prudenzjali li l-istituzzjoni qassmet lill-klijenti attwali tagħha. Din l-entrata għandha tiġi rrapportata skont it-tip ta’ prodott;
- (g) “Ammont tal-assi involuti fis-servizzi provduti” għandha tinkludi l-ammont ta’ assi li fir-rigward tagħhom qed taġixxi l-istituzzjoni, fil-valur ġust. Bażijiet ta’ kejl oħrajn inkluż il-valur nominali jistgħu jintużaw fejn il-valur ġust ma jkunx disponibbli. Fejn l-istituzzjoni tipprowdi servizzi lil entitajiet bħal ma huma intrapriżi ta’ investiment kollettiv jew fondi tal-pensjonijiet, l-assi kkonċernati jistgħu jintwerew fil-valur li fih daww l-entitajiet jirrapportaw l-assi fil-karta bilanċjali tagħhom stess. L-ammonti rrapportati għandhom jinkludu l-imghax dovut, fejn applikabbli.

22. L-IMGHAX F'ENTITAJIET STRUTTURATI MHUX IKKONSOLIDATI (30)

- 286. Għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta’ dan l-Anness, “appoġġ ta’ likwidità prelevat” għandha tfisser is-somma tal-ammont riportat tas-self u l-avvanzi mogħtija lil entitajiet strutturati mhux konsolidati u l-ammont riportat ta’ titoli ta’ dejn miżmuma li nharġu minn entitajiet strutturati mhux konsolidati.
- 287. “Telf imġarrab mill-istituzzjoni li tirrapporta fil-perjodu kurrenti” għandha tinkludi telf minhabba l-indeboliment u kwalunkwe telf ieħor imġarrab minn istituzzjoni li tirrapporta matul il-perjodu ta’ referenza ta’ rapportar u jikkonċerna l-interessi tal-istituzzjoni f’entitajiet strutturati mhux konsolidati.

23. PARTIJET RELATATI (31)

- 288. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti jew it-tranzazzjonijiet relatati mal-karta bilanċjali u l-iskoperturi barra l-karta bilanċjali meta l-kontroparti tkun parti relatata kif imsemmi fl-IAS 24.
- 289. Tranzazzjonijiet intragrupp u bilanċi pendenti intragrupp tal-grupp prudenzjali għandhom jiġu eliminati. Taht “Sussidjarji u entitajiet oħrajn tal-istess grupp”, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu bilanċi u tranzazzjonijiet ma’ sussidjarji li ma ġewx eliminati jew għax is-sussidjarji mhumix konsolidati bis-shih mal-ambitu tal-konsolidazzjoni prudenzjali jew għax liex is-sussidjarji huma esklużi mill-ambitu tal-konsolidazzjoni prudenzjali skont l-Artikolu 19 tas-CRR għaliex huma immaterjali jew għaliex, għall-istituzzjonijiet li huma parti minn grupp ikbar, is-sussidjarji huma tal-omm apikali, mhux tal-istituzzjoni. Taht “Kumpaniji assoċjati u impriżi kongunti”, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-porzjonijiet ta’ bilanċi u t-tranzazzjonijiet ma’ impriżi kongunti u assoċjati tal-grupp li l-entità tappartjeni għalih li ma ġewx eliminati fejn il-konsolidazzjoni proporzjonali tiġi applikata.

23.1. Partijiet relatati: ammonti pagabbli lil u ammonti riċevibbli minn (31.1)

- 290. Għal “Impenji ta’ self, garanziji finanzjarji u impenji oħrajn riċevuti”, l-ammonti li għandhom jiġu rrapportati għandhom ikunu s-somma tan-“nominal” tas-self u impenji oħra riċevuti u l-“ammont massimu tal-garanzija li jista’ jiġi kkunsidrat” tal-garanziji finanzjarji riċevuti kif definit fil-paragrafu 119.
- 291. “Indeboliment akkumulat u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta’ kreditu fuq skoperturi improduttivi”, kif iddeterminati fil-paragrafi 69 sa 71, f’din il-Parti għandhom jiġu rrapportati għal skoperturi improduttivi biss. “Provedimenti fuq skoperturi improduttivi barra l-karta bilanċjali” għandha tinkludi provvedimenti skont il-paragrafi 11, 106 u 111 ta’ din il-Parti għal skoperturi li huma improduttivi, kif iddeterminati skont il-paragrafi 213 sa 239 ta’ din il-Parti.

23.2. Partijiet relatati: spejjeż u introjtu ġġenerati minn tranżazzjonijiet ma' (31.2)

292. "Il-qliġ jew it-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji" għandha tinkludi l-qliġ u t-telf kollu fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji ġġenerati minn tranżazzjonijiet ma' partijiet relatati. Din l-entrata għandha tinkludi l-qliġ u t-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji, li ġew iġġenerati minn tranżazzjonijiet ma' partijiet relatati u li huma parti minn kwalunkwe entrata li ġejja tar-"Rapport tal-profitt jew telf":
- (a) "Il-qliġ jew it-telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati" meta jsir rapportar skont il-GAAP nazzjonali abbażi tal-BAD;
 - (b) "Qliġ jew telf minn irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji";
 - (c) "Profitt jew telf minn assi mhux kurrenti u gruppi ta' disponiment klassifikati bħala miżmumin għall-bejgħ li ma jikkwalifikawx bħala operazzjonijiet li ma tkomplewx";
 - (d) "Profitt jew telf wara t-taxxa minn operazzjonijiet li ma tkomplewx".
293. "Indeboliment jew (-) treġġiġh lura ta' indeboliment fuq skoperturi improduttivi" għandha tinkludi telf minn indeboliment kif definit fil-paragrafi 51 sa 53 ta' din il-Parti għal skoperturi li huma improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 ta' din il-Parti. "Provvedimenti jew (-) treġġiġh lura ta' provvedimenti fuq skoperturi improduttivi" għandha tinkludi provvedimenti kif definit fil-paragrafi 50 ta' din il-Parti għal skoperturi barra l-karta bilanċjali li huma improduttivi kif imsemmi fil-paragrafi 213 sa 239 ta' din il-Parti.
24. L-ISTRUTTURA TAL-GRUPP (40)
294. L-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu, informazzjoni dettaljata sad-data ta' rapportar dwar sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati konsolidati bis-shiħ jew proporzjonalment fl-ambitu ta' konsolidazzjoni tal-kontabilità kif ukoll l-entitajiet irrapportati bħala "Investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u assoċjati" skont il-paragrafu 4 ta' din il-Parti, inkluż dawk l-entitajiet li fihom l-investimenti huma miżmumin għall-bejgħ skont l-IFRS 5. L-entitajiet kollha għandhom jiġu rrapportati, irrISPettivament mill-attività li jwettqu.
295. L-istrumenti ta' ekwità li ma jissodisfawx il-kriterji sabiex jiġu klassifikati bħala investimenti f'sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati u f'azzjonijiet proprji tal-istituzzjoni ta' rapportar propjetà tagħha ("Azzjonijiet tat-teżor"), għandhom jiġu esklużi minn din il-formola.

24.1. Struttura tal-grupp: "entità b'entità" (40.1)

296. L-informazzjoni li ġejja għandha tkun irrapportata fuq bażi ta' "entità b'entità" u r-rekwiżiti li ġejjin għandhom japplikaw għall-finijiet tal-Annessi III u IV kif ukoll ta' dan l-Anness:
- (a) Il-"kodiċi" għandu jkun il-kodiċi ta' identifikazzjoni tad-destinatarja tal-investment. Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għall-istituzzjonijiet u għall-impriži tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur;
 - (b) "Tip ta' kodiċi": l-istituzzjonijiet għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna "Kodiċi" bħala "Kodiċi LEI" jew "Kodiċi mhux LEI". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat;
 - (c) "Kodiċi nazzjonali": l-istituzzjonijiet jistgħu jirrapportaw ukoll il-kodiċi nazzjonali meta jirrapportaw il-kodiċi LEI bħala identifikatur fil-kolonna "Kodiċi";
 - (d) L-"Isem tal-entità" għandu jinkludi l-isem tad-destinatarja ta' investment.
 - (e) Id-"data tad-dhul" għandha tfisser id-data li fiha d-destinatarja ta' investment dahlet fl-"ambitu tal-grupp";
 - (f) "Kapital azzjonarju tad-destinatarja ta' investment" għandha tfisser l-ammont totali ta' kapital maħruġ mid-destinatarja ta' investment fid-data ta' referenza;

- (g) “Ekwità tad-destinatarja ta’ investment”, “Assi totali tad-destinatarja ta’ investment” u “Profitt jew (telf) tad-destinatarja ta’ investment” għandha tinkludi l-ammonti ta’ dawk l-entrati fl-aħħar rapporti finanzjarji approvati mill-bord tad-diretturi jew korp awtorizzat simili tad-destinatarja ta’ investment;
- (h) “Residenza tad-destinatarja ta’ investment” għandha tfisser il-pajjiż ta’ residenza tad-destinatarja ta’ investment;
- (i) “Is-settur tad-destinatarja ta’ investment” għandha tfisser is-settur tal-kontroparti kif imsemmi fil-paragrafu 42 tal-Parti 1 ta’ dan l-Anness;
- (j) il-“kodiċi NACE” għandu jiġi pprovdut fuq il-bażi tal-attività prinċipali tad-destinatarja ta’ investment. Għal korporazzjonijiet mhux finanzjarji l-kodiċijiet NACE jiġu rrapportati bl-ewwel livell ta’ diżaggregazzjoni (skont it-“taqsima”). Għal korporazzjonijiet finanzjarji l-kodiċijiet NACE jiġu rrapportati b’dettall tat-tieni livell (skont “id-diviżjoni”);
- (k) “Imghax tal-ekwità akkumulat (%)” għandu jkun il-perċentwal tal-istrumenti ta’ sjieda miżmumin mill-istituzzjoni mid-data ta’ referenza;
- (l) “Drittijiet tal-vot (%)” għandha tfisser il-perċentwal ta’ drittijiet tal-vot assoċjati mal-istrumenti ta’ sjieda miżmumin mill-istituzzjoni mid-data ta’ referenza;
- (m) “Struttura tal-grupp (relazzjoni)” għandha tindika r-relazzjoni bejn l-omm apikali u d-destinatarja ta’ investment (omm jew entità b’kontroll kongunt tal-istituzzjoni ta’ rapportar, impriża kongunta jew kumpanija assoċjata);
- (n) “Trattament kontabilistiku (Grupp tal-Kontabilità)” għandha tindika r-relazzjoni bejn it-trattament ta’ kontabilità bl-ambitu ta’ konsolidazzjoni tal-kontabilità (konsolidazzjoni shiha, konsolidazzjoni proporzjonali, metodu tal-ekwità, jew ohrajn);
- (o) “Trattament kontabilistiku (Grupp tas-CRR)” għandha tindika r-relazzjoni bejn it-trattament kontabilistiku u l-ambitu ta’ konsolidazzjoni tas-CRR (konsolidazzjoni shiha, konsolidazzjoni proporzjonali, metodu tal-ekwità jew ohrajn);
- (p) “Ammont riportat” għandha tfisser l-ammonti rrapportati fuq il-karta bilanċjali tal-istituzzjoni għal destinatarji ta’ investment li la huma konsolidati totalment u lanqas proporzjonalment;
- (q) “Kost ta’ akkwizizzjoni” għandha tfisser l-ammont imhallas mill-investituri;
- (r) “Rabta ta’ avvjament mad-destinatarja ta’ investment” għandha tfisser l-ammont ta’ avvjament irrapportat fuq il-karta bilanċjali konsolidata tal-istituzzjoni tar-rapportar għad-destinatarja ta’ investment fl-entrati “avvjament” jew “investimenti f’sussidjarji, impriži kongunti u kumpaniji assoċjati”;
- (s) “Valur ġust tal-investimenti li għalihom hemm kwotazzjonijiet tal-prezzijiet ippubblikati” għandha tfisser il-prezz fid-data ta’ referenza. Dan għandu jingħata biss meta l-istrumenti jiġu kkwotati.

24.2. Struttura tal-grupp: “strument bi strument” (40.2)

297. L-informazzjoni li ġejja għandha tkun irrapportata fuq bażi ta’ “strument bi strument”:

- (a) “Kodiċi tat-titolu” għandha tinkludi l-kodiċi ISIN tas-sigurtà. Għal titoli mingħajr il-kodiċi ISIN assenjat, dan għandu jinkludi kodiċi ieħor li jidentifika t-titolu b’mod uniku. “Kodiċi tas-Sigurtà” u “Kumpanija Azzjonarja/Kodiċi” għandhom ikunu identifikatur tar-ringiela kompost, u flimkien għandhom ikunu uniċi għal kull ringiela fil-formola 40.2;
- (b) Il-“Kumpanija Azzjonarja/Kodiċi” għandu jkun il-kodiċi ta’ identifikazzjoni tal-entità fi hdan il-grupp li żżomm l-investment. Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għall-istituzzjonijiet u għall-impriži tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet ohrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur;

- (c) “Kumpanija azzjonarja/Tip ta’ kodiċi”: l-istituzzjonijiet għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna “Kumpanija azzjonarja/Kodiċi” bħala “kodiċi LEI” jew “Kodiċi mhux LEI”. It-tip ta’ kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat;
- (d) “Kumpanija azzjonarja/Kodiċi Nazzjonali”: l-istituzzjonijiet jistgħu jirrapportaw ukoll il-kodiċi nazzjonali meta jirrapportaw il-kodiċi LEI bħala identifikatur fil-kolonna “Kumpanija azzjonarja/Kodiċi”;
- (e) “Destinatarja ta’ investiment/Kodiċi”, “Destinatarja ta’ investiment/Tip ta’ Kodiċi”, “Imghax tal-ekwità akkumulat (%)”, “Ammont riportat” u “Kost tal-akkwizizzjoni” huma definiti fil-paragrafu 296 ta’ din il-Parti. L-ammonti għandhom jikkorrispondu għat-titolu miżmum mill-kumpanija azzjonarja relatata.

25. IL-VALUR ĠUST (41)

25.1. Ġerarkija tal-valur ġust: strumenti finanzjarji b’kost amortizzat (41.1)

- 298. L-informazzjoni dwar il-valur ġust tal-istrumenti finanzjarji mkejje bil-kost amortizzat, bl-użu tal-ġerarkija fl-IFRS 13.72, 76, 81, u 86 għandha tiġi rrapportata f’din il-formola. Fejn il-GAAP nazzjonali taht il-BAD jehtieġu wkoll l-allokazzjoni ta’ assi mkejlin fil-valur ġust bejn livelli differenti ta’ valur ġust, l-istituzzjonijiet taht il-GAAP nazzjonali għandhom jirrapportaw din il-formola ukoll.

25.2. L-użu tal-opzjoni ta’ valur ġust (41.2)

- 299. L-informazzjoni dwar l-użu tal-opzjoni ta’ valur ġust għal assi u obbligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf għandha tiġi rrapportata f’din il-formola.
- 300. “Kuntratti ibridi” għandha, għall-obbligazzjonijiet, tinkludi l-ammont riportat ta’ strumenti finanzjarji ibridi klassifikati, fit-totalità tagħhom, fil-portafoll kontabilistiku tal-obbligazzjonijiet finanzjarji indikati fil-valur ġust permezz tal-profit jew telf. Għalhekk, hija għandha tinkludi strumenti ibridi mhux separati fit-totalità tagħhom.
- 301. “Immaniġġjati għar-riskju ta’ kreditu” għandha tinkludi l-ammont riportat ta’ strumenti li huma speċifikati fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf fl-okkażjoni tal-ihhegġjar tagħhom kontra r-riskju ta’ kreditu b’derivattivi ta’ kreditu mkejlin fil-valur ġust permezz ta’ profitt jew telf skont l-IFRS 9.6.7.

26. ASSI INTANĠIBBLI U INTANĠIBBLI: AMMONT RIPORTAT SKONT IL-METODU TA’ KEJL (42)

- 302. “Proprietà, impjanti u tagħmir”, “Proprietà għall-investment” u “Assi intanġibbli oħrajn” għandhom jiġu rrapportati skont il-kriterji użati fil-kejl tagħhom.
- 303. “Assi intanġibbli oħrajn” għandha tinkludi l-assi intanġibbli kollha l-oħrajn minbarra avvjament. L-assi tas-softwer jiġu rrapportati f’“Assi intanġibbli oħrajn” jew fi “Proprietà, impjanti u tagħmir” skont il-qafas ta’ kontabilità applikabbli.
- 303i. Fejn l-istituzzjoni tassumi r-rwol ta’ lokatarju, hija għandha tipprovdi informazzjoni separata dwar l-assi tal-lokazzjoni (assi bi dritt ta’ użu).

27. PROVVEDIMENTI (43)

304. Din il-formola għandha tinkludi r-rikonċiljazzjoni bejn l-ammont riportat tal-entrata "Provvedimenti" fil-bidu u fit-tmiem tal-perjodu skont l-għamla taċ-ċaqliq, minbarra provvedimenti mkejlin skont l-IFRS 9 li minflok għandhom jiġu rrapportati fil-formola 12.
305. "Impenji u garanziji oħrajn mogħtija mkejlin skont l-IAS 37 u garanziji mogħtija mkejlin skont l-IFRS 4" għandha tinkludi provvedimenti mkejlin skont l-IAS 37 u t-telf ta' kreditu ta' garanziji finanzjarji trattati bħala kuntratti tal-assigurazzjoni skont l-IFRS 4.

28. PJANIJET TA' BENEFIĊĠI DEFINITI U BENEFIĊĠI TAL-IMPJEGATI (44)

306. Dawn il-formoli għandhom jinkludu informazzjoni akkumulata tal-pjanijiet kollha ta' benefiċċji definiti tal-istituzzjoni. Meta jkun hemm iktar minn pjan wiehed ta' benefiċċji definiti, għandu jiġu rrapportat l-ammont aggregat tal-pjanijiet kollha.

28.1. Komponenti tal-assi u l-obbligazzjonijiet netti tal-pjan ta' benefiċċju definit (44.1)

307. Il-formola dwar il-komponenti ta' assi u obbligazzjonijiet netti tal-pjan ta' benefiċċju definit għandha turi r-rikonċiljazzjoni tal-valur preżenti akkumulat tal-obbligazzjonijiet (assi) netti ta' benefiċċju definit kif ukoll id-drittijiet ta' rimborż (IAS 19.140 (a), (b)).
308. "Assi ta' benefiċċji definiti netti" għandha tinkludi, fil-każ ta' surplus, l-ammonti tas-surplus li għandhom jiġu rikonoxxuti fil-karta bilanċjali peress li mhumix affettwati mil-limiti stabbiliti fl-IAS 19.63. L-ammont ta' din l-entrata u l-ammont rikonoxxut fl-entrata memo "Valur ġust ta' kwalunkwe dritt għal rimborż rikonoxxut bħala assi" għandhom jiġu inkluzi fl-entrata "Assi oħrajn" tal-karta bilanċjali.

28.2. Ċaqliq fl-obbligi ta' benefiċċji definiti (44.2)

309. Il-formola dwar iċ-ċaqliq fl-obbligi ta' benefiċċji definiti għandha turi r-rikonċiljazzjoni tal-bilanċi tal-ftuh u l-għeluq tal-valur preżenti akkumulat tal-obbligi ta' benefiċċji definiti kollha tal-istituzzjoni. L-effetti tal-elementi differenti elenkati fl-IAS 19.141 matul il-perjodu għandhom jiġu preżentati b'mod separar.
310. L-ammont ta' "Bilanċ tal-għeluq (valur kurrenti)" fil-formola għaċ-ċaqliq fl-obbligi ta' benefiċċji definiti għandu jkun daqs l- "Obbligi ta' benefiċċji definiti bil-valur preżenti".

28.3. Spejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji (44.3)

311. Għar-rapportar tal-ispejjeż tal-persunal skont it-tip ta' benefiċċji, għandhom jintużaw id-definizzjonijiet li ġejjin:
- (a) "Il-pensjoni u spejjeż simili" għandha tinkludi l-ammont rikonoxxut fil-perjodu bħala spejjeż tal-persunal għal kwalunkwe obbligu ta' benefiċċju ta' wara l-impjeg (kemm pjani ta' kontribuzzjonijiet definiti kif ukoll pjani ta' benefiċċji definiti), inkluzi kontribuzzjonijiet relatati ta' wara l-impjeg għall-fondi tas-sigurtà soċjali (fondi tal-pensjonijiet) miżmuma mill-gvern jew entitajiet tas-sigurtà soċjali;

- (b) “Pagamenti bbażati fuq l-ishma” għandha tinkludi l-ammont rikonoxxut fil-perjodu ta’ referenza bħala spejjeż tal-persunal għal pagamenti bbażati fuq l-ishma.
- (c) “Pagi u salarji” għandha tinkludi r-rimunerazzjoni tal-impjegati tal-istituzzjoni għax-xogħol jew għas-servizzi tagħhom, iżda għandha teskludi pagamenti tas-sensja u remunerazzjoni fil-forma ta’ entrati bbażati fuq l-ishma li għandhom jiġu rrapportati f’entrati separati;
- (d) “Kontribuzzjonijiet tas-sigurtà soċjali” għandha tinkludi kontribuzzjonijiet għal fondi tas-sigurtà soċjali, ammonti mħallsa lill-gvern jew lil entitajiet tas-sigurtà soċjali sabiex jiġi riċevut benefiċċju soċjali futur, iżda għandha teskludi kontribuzzjonijiet relatati ta’ wara l-impjeg għal fondi tas-sigurtà soċjali f’termini ta’ pensjonijiet (kontribuzzjonijiet għal fondi tal-pensjonijiet);
- (e) “Pagamenti tas-sensja” għandha tfisser pagamentni relatati mat-terminazzjoni bikrija ta’ kuntratt u għandha tinkludi benefiċċji ta’ terminazzjoni kif iddefinit fl-IAS 19.8;
- (f) “Tipi ohra ta’ spejjeż tal-persunal” għandha tinkludi spejjeż tal-persunal li ma jistgħux jiġu allokat għal xi wahda mill-kategoriji ta’ hawn fuq.

28.4. Spejjeż tal-persunal skont il-kategorija ta’ remunerazzjoni u l-kategorija tal-persunal (44.4)

- 311i. Għar-rapportar tal-ispejjeż tal-persunal skont il-kategorija ta’ remunerazzjoni u l-kategorija ta’ persunal, għandhom jintużaw id-definizzjonijiet li ġejjin:
 - (a) “Remunerazzjoni fissa”, “remunerazzjoni varjabbli”, “persunal identifikat” u “korp maniġerjali fil-funzjoni tiegħu ta’ ġestjoni” għandu jkollhom l-istess tifsira bħal fil-Linji Gwida tal-EBA “dwar politiki sodi ta’ remunerazzjoni skont l-Artikoli 74(3) u 75(2) tad-Direttiva 2013/36/UE u divulgazzjonijiet skont l-Artikolu 450 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013” (EBA/GL/2015/22);
 - (b) “Korp maniġerjali”, “korp maniġerjali fil-funzjoni superviżorja tiegħu” u “maniġment superjuri” għandhom jinkludu persunal kif definit fil-punti (7), (8) u (9) tal-Artikolu 3(1) tas-CRD.
- 311ii. “Numru ta’ persunal” għandha tinkludi, mid-data ta’ referenza ta’ rapportar, in-numru ta’ persunal, espress f’ekwivalenti għall-full time (FTE), flimkien man-numru ta’ membri fil-korp maniġerjali espress f’termini tal-għadd ta’ persunal għall-ambitu ta’ konsolidazzjoni prudenzjali (CRR). Minn dawk, l-għadd ta’ persunal identifikat, u l-għadd ta’ rappreżentanti fil-korp maniġerjali fil-funzjoni maniġerjali tiegħu u fil-maniġment superjuri, kif ukoll l-għadd ta’ rappreżentanti fil-korp maniġerjali fil-funzjoni superviżorja tiegħu għandhom jiġu rrapportati separatament.

29. ID-DIŻAGGREGAZZJONI TA’ ENTRATI SPEĊIFIĊI TAR-RAPPORT TAL-PROFITTA JEW TELF (45)

29.1. Il-qliġ jew telf fuq assi finanzjarji u obligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta’ profitta jew telf skont il-portafoll tal-kontabilità (45.1)

- 312. “Obligazzjonijiet finanzjarji speċifikati fil-valur ġust permezz ta’ profitta jew telf” għandhom jinkludu biss il-qliġ u t-telf minhabba l-bidla fir-riskju tal-kreditu proprju ta’ emittenti ta’ obligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta’ profitta jew telf fejn l-istituzzjoni ta’ rapportar għażlet li tirikonoxxihom fi profitta jew telf għax ir-rikonoxximent f’introjtu ieħor komprensiv johloq jew iżid l-ispariġġ kontabilistiku.

29.2. Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji (45.2)

313. "Qligh jew telf fuq l-irtirar tar-rikonoxximent ta' assi mhux finanzjarji" għandha tiġi diżaggregata skont it-tip ta' assi; Kull entrata għandha tinkludi l-qligh jew it-telf fuq l-assi li ġie ritirat ir-rikonoxximent tiegħu. "Assi oħrajn" għandha tinkludi assi tangibbli oħrajn, assi intangibbli u investimenti li ma ġewx irrapportati x'imkien oħra.

29.3. Introjtu u spejjeż operatorji oħrajn (45.3)

314. Introjtu u spejjeż operatorji oħra jiġu diżaggregati skont l-entrati li ġejjin: aġġustamenti fil-valur ġust fuq assi tangibbli mkejla permezz tal-mudell tal-valur ġust; introjtu minn kera u spejjeż operatorji diretti minn propjetà għall-investment; l-introjtu u l-ispejjeż tal-lokazzjonijiet operatorji hlief propjetà għall-investment u l-bqija tal-introjtu u tal-ispejjeż operatorji.
315. "Lokazzjonijiet operatorji minbarra propjetà għall-investment" għandha tinkludi, għall-kolonna "introjtu", ir-ritorn miksub, u għall-kolonna "spejjeż" il-kostijiet imġarrbin mill-istituzzjoni bħala lokatur fl-attivitajiet ta' lokazzjoni operatorja tagħha minbarra dawk b'assi klassifikati bħala propjetà ta' investment. L-ispejjeż għall-istituzzjoni bħala lokatarja jkunu inklużi fl-entrata "Spejjeż amministrattivi oħrajn".
316. Qligh jew telf mill-irtirar tar-rikonoxximent u l-kejl mill-ġdid ta' holdings ta' deheb, metalli prezzjużi oħra u komoditajiet oħrajn imkejlin fil-valur ġust nieqsa l-kostijiet għal bejgħ għandhom jiġu rrapportati fost l-entrati inklużi f'"Introjtu operatorju ieħor. Oħrajn" jew "Spejjeż operatorji oħrajn. Oħrajn"

30. IR-RAPPORT TAL-BIDLIET FL-EKWITÀ(46)

317. Ir-rapport tal-bidliet fl-ekwià għandu jiddivulga r-rikonċiljazzjoni bejn l-ammont riportat fil-bidu tal-perjodu (bilanċ tal-ftuh) u tmiem il-perjodu (bilanċ tal-għeluq) għal kull komponent tal-ekwià.
318. "Trasferimenti bejn komponenti ta' ekwià" għandha tinkludi l-ammonti kollha trasferiti fl-ekwià, inklużi kemm il-qligh u t-telf minhabba r-riskju ta' kreditu proprju ta' obbligazzjonijiet speċifikati fil-valur ġust permezz ta' profitt jew telf kif ukoll il-bidliet fil-valur ġust akkumulat ta' strumenti ta' ekwià mkejlin fil-valur ġust permezz ta' introjtu ieħor komprensiv li jiġi trasferiti għal komponenti oħra ta' ekwià meta jsir l-irtirar tar-rikonoxximent.

31. SELF U AVVANZI: INFORMAZZJONI ADDIZZJONALI (23)

319. Il-formola 23 tippreżenta informazzjoni addizzjonali dwar self u avvanzi, bl-eskluzjoni ta' self u avvanzi kklassifikati bħala bilanċi tal-flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħra, miżmuma għan-negozjar, assi finanzjarji kummerċjali u strumenti ta' dejn miżmuma għall-bejgħ.
320. Għall-finijiet tad-determinazzjoni tal-"għadd ta' strumenti", strument għandu jinftehem bħala prodott bankarju b'bilanċ pendenti u, fejn applikabbli, limitu ta' kreditu, li tipikament ikun assoċjat ma' kont. Skopertura lejn kontroparti speċifika tista' tikkonsisti minn strumenti multipli. In-numru ta' strumenti għandu jiġi ddeterminat abbażi tal-mod kif l-istituzzjoni timmaniġġja l-iskopertura. L-għadd ta' strumenti għandu jiġi indikat separatament għal skoperturi fi status ta' qabel il-litigazzjoni u skoperturi fi status ta' litigazzjoni kif definit fil-paragrafi 321 u 322 ta' din il-Parti.

321. Skopertura għandha tkun “fi status ta’ qabel il-litigazzjoni” fejn id-debitur ikun gie formalment notifikat li l-istituzzjoni se tiehu azzjoni legali kontra d-debitur f’perjodu ta’ żmien definit, sakemm ma jiġux isso-disfati ċerti obbligi kuntrattwali jew obbligi oħra ta’ hlas. Dan għandu jinkludi wkoll każijiet fejn il-kuntratt ikun gie tterminat mill-istituzzjoni rapportanti għaliex id-debitur ikun kiser formalment it-termini u l-kundizzjonijiet tal-kuntratt u d-debitur ikun gie notifikat b’dan, iżda l-ebda azzjoni legali kontra d-debitur ma tkun ittiehdet formalment mill-istituzzjoni s’issa. Skoperturi kklassifikati bħala “fi status ta’ qabel il-litigazzjoni” jistgħu jgħorġu minn din il-klassifikazzjoni jekk l-ammonti pendenti jithallsu jew jekk jidhlu fi status ta’ litigazzjoni kif definit fil-paragrafu li ġej.
322. Skopertura tkun “fi stat ta’ litigazzjoni” meta tkun ittiehdet formalment azzjoni legali kontra d-debitur. Dan jinkludi każijiet fejn qorti kkonfermat li jkun sehhew proċedimenti ġudizzjarji formali jew li s-sistema ġudizzjarja tkun giet notifikata bl-intenzjoni li jinbdew proċedimenti ġudizzjarji.
323. “Self mhux garantit u avvanzi mingħajr garanziji” tirreferi għal skoperturi li għalihom la gie mirhun kollateral u lanqas ma gew riċevuti garanziji finanzjarji; il-parti mhux iggarantita ta’ skopertura parzjalment titolizzata jew parzjalment garantita ma għandhiex tiġi inkluża.
324. Self u avvanzi bi proporzjon ta’ kopertura akkumulat ta’ aktar minn 90 % għandhom jiġu rrapportati separatament. Għal dak l-ghan, il-“proporzjon ta’ kopertura akkumulat” għandu jkun il-proporzjon bejn id-danni akkumulati, rispettivament il-bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta’ kreditu relatat ma’ self jew avvanz bħala numeratur, u l-ammont riportat gross ta’ dak is-self jew avvanz bħala denominatur.
325. Self kollateralizzat permezz ta’ proprjetà immobbli kif definit fil-paragrafi 86(a) u 87 ta’ din il-Parti kif ukoll self ta’ proprjetà immobbli kummerċjali kif definit fil-paragrafu 239ix ta’ din il-Parti għandu jiġi rrapportat maqsum skont il-proporzjon ta’ self/kollateral (proporzjon “bejn is-self u l-valur” (LTV)) kif definit fil-paragrafu 239x ta’ din il-Parti.
326. Informazzjoni dwar kollateral miżmum u garanziji riċevuti fuq is-self u l-avvanzi għandhom jiġu rrapportati skont il-paragrafu 239 ta’ din il-Parti. Konsegwentement, is-somma tal-ammonti rrapportati kemm għall-kollateral kif ukoll għall-garanziji għandha tkun limitata sal-ammont riportat tal-iskopertura relatata. Il-proprjetà immobbli mirhuna bħala kollateral għandha tiġi rrapportata separatament ukoll.
327. B’deroga mill-paragrafu preċedenti, “kollateral irċevut fuq self u avvanzi - ammonti mhux limitati” għandha tirrifletti l-valur shih tal-kollateral irċevut mingħajr limitu fl-ammont riportat tal-iskopertura relatata.
32. SELF U AVVANZI: FLUSSI TA’ SKOPERTURI IMPRODUTTIVI, INDEBOLIMIENTI U THASSIR SA MILL-AHHAR TAS-SENA FINANZJARJA TA’ QABEL (24)
- 32.1. **Self u avvanzi: Flussi ta’ dhul u flussi ta’ hrug ta’ skoperturi improduttivi (24.1)**
328. Il-formola 24.1 għandha ttipprovdi rikonċiljazzjoni tal-bilanċi tal-ftuh u tal-gheluq tal-istokk ta’ self u avvanzi, bl-esklużjoni ta’ self u avvanzi kklassifikati bħala bilanċi tal-flus f’banek ċentrali u depożiti oħra ta’ domanda, assi finanzjarji tan-negozjar, miżmuma għan-negozjar jew bħala miżmuma għall-bejgħ, li huma kklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta’ din il-Parti u rrapportati fil-formola 18. Il-flussi ta’ dhul u l-flussi ta’ hrug ta’ self u avvanzi improduttivi għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip ta’ fluss ta’ dhul u l-flussi ta’ hrug.

329. Il-flussi ta' dhul lejn il-kategorija tal-iskoperturi improduttivi għandhom jiġu rrapportati skont il-paragrafi 239ii sa 239iii u 239vi ta' din il-Parti, bl-eċċezzjoni ta' flussi ta' dhul lejn il-kategorija "miżmuma għall-bejgħ", li mhumiex fl-ambitu ta' din il-formola. Il-flussi ta' dhul għandhom jinqasmu skont it-tip (sors) tal-fluss ta' dhul. F'dan il-kuntest:
- (a) "Fluss ta' dhul dovut għal imghax akkumulat" għandu jirrappreżenta imghax akkumulat fuq self u avvanzi improduttivi li ma ġew inkluzi fl-ebda waħda mill-kategoriji l-oħra tad-diżaggregazzjoni skont it-tip (sors); f'dan ir-rigward, dan il-fluss ta' dhul jkopri l-imghax akkumulat fuq self u avvanzi improduttivi li ġew ikklassifikati bħala improduttivi fi tmiem is-sena finanzjarja preċedenti u li minn dak iż-żmien ġew ikklassifikati kontinwament bħala tali; l-imghax akkumulat fuq skoperturi li ġew ikklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti biss matul il-perjodu għandu jiġi rrapportat flimkien mal-fluss ta' dhul nnifsu fil-kategorija tat-tip (sors) korrispondenti;
 - (b) "li minnhom: riklassifikati minn skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni li qabel kienu riklassifikati minn improduttivi" għandhom jinkludu "skoperturi produttivi tollerati taht probazzjoni riklassifikati minn improduttivi", kif definit fil-paragrafu 261 ta' din il-Parti, li ġew riklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti matul il-perjodu;
 - (c) "Fluss ta' dhul minhabba raġunijiet oħra" għandha tkopri flussi ta' dhul li ma jistgħux ikunu konnessi ma' kwalunkwe sors speċifikat iehor ta' flussi ta' dhul u għandha tinkludi, fost l-oħrajn, żidiet fl-ammont riportat gross ta' skoperturi improduttivi minhabba ammonti addizzjonali zbusati matul il-perjodu; il-kapitalizzazzjoni tal-ammonti dovuti fl-imghoddi inkluzi t-tariffi u l-ispejjeż kapitalizzati u bidliet fir-rati tal-kambju relatati ma' self u avvanzi improduttivi li ġew ikklassifikati bħala improduttivi fi tmiem is-sena finanzjarja preċedenti u li ġew ikklassifikati kontinwament bħala tali minn dak iż-żmien 'l hawn.
330. L-iskoperturi li ġejjin għandhom jiġu rrapportati fringieli separati:
- (a) "Fluss ta' dhul ta' aktar minn darba" għandha tinkludi self u avvanzi li ġew riklassifikati diversi drabi minn improduttivi għal produttivi jew viċi versa matul il-perjodu;
 - (b) "Fluss ta' dhul ta' skoperturi mogħtija fl-aħħar 24 xahar" għandha tirrappreżenta self u avvanzi li ngħataw fl-24 xahar qabel id-data ta' referenza u li ġew ikklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti matul il-perjodu. Minn dawn l-iskoperturi, dawk mogħtija matul il-perjodu għandhom jiġu rrapportati b'mod separat ukoll.
331. Il-flussi ta' hruġ mill-kategorija ta' skoperturi improduttivi għandhom jiġu rrapportati skont il-paragrafi 239iii sa 239vi ta' din il-Parti, u għandhom jiġu diżaggregati skont it-tip (raġuni) tal-fluss ta' hruġ. F'dan il-kuntest, "fluss ta' hruġ minhabba thassir" għandha tirrifletti l-ammont ta' thassir li sar matul il-perjodu li ma jstax jiġi marbut ma' xi tip ta' fluss ta' hruġ speċifikat iehor u għandha tinkludi wkoll thassir relatat mal-estinzjoni totali tad-drittijiet kollha tal-istituzzjoni li tirrapporta bl-iskadenza tal-perjodu tal-istatut tal-limitazzjonijiet, mahfra jew kawzi oħra li jseħhu matul il-perjodu.
332. F'dawk il-kazijiet fejn skopertura jiġi rtirat parti mir-rikonoxximent tagħha u l-parti li jifdal tiġi riklassifikata bħala produttiva, il-fluss ta' hruġ li jappartjeni għar-riklassifikazzjoni u l-fluss ta' hruġ li għandu x'jaqsam mal-irtirar tar-rikonoxximent għandhom jiġu rrapportati bħala flussi ta' hruġ separati. Għal flussi ta' hruġ minhabba likwidazzjonijiet ta' kollateral, bejgħ ta' skoperturi, trasferimenti ta' riskju u tehid ta' pussess ta' kollateral, għandhom jiġu rrapportati l-irkupri akkumulati netti miksuba. Jekk, fil-mument tal-likwidazzjonijiet tal-kollateral, il-bejgħ ta' skoperturi, it-trasferimenti ta' riskju u t-tehid ta' pussess ta' kollateral, ikun sar thassir, dak l-ammont għandu jiġi rrapportat bħala parti mit-tip ta' fluss ta' hruġ relatat.
333. "Trkupri netti akkumulati" għandha tfigħer (i) l-ammont ta' flus jew ekwivalenti ta' flus miġbura, nett mill-kostijiet relatati, fil-kuntest tal-likwidazzjonijiet kollaterali, tal-bejgħ ta' skoperturi u tat-trasferimenti ta' riskju; rispettivament (ii) il-valur fir-rikonoxximent inizjali kif definit fil-paragrafu 175i ta' din il-Parti tal-kollateral miksub fil-kuntest tal-flussi ta' hruġ minhabba t-tehid ta' pussess tal-kollateral.
334. Il-fluss ta' hruġ li għandu x'jaqsam ma' self u avvanzi li ma jkunux saru improduttivi matul il-perjodu u wara ma baqgħux jissodisfaw il-kriterji sabiex jiġu klassifikati bħala improduttivi għandu jiġi rrapportat separatament.

32.2. Self u avvanzi: Fluss ta' indebolimenti u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu fuq skoperturi improduttivi (24.2)

335. Il-formola 24.2 għandu jkun fiha rikonċiljazzjoni tal-bilanċi tal-ftuh u tal-gheluq tal-kontijiet ta' provvedimenti u l-istokk ta' bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li huma jew li kienu kklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti, bl-esklużjoni ta' self u avvanzi klassifikati bħala bilanċi tal-flus f'banek ċentrali u depożiti oħra ta' domanda jew bħala miżmuma għall-bejgħ.
336. "Iż-żidiet matul il-perjodu" għandhom jinkludu:
- (a) l-istokk, mid-data ta' referenza, ta' indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li jkunu saru improduttivi matul il-perjodu u li jkunu għadhom klassifikati bħala improduttivi fid-data ta' referenza ta' rapportar;
 - (b) l-istokk, mid-data tal-irtirar tar-rikonoxximent, ta' indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li jkunu saru improduttivi matul il-perjodu u li jkun ġie rtirat ir-rikonoxximent tagħhom matul il-perjodu; u
 - (c) ż-żieda tal-indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li ġew klassifikati bħala improduttivi fi tmiem is-sena finanzjarja preċedenti u jew ikunu għadhom klassifikati bħala tali fid-data ta' referenza ta' rapportar jew li jkun ġie rtirat ir-rikonoxximent tagħhom matul il-perjodu.
337. Il-parti taż-żieda attribwibbli għal indebolimenti u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust irregistrata fl-imghax dovut għandha tiġi rrapportata b'mod separat ukoll.
338. "It-tnaqqisiet matul il-perjodu" għandhom jinkludu:
- (a) l-istokk, mid-data tat-tmiem tal-irtirar tar-rikonoxximent, ta' indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li ma jkunux baqgħu improduttivi matul il-perjodu u li harġu mill-portafoll tal-istituzzjoni matul il-perjodu;
 - (b) l-istokk, mid-data ta' referenza, ta' indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li ma jkunux baqgħu improduttivi matul il-perjodu u li ma jkunux għadhom klassifikati bħala improduttivi fid-data ta' referenza;
 - (c) l-istokk, mid-data ta' referenza, ta' indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li jkunu ġew riklassifikati bħala "miżmuma għall-bejgħ" matul il-perjodu; u
 - (d) t-tnaqqis tal-indebolimenti akkumulati u bidliet negattivi akkumulati fil-valur ġust minhabba r-riskju ta' kreditu li jappartjeni għal self u avvanzi li ġew klassifikati bħala improduttivi fi tmiem is-sena finanzjarja preċedenti u jkunu għadhom klassifikati bħala tali fid-data ta' referenza ta' rapportar.
339. L-entrati li ġejjin għandhom jiġu rrapportati b'mod separat:
- (a) it-tnaqqis attribwibbli għat-treġġiġh lura tal-provvedimenti u t-treġġiġh lura ta' bidliet negattivi fil-valur ġust minhabba riskju ta' kreditu;
 - (b) it-tnaqqis attribwibbli għat-"treġġiġh lura" tal-iskontijiet fil-kuntest tal-applikazzjoni tal-metodu kontabilistiku tar-rata tal-imghax effettiva.

32.3. Self u avvanzi: Thassir ta' skoperturi improduttivi matul il-perjodu (24.3)

340. Il-formola 24.3 għandha tintuża biex jiġi rrapportat thassir kif definit fil-paragrafu 74 ta' din il-Parti sakemm dan (i) ikun sar matul il-perjodu (flussi ta' dhul) u (ii) jirreferi għal self u avvanzi kklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti matul il-perjodu, bl-esklużjoni ta' self u avvanzi kklassifikati bħala miżmuma għan-negozjar, negozjar ta' assi finanzjarji jew miżmuma għall-bejgħ. Għandu jiġi rrapportat kemm thassir parzjali kif ukoll dak totali. Minn dan it-thassir, daww attribwibbli għad-dekadenza tad-dritt li tiġi rkuprata b'mod legali skopertura, jew parti minnha, għandhom jiġu rrapportati b'mod separat.

33. KOLLATERAL MIKSUB BIL-PROĊESS TA' TEHID TA' PUSSESS U TA' EŻEKUZZJONI (25)

341. "Il-kollateral miksub bit-tehid ta' pussess" għandu jinkludi kemm assi li ġew mirhuna mid-debitur bħala kollateral kif ukoll assi li ma ġewx mirhuna mid-debitur bħala kollateral, iżda li nkisbu bi skambju għall-kanċellazzjoni tad-dejn, kemm fuq bażi volontarja kif ukoll bħala parti mill-proċedimenti ġudizzjarji.

33.1. Kollateral miksub bit-tehid ta' pussess minbarra kollateral klassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E): flussi ta' dhul u flussi ta' hrug (25.1)

342. Il-formola 25.1 għandha tintuża sabiex tippreżenta r-rikonċiljazzjoni tal-bilanċ tal-ftuh, sa mill-bidu tas-sena finanzjarja, u l-bilanċ tal-gheluq tal-istokk ta' kollateral miksub bit-tehid ta' pussess minbarra kollateral klassifikat bħala Proprjetà, Impjanti u Tagħmir (PP&E). Barra minn hekk, il-formola għandha tipprovdi informazzjoni dwar "tnaqqis tal-bilanċ tad-dejn" u l-valur fir-rikonossiment inizjali relatati tal-kollateral miksub bit-tehid ta' pussess.
343. "Tnaqqis fil-bilanċ ta' dejn" tfisser l-ammont riportat gross tal-iskopertura li ġie rtirat ir-rikonossiment tiegħu mill-karta bilanċjali bi skambju għall-kollateral miksub bit-tehid ta' pussess, fil-mument preċiż tal-iskambju, u l-indebolimenti u l-bidliet negattivi fil-valur ġust relatati minhabba r-riskju ta' kreditu akkumulat f'dak il-mument. Meta, fil-mument tal-iskambju, ikun sar thassir, dak l-ammont għandu jitqies bħala parti mit-tnaqqis tal-bilanċ tad-dejn ukoll. Ma għandux jiġi rrapportat l-irtirar tar-rikonossiment mill-karta bilanċjali minhabba raġunijiet oħra, bħall-ġbir tal-flus.
344. "Valur fir-rikonossiment inizjali" għandu jkollha l-istess tifsira kif deskritt fil-paragrafu 175i ta' din il-Parti.
345. Fir-rigward tal-"flussi ta' dhul matul il-perjodu":
- (a) il-kollateral miksub bit-tehid ta' pussess għandu jinkludi: (i) kollateral ġdid miksub bit-tehid ta' pussess matul il-perjodu (sa mill-bidu tas-sena finanzjarja), irrispettivament minn jekk il-kollateral għadux rikonossut fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni (miżmum) fid-data ta' referenza jew le u (ii) bidliet pożittivi fil-valwazzjoni tal-kollateral matul il-perjodu minhabba raġunijiet differenti (bħal bidliet pożittivi fil-valur ġust, apprezzament, treggigh lura ta' indeboliment, bidliet fil-politiki tal-kontabbiltà). Dawn it-tipi ta' flussi ta' dhul għandhom jiġu rrapportati b'mod separat ukoll.
- (b) it-"tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn" għandu jirrifletti t-tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn tal-iskopertura li għaliha ġie rtirat ir-rikonossiment relatat mal-kollateral miksub matul il-perjodu.
346. Fir-rigward tal-"flussi 'l barra matul il-perjodu":
- (a) il-kollateral miksub bit-tehid ta' pussess għandu jinkludi: (i) kollateral mibjugħ għal flus matul il-perjodu; (ii) kollateral mibjugħ b'sostituzzjoni ma' strumenti finanzjarji matul il-perjodu; u (iii) bidliet negattivi fil-valwazzjoni tal-kollateral matul il-perjodu minhabba raġunijiet differenti (bħal bidliet negattivi fil-valur ġust, id-deprezzament, l-indeboliment, it-thassir, il-bidliet fil-politiki tal-kontabbiltà). Daww it-tipi ta' flussi ta' hrug għandhom jiġu rrapportati b'mod separat. Fejn jiġi rtirat ir-rikonossiment ta' kollateral bi skambju kemm għall-flus kif ukoll għall-istrumenti finanzjarji, l-ammonti rilevanti għandhom jinqasmu u jiġu allokat liż-żewġ tipi ta' flussi ta' hrug. "Kollateral mibjugħ bis-sostituzzjoni ma' strumenti finanzjarji" għandu jiddeskrivi każijiet fejn il-kollateral jinbiegħ lil kontroparti, u l-akkwiżizzjoni minn dik il-kontroparti huwa ffinanzjat mill-istituzzjoni li tirrapporta.
- (b) it-"tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn" għandu jirrifletti t-tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn tal-iskopertura relatata ma' każijiet fejn il-kollateral ikun ġie mibjugħ għal flus jew mibdul ma' strumenti finanzjarji matul il-perjodu.

347. Fil-każ ta' bejgħ ta' kollateral għal flus, il-"Fluss ta' hruġ li għalih ikunu ngābru flus" għandu jkun daqs is-somma ta' "Flus miġbura netti mill-kostijiet" u "(-) Profitti/(-) telf mill-bejgħ ta' kollateral miksub bit-teħid ta' pussess". "Flus kontanti miġbura netti mill-kostijiet" tfisser l-ammont ta' flus kontanti riċevuti mingħajr kostijiet ta' transazzjoni, bħal tariffi u kummissjonijiet imħallsa lill-aġenti, taxxi ta' trasferiment u dazji. "Profitti/(-) telf mill-bejgħ ta' kollateral miksub permezz tat-teħid ta' pussess" għandha tfisser id-differenza bejn l-ammont riportat tal-kollateral imkejjel fid-data tal-irtirar tar-rikonoxximent u l-ammont ta' flus riċevuti netti mill-kostijiet tat-tranżazzjoni. F'każ ta' sostituzzjoni ta' kollateral bi strumenti finanzjarji kif deskritt fil-paragrafu 346 ta' din il-Parti, għandu jiġi rrapportat l-ammont riportat ta' finanzjament mogħti.
348. Il-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess għandu jiġi rrapportat diżaggregat skont "iż-żmien li għadda minn meta l-kollateral ġie rikonoxxut fil-karta bilanċjali tal-istituzzjoni.
349. Fil-kuntest tal-preżentazzjoni ta' kollateral miksub b'kemm għadda żmien, il-"maturità" tal-kollateral fil-karta bilanċjali, jiġifieri l-migrazzjoni bejn it-taqsimiet ta' hin predefiniti, ma għandhiex tiġi rrapportata la bħala influss u lanqas bħala fluss ta' hruġ.

33.2. Kollateral miksub bit-teħid ta' pussess minbarra kollateral klassifikat bħala Proprjetà Impjanti u Tagħmir (PP&E) - Tip ta' kollateral miksub (25.2)

350. Il-formola 25.2 għandha tinkludi diżaggregazzjoni tal-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess kif definit fil-paragrafu 341 ta' din il-Parti, skont it-tip ta' kollateral miksub. Il-formola tirrifletti l-kollateral rikonoxxut fil-karta bilanċjali fid-data ta' referenza, irrispettivament mill-mument meta nkiseb. Barra minn hekk, il-formola tipprovdi informazzjoni dwar it-"tnaqqs fil-bilanċ tad-dejn" u l-"valur fir-rikonoxximent inizjali" relatati kif definiti fil-paragrafi 343 u 344 ta' din il-Parti u dwar in-numru ta' kollateral miksub bit-teħid ta' pussess u rikonoxxut fil-karta bilanċjali fid-data ta' referenza. L-għadd ta' kollateral miksub bit-teħid ta' pussess għandu jiġi kkalkulat irrispettivament mill-ammont riportat tal-kollateral u jista' jkun wieħed jew aktar minn wieħed għal kull skopertura li r-rikonoxximent tagħha jkun ġie rtirat mill-karta bilanċjali bi skambju ma' kollateral miksub bit-teħid ta' pussess.
351. It-tipi ta' kollateral għandhom ikunu daww imsemmijin fil-paragrafu 173 ta' din il-Parti bl-eċċezzjoni ta' daww fil-punt (b)(i) ta' dak il-paragrafu.
352. Fir-rigward tal-kollateral fil-forma ta' proprjetà immobbli, l-informazzjoni li ġejja għandha tiġi rrapportata f'ringieli separati:
- (a) proprjetà immobbli fil-fażi ta' kostruzzjoni jew żvilupp;
 - (b) fir-rigward ta' proprjetà immobbli kummerċjali, kollateral fil-forma ta' art relatata ma' korporazzjonijiet kummerċjali ta' proprjetà immobbli, bl-eskluzjoni ta' art agrikola. Għandha tiġi rrapportata wkoll informazzjoni separata dwar l-art b'permess għall-ippjanar u mingħajr.

33.3. Kollateral miksub bit-teħid ta' pussess klassifikat bħala Proprjetà Impjanti u Tagħmir (PP&E) (25.3)

353. Fil-formola 25.3, għandha tiġi rrapportata l-informazzjoni dwar il-kollateral miksub bit-teħid ta' pussess klassifikat bħala Proprjetà Impjanti u Tagħmir (PP&E). Barra minn hekk, il-formola għandha tipprovdi informazzjoni dwar "tnaqqs tal-bilanċ tad-dejn" u l-"valur fir-rikonoxximent inizjali" relatati kif definiti fil-paragrafi 343 u 344 ta' din il-Parti.
354. Għandha tingħata informazzjoni dwar l-istokk tal-kollateral mid-data ta' referenza, irrispettivament mill-mument meta dan inkiseb; u l-flussi ta' dhul minhabba kollateral ġdid miksub bit-teħid ta' pussess matul il-perjodu bejn il-bidu u t-tmiem tal-perjodu ta' referenza u li jibqa' rikonoxxut fil-karta bilanċjali fid-data ta' referenza. Fir-rigward tat-"tnaqqs fil-bilanċ tad-dejn", it-"total" għandha tirrifletti t-tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn relatat mal-kollateral mid-data ta' referenza u l-"flussi ta' dhul dovuti għal kollateral ġdid miksub bit-teħid ta' pussess" għandha tirrifletti t-tnaqqis fil-bilanċ tad-dejn relatat mal-kollateral miksub matul il-perjodu.

34. ĠESTJONI TAT-TOLLERANZA U KWALITÀ TAT-TOLLERANZA (26)

355. Il-formola 26 għandha tinkludi informazzjoni dettaljata dwar self u avvanzi kklassifikati bħala tollerati skont il-paragrafi 240 sa 268 ta' din il-Parti, bl-esklużjoni ta' strumenti kklassifikati bħala bilanċi tal-flus f'banek ċentrali u f'depożiti ohrajn ta' domanda jew kif miżmumin għall-bejgħ. Skoperturi tollerati li jirreferu jew għal modifika tat-termeni u l-kondizzjonijiet preċedenti jew għal rifinanzjament totali jew parzjali ta' kuntratt tad-dejn danneġġat kif definit fil-paragrafu 241 ta' din il-Parti għandhom jiġu diżaggregati f'tipi aktar speċifiċi ta' miżuri ta' tolleranza.
356. In-“Numru ta' strumenti” għandu jiġi determinat kif definit fil-paragrafu 320 ta' din il-Parti.
357. L-ammont riportat globali ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza għandu jiġi allokat għal kategorija li tirrifletti t-tip ta' miżura ta' tolleranza. Fejn ġew applikati diversi miżuri ta' tolleranza għal skopertura, l-ammont riportat gross ta' skoperturi b'miżuri ta' tolleranza għandu jiġi allokat għat-tip l-aktar rilevanti ta' miżura ta' tolleranza. Dan tal-aħħar għandu jiġi identifikat abbażi tat-tip ta' miżura ta' tolleranza li għandu l-ogħla impatt fuq il-Valur Preżenti Nett (VPN) tal-iskopertura tollerata jew permezz tal-użu ta' kwalunkwe metodu iehor meqjus applikabbli.
358. It-tipi ta' miżuri ta' tolleranza għandhom ikunu dawn li ġejjin:
- (a) perjodu ta' grazzja/moratorju fuq il-pagamenti: sospensjoni temporanja tal-obbligi ta' ripagament fir-rigward tal-kapital jew tal-imghax, bir-ripagamenti jergħu jinbdew fi żmien aktar tard;
 - (b) tnaqqis fir-rata tal-imghax: tnaqqis permanenti jew temporanju fir-rata tal-imghax (fissa jew varjabbli) għal rata ġusta u sostenibbli;
 - (c) estensjoni tal-maturità/terminu: l-estensjoni tal-maturità tas-iskopertura, li tinvolvi tnaqqis fl-ammonti ta' hlas parzjali billi jinfirxu r-ripagamenti fuq perjodu itwal;
 - (d) pagamenti skedati mill-ġdid: aġġustament tal-iskeda ta' ripagamenti kuntrattwali b'tibdil fl-ammonti tar-rati jew mingħajr, minbarra perjodi ta' grazzja/moratorju fuq il-pagamenti, estensjoni tal-maturità/terminu u mahfra tad-dejn. Dik il-kategorija għandha tinkludi, fost l-ohrajn, il-kapitalizzazzjoni tal-arretrati u/jew l-arretrati tal-imghax dovuti għall-bilanċ tal-kapital pendenti għar-ripagament taht programm sostenibbli u skedat mill-ġdid; tnaqqis tal-ammont ta' hlasijiet parzjali ta' ripagamenti ta' kapital fuq perjodu definit, irrispettivament minn jekk l-imghaxijiet ikunux għadhom iridu jithallsu kompletament jew jekk ikunux kapitalizzati jew ċeduti;
 - (e) mahfra tad-dejn: thassir parzjali tal-iskopertura mill-istituzzjoni li tirrapporta billi ċċedi d-dritt li tirkupraha b'mod legali;
 - (f) swaps ta' dejn ma' assi: sostituzzjoni parzjali ta' skoperturi fil-forma ta' strumenti ta' dejn ma' assi jew ekwità;
 - (g) miżuri ohra ta' tolleranza, inkluż fost ohrajn, rifinanzjament totali jew parzjali ta' kuntratt tad-dejn danneġġat.
359. Fejn il-miżura ta' tolleranza taffettwa l-ammont riportat gross ta' skopertura, għandu jiġi rrapportat l-ammont riportat gross fid-data ta' referenza, jiġifieri wara l-applikazzjoni tal-miżura ta' tolleranza. Fil-każ ta' rifinanzjament, għandu jiġi rrapportat l-ammont riportat gross tal-kuntratt il-ġdid ('dejn ta' rifinanzjament') mogħti li jikkwalifika bħala miżura ta' tolleranza, kif ukoll l-ammont riportat gross tal-kuntratt l-antik imħallas mill-ġdid li jkun għadu pendenti.

360. L-entrati li ġejjin għandhom jiġu rrapportati f'ringieli separati:

(a) Strumenti li kienu soġġetti għal miżuri ta' tolleranza f'diversi punti taż-żmien, fejn:

- (i) "Self u avvanzi li ġew tollerati "darbtejn" u "aktar minn darbtejn" għandhom ifissru skoperturi kklassifikati bħala tollerati abbażi tal-paragrafi 240 sa 268 ta' din il-Parti fid-data ta' referenza ta' rapportar, li għalihom ġew applikati miżuri ta' tolleranza f'zewġ punti jew f'aktar minn żewġ punti differenti taż-żmien, rispettivament. Dan jinkludi, fost l-oħrajn, skoperturi oriġinarjament tollerati għal skoperturi li harġu mill-istatus ta' tollerati (skoperturi tollerati rimedjati), iżda li ngħataw miżuri ta' tolleranza ġodda wara dan;
- (ii) "Self u avvanzi li għalihom ingħataw miżuri ta' tolleranza b'żieda ma' miżuri ta' tolleranza diġà eżistenti" għandha tisser skoperturi tollerati taht probazzjoni li għalihom ġew applikati miżuri ta' tolleranza flimkien ma' miżuri ta' tolleranza mogħtija fi żmien aktar bikri, mingħajr ma l-iskopertura tkun giet rimedjata sadanittant.

(b) Skoperturi improduttivi tollerati li ma ssodisfawx il-kriterji ta' hrug mill-improduttività. Dak għandu jinkludi skoperturi improduttivi tollerati li naqsu milli jissodisfaw il-kundizzjonijiet biex ma jibqgħux improduttivi kif deskritt fil-paragrafu 232 ta' din il-Parti fi tmiem il-perjodu ta' probazzjoni ta' sena speċifikat fil-paragrafu 231(b) ta' din il-Parti.

361. L-iskoperturi li għalihom ingħataw miżuri ta' tolleranza sa minn tmiem l-aħhar sena finanzjarja għandhom jiġu rrapportati f'kolonni separati.

35. SELF U AVVANZI: ID-DURATA MEDJA U L-PERJODI TA' RKUPRU (47)

362. L-informazzjoni pprovduta fil-formola 47 għandha tirreferi għal self u avvanzi, bl-esklużjoni ta' self u avvanzi kklassifikati bħala bilanċi tal-flus f'banek ċentrali u depożiti ta' domanda oħra, miżmumin għan-negozjar, assi finanzjarji tan-negozjar jew miżmumin għall-bejgħ.

363. Iż-“żmien medju ponderat sa mid-data ta' skadenza preċedenti (fi snin)” għandu jiġi kkalkolat bħala l-medja ponderata tal-ghadd ta' jiem mill-iskadenza tal-iskoperturi kklassifikati bħala improduttivi skont il-paragrafi 213 sa 239 jew 260 ta' din il-Parti fid-data ta' referenza. Skoperturi improduttivi li ma jkunux skadew għandhom jitqiesu li jkunu skaduti b'zero jiem f'dan il-kalkolu. L-iskoperturi għandhom jiġu ponderati bl-ammont riportat gross imkejjel fid-data ta' referenza. Il-medja ponderata ta' żmien sa mid-data ta' skadenza għandha tiġi espressa fi snin (b'decimali).

364. Għandha tiġi rrapportata l-informazzjoni li ġeja dwar ir-riżultati tal-proċeduri ta' litigazzjoni dwar is-self u l-avvanzi improduttivi konkluzi matul il-perjodu:

- (a) Irkupri akkumulati netti: Din l-entrata għandha tinkludi l-irkupri li jirriżultaw minn proċeduri fil-qorti. L-irkupri li jirriżultaw minn ftehimiet volontarji ma għandhomx jiġu inklużi.
- (b) Tnaqqis fl-ammont riportat gross: Din l-entrata għandha tinkludi l-ammont riportat gross ta' self u avvanzi improduttivi li għalihom gie rtirat ir-rikonoxximent bi twegiba għall-konkluzjoni ta' proċedura ta' litigazzjoni. Dan jinkludi t-thassir relatat.
- (c) Durata medja tal-proċeduri ta' litigazzjoni konkluzi fil-perjodu: għandha tiġi kkalkolata bħala l-medja taż-żmien li jkun għadda bejn id-data tal-klassifikazzjoni tal-istrument bħala "fi status ta' litigazzjoni" skont il-paragrafu 322 ta' din il-Parti u d-data tal-finalizzazzjoni tal-proċedimenti ġudizzjarji; din għandha tiġi espressa fi snin (b'decimali).

PARTI 3**L-IMMAPPJAR TAL-KLASSIJET TAL-ISKOPERTURI U S-SETTURI TAL-KONTROPARTIJIET**

1. It-Tabelli 2 u 3 jimmappjaw il-klassijiet tal-iskoperturi li għandhom jintużaw sabiex jiġu kkalkolati r-rekwiżiti kapitali skont is-CRR għas-setturi tal-kontroparti użati fit-tabelli FINREP.

Tabella 2

Approċċ Standardizzat

Klassijiet tal-iskoperturi skont l-SA (l-Artikolu 112 tas-CRR)	Setturi tal-kontroparti tal-FINREP	Kummenti
(a) Gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali	(1) Banek ċentrali (2) Gvernijiet ġenerali	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(b) Gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali	(2) Gvernijiet ġenerali	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(c) Entitajiet tas-settur pubbliku	(2) AGvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji.	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(d) Banek multilaterali tal-iżvilupp	(3) Istituzzjonijiet ta' kreditu	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(e) Organizzazzjonijiet internazzjonali	(2) Gvernijiet ġenerali	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(f) Istituzzjonijiet (jiġifieri istituzzjonijiet ta' kreditu u ditti tal-investment)	(3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(g) Korporattivi	(2) Gvernijiet ġenerali (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji. (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(h) Fil-livell tal-konsumaturi	(4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata

Klassijiet tal-iskoperturi skont l-SA (l-Artikolu 112 tas-CRR)	Setturi tal-kontroparti tal-FINREP	Kummenti
(i) Garantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli	(2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata.
(j) Finadempjenza	(1) Banek ċentrali (2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata.
(ja) Entrati assoċjati ma' riskju partikolarment għoli	(1) Banek ċentrali (2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata.
(k) Bonds koperti	(3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(l) Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni	(2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont ir-riskju sottostanti tat-titolizzazzjoni. Fil-FINREP, meta l-pożizzjonijiet titolizzati jibqgħu rikonoxxuti fil-karta bilanċjali, is-setturi tal-kontroparti għandhom ikunu s-setturi tal-kontropartijiet immedjati ta' dawn il-pożizzjonijiet.
(m) Istituzzjonijiet u korporattivi b'valutazzjoni tal-kreditu ta' terminu qasir	(3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata.
(n) Intrapriżi ta' investiment kollettiv	Strumenti ta' ekwità	Investimenti f'CIU għandhom jiġu klassifikati bħala strumenti ta' ekwità fil-FINREP, irrispettivament minn jekk is-CRR jippermettix trasparenza.
(o) Ekwità	Strumenti ta' ekwità	Fil-FINREP, l-ekwità għandhom jiġu sseparati bħala strumenti taħt kategoriji differenti ta' assi finanzjarji
(p) Entrati oħrajn	Diversi entrati tal-karta bilanċjali	Fil-FINREP, jistgħu jiġu inklużi entrati oħrajn taħt kategoriji differenti ta' assi.

Tabella 3

L-Approċċ Ibbażat fuq il-Klassifikazzjoni Interna

Klassijiet ta' skopertura tal-IRBA (L-Artikolu 147 tas-CRR)	Setturi tal-kontroparti tal-FINREP	Kummenti
(a) Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali	(1) Banek ċentrali (2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(b) Istituzzjonijiet (jiġifieri istituzzjoni ta' kreditu u ditti tal-investiment kif ukoll ċerti gvernijiet ġenerali u banek multilaterali)	(2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(c) Korporattivi	(2) Gvernijiet ġenerali (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(d) Fil-livell tal-konsumaturi	(4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont in-natura tal-kontroparti immedjata
(e) Ekwità	Strumenti ta' ekwità	Fil-FINREP, l-ekwitàjiet għandhom jiġu sseparati bhala strumenti taht kategoriji differenti ta' assi finanzjarji
(f) Pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni	(2) Gvernijiet ġenerali (3) Istituzzjonijiet ta' kreditu (4) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (5) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji (6) Unitajiet domestiċi	Dawn l-iskoperturi għandhom jiġu assenjati lis-setturi tal-kontroparti tal-FINREP skont ir-riskju sottostanti tal-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni. Fil-FINREP, meta l-pożizzjonijiet titolizzati jibqgħu rikonoxxuti fil-karta bilanċjali, is-setturi tal-kontroparti għandhom ikunu s-setturi tal-kontropartijiet immedjati ta' dawn il-pożizzjonijiet
(g) Obbligi oħrajn mhux ta' kreditu	Diversi entrati tal-karta bilanċjali	Fil-FINREP, jistgħu jiġu inklużi entrati oħrajn taht kategoriji differenti ta' assi.

ANNEX VI

RAPPORTAR DWAR TELF LI ĠEJ MINN SELF KOLLATERALIZZAT BI PROPRIETÀ IMMOBBLI

FORMOLI TAT-TELFI TAL-IP			
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		TELF IP	SK
15	C 15.00	Skopertura u telf minn self kollateralizzat bi proprietà immobbli	TELF CR IP

C 15.00 — SKOPERTURI U TELFI MINN SELF KOLLATERALIZZAT BI PROPRIETÀ IMMOBBLI (TELF CR IP)

Pajjiż:

		Telf				Skoperturi
		Somma tat-telf li ġej minn self sal-perċentwali ta' referenza		Somma tat-telf kumplessiv		Somma tal-iskoperturi
			li minnhom: proprietà immobbli valwata bil-valur tas-self ipotekarju		li minnhom: proprietà immobbli valwata bil-valur tas-self ipotekarju	
	kolonna	0010	0020	0030	0040	050
Ringiela	kollateralizzat bi:					
0010	Proprietà residenzjali					
0020	Proprietà immobbli kummerċjali					

ANNEX VII

**STRUZZJONIJET GHAR-RAPPURTAR DWAR IT-TELF LI JĠĠI MINN SELF KOLLATERALIZZAT BI PROP-
RJETÀ IMMOBBLI**

1. Dan l-Anness fih struzzjonijiet fir-rigward tal-formoli inklużi fl-Anness II ta' dan ir-Regolament.
2. L-istruzzjonijiet ġenerali kollha inklużi fil-Parti I tal-Anness II ta' dan ir-Regolament għandhom japplikaw ukoll.

1. Ambitu tar-rappurtar

3. Istituzzjonijiet li jużaw proprjetà immobbli skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II tas-CRR għandhom jirrapportaw id-*data* speċifikata fl-Artikolu 430a(1) tas-CRR.
4. Il-formola tkopri s-swieq nazzjonali kollha li istituzzjoni/grupp ta' istituzzjonijiet ikun espost għalihom (ara l-Artikolu 430a(1) tas-CRR). Skont it-tielet sentenza tal-Artikolu 430a(2), id-*data* għandha tiġi rrapportata għal kull suq tal-proprjetà fl-Unjoni separatament.

2. Definizzjonijiet

5. "Telf" għandha tfisser it-telf definit fil-punt (2) tal-Artikolu 5 tas-CRR, inkluż telf li jkun ġej minn proprjetà mikrija. Il-flussi tal-irkupru li ġejjin minn sorsi ohra (pereżempju garanziji tal-bank, assigurazzjoni fuq il-hajja, eċċ.) ma għandhomx jiġu rikonoxxuti bħala li jnaqqsu t-telf meta jiġi kkalkulat it-telf li jkun ġej mill-proprjetà immobbli. It-telf ta' pożizzjoni waħda ma għandux jiġi nnettjat mal-profitt tal-irkupru b'suċċess ta' pożizzjoni ohra.
6. Għal skoperturi garantiti minn proprjetà residenzjali u kummerċjali, il-kalkolu tat-telf ekonomiku għandu jibda mill-valur tal-iskopertura pendenti fid-data tar-rappurtar u għandu jinkludi mill-anqas: (i) ir-rikavat mir-realizzazzjoni tal-kollateral; (ii) il-kostijiet diretti (inklużi hlasijiet tar-rati tal-imghax u kostijiet tal-irkupru marbuta mal-likwidazzjoni tal-kollateral); u (iii) il-kostijiet indiretti (inklużi kostijiet operatorji tal-unità tal-irkupru). Il-komponenti kollha għandhom jiġu skontanti sad-data ta' referenza tar-rappurtar.
7. Il-valur tal-iskopertura għandu jiġi determinat f'konformità mar-regoli stipulati fil-Parti Tlieta, it-Titolu II tas-CRR (ara l-Kapitolu 2 għall-istituzzjonijiet li jużaw l-approċċ standardizzat, u l-Kapitolu 3 għall-istituzzjonijiet li jużaw l-approċċ IRB).
8. Il-valur tal-proprjetà għandu jiġi ddeterminat f'konformità mar-regoli stipulati fit-Titolu II tal-Parti Tlieta tas-CRR.
9. Effett F/X: L-ammonti għandhom jiġu kkonvertiti fil-munita tar-rappurtar bl-użu tar-rata tal-kambju fid-data tar-rappurtar. Minbarra dan, l-istimi tat-telf ekonomiku għandhom iqisu l-effett F/X jekk l-iskopertura jew il-kollateral ikunu ddenominati f'munita differenti.

3. Diżaggregazzjoni ġeografika

10. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-formoli segwenti:

(a) formola totali waħda;

(b) formola waħda għal kull suq nazzjonali fl-Unjoni li għalih hija esposta l-istituzzjoni, u;

(c) formola waħda li taggrega d-*data* għas-swieq nazzjonali kollha barra l-Unjoni li l-istituzzjoni hija skoperta għalihom.

4. Rappurtar tal-iskopertura u tat-telf

11. Skoperturi: L-iskoperturi kollha li huma soġġetti ghar-rekwiżiti tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tas-CRR u fejn il-kollateral huwa użat biex jitnaqqas l-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju għandhom jiġu rrapportati fil-formola C 15.00. Dan ifisser ukoll li l-iskoperturi u t-telf konċernati ma jridux jiġu rrapportati jekk l-effett tal-mitigazzjoni tar-riskju tal-proprjetà immobbli jintuża biss għall-finijiet interni (jiġifieri taht il-Pilastru 2) jew għal skoperturi kbar (ara l-Parti Erbgha tas-CRR).
12. Telf: L-istituzzjoni li jkollha l-iskopertura sa tmiem il-perjodu tar-rappurtar għandha tirrapporta t-telf. It-telf għandu jiġi rrapportat hekk kif provvedimenti jkunu jridu jiġu rreġistrati skont ir-regoli tal-kontabilità. It-telf stmat għandu jiġi rrapportat ukoll. Telf minn skoperturi kollateralizzati minn proprjetà immobbli għandu jiġi kkalkulat fuq bażi ta' self b'self u aggregat għal skopijiet ta' rapportar.
13. Data ta' referenza: Għandu jintuża l-valur tal-iskopertura fl-inadempjenza.
- (a) It-telf għandu jiġi rrapportat għall-inadempjenzi kollha fuq self garantit minn proprjetà immobbli li jsehhu matul il-perjodu ta' rapportar u irrispettivament minn jekk l-irkupru jkunx tlesta. It-telf li għandu jiġi rrapportat mill-31 ta' Diċembru għandu jirreferi għas-sena kalendarja kollha. Peress li jista' jkun hemm dewmien twil bejn l-inadempjenza u r-rikonossiment tat-telf (li jinkludi proċessi mhux lesti ta' rkupru), l-istimi tat-telf għandhom jiġu rrapportati f'każijiet fejn l-irkupru ma jkunx tlesta fil-perjodu ta' rapportar.
- (b) Għall-inadempjenzi kollha osservati fil-perjodu tar-rappurtar, hemm tliet xenarji: (i) self inadempjenti jista' jiġi ristrutturati sabiex ma jibqax jitlest bħala inadempjenti (l-ebda telf osservat); (ii) ir-realizzazzjoni tal-kollateral kollu tlesta (irkupru komplut, telf attwali magħruf); jew (iii) irkupru mhux komplut (jintużaw stimi tat-telf). Ir-rappurtar tat-telf għandu jinkludi biss telf li jirriżulta mix-xenarju (ii) realizzazzjoni tal-kollateral (telf osservat) u mix-xenarju (iii) irkupru mhux lest (stimati tat-telf).
- (c) Peress li għandu jiġi rrapportat biss it-telf għall-iskoperturi li saru inadempjenti matul il-perjodu ta' rapportar, bidliet fit-telf tal-iskoperturi li jkunu saru inadempjenti matul perjodi ta' rapportar preċedenti ma jiġux riflessi fid-data rrapportata, jiġifieri r-rikavat mir-realizzazzjoni tal-kollateral f'perjodu ta' rapportar aktar tard jew kostijiet realizzati aktar baxxi minn dawk stmati preċedement ma għandhomx jiġu rrapportati.
14. Rwol tal-valwazzjoni tal-proprjetà: L-aħhar valwazzjoni tal-proprjetà qabel id-data tal-inadempjenza tal-iskopertura hija meħtieġa bħala referenza għar-rappurtar tal-parti tal-iskopertura garantita b'ipoteki fuq proprjetà immobbli. Wara l-inadempjenza, il-proprjetà tista' tiġi rivalwata. Dan il-valur il-ġdid ma għandux madankollu jkun relevanti għall-identifikazzjoni tal-parti tal-iskopertura li kienet oriġinarjament garantita b'mod shih (u kompletament) mill-ipoteki fuq proprjetà immobbli. Madankollu, il-valur il-ġdid tal-proprjetà għandu jitlest fir-rappurtar tat-telf ekonomiku (tnaqqis fil-valur tal-proprjetà huwa parti mill-kostijiet ekonomiċi). Fi kliem ieħor, għandha tintuża l-aħhar valwazzjoni tal-proprjetà qabel id-data tal-inadempjenza biex jiġi ddeterminat liema parti tat-telf għandha tiġi rrapportata fil-kolonna 0010 (identifikazzjoni tal-valuri tal-iskopertura li hija garantita bis-shih u kompletament) u l-valur tal-proprjetà rivalutat għall-ammont li jrid jiġi rrapportat (stima ta' rkupru possibbli mill-kollateral) fil-kolonna 0010 u 0030.
15. Trattament ta' bejgħ ta' self matul il-perjodu ta' rapportar: L-istituzzjoni li jkollha l-iskopertura sa tmiem il-perjodu ta' rapportar għandha tirrapporta t-telf, iżda biss jekk tkun giet identifikata inadempjenza għal dik l-iskopertura.

5. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	
0010	Somma tat-telf li jkun ġej minn self sal-perċentwali ta' referenza Il-punti (a) u (d) tal-Artikolu 430a(1) tas-CRR rispettivament, Il-valur tas-suq u l-valur tas-self ipotekarju skont il-punti (74) u (76) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR Din il-kolonna tiġbor it-telf kollu li jkun ġej minn self kollateralizzat bi proprjetà residenzjali jew bi proprjetà immobbli kummerċjali sal-parti tal-iskopertura trattata bħala totalment u kompletament garantita skont l-Artikolu 124(1) tas-CRR.

Kolonna	
0020	Li minnu: proprjetà immobbli valwata bil-valur tas-self ipotekarju Rappurtar ta' dak it-telf, fejn il-valur tal-kollateral ikun ġie kkalkulat bhala l-valur tas-self ipotekarju.
0030	Somma tat-telf kumplessiv Il-punti (b) u (e) tal-Artikolu 430a(1) tas-CRR rispettivament; il-valur tas-suq u l-valur tas-self ipotekarju skont il-punti (74) u (76) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR Din il-kolonna tiġbor it-telf kollu li jkun ġej minn self kollateralizzat bi proprjetà residenzjali jew bi proprjetà immobbli kummerċjali sal-parti tal-iskopertura ttrattata bhala totalment garantita skont l-Artikolu 124(1) tas-CRR.
0040	Li minnu: proprjetà immobbli valwata bil-valur tas-self ipotekarju L-istituzzjonijiet għandhom jirrappurtaw telf, meta l-valur tal-kollateral ikun ġie kkalkulat bhala l-valur tas-self ipotekarju.
0050	Total tal-iskoperturi Il-punti (c) u (f) tal-Artikolu 430a(1) tas-CRR Il-valur li jrid jiġi rrapurtat huwa biss dik il-parti tal-valur skoperta li hija trattata bhala garantita bis-shih bil-proprjetà immobbli, jiġifieri dik il-parti li hija trattata bhala mhux garantita mhijiex rilevanti għar-rappurtar tat-telf. Fil-każ ta' inadempjenza, il-valur tal-iskopertura rapportat għandu jkun il-valur tal-iskopertura eżatt qabel l-inadempjenza.
Ringieli	
0010	Proprjetà residenzjali Proprjetà residenzjali kif definit fil-punt (75) tal-Artikolu 4(1) tas-CRR
0020	Proprjetà immobbli kummerċjali

ANNEX VIII

FORMULI GHAR-RAPPURTAR TA' SKOPERTURI KBAR U RISKJI TA' KONĊENTRAZZJONI

FORMULI GHALL-ISKOPERTURI KBAR			
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formula/grupp ta' formuli	Isem imqassar
		SKOPERTURI KBAR	SK
26	C 26.00	Limitu tal-iskoperturi kbar	LIMITI SK
27	C 27.00	Identifikazzjoni tal-kontroparti	SK 1
28	C 28.00	Skoperturi fil-portafoll mhux ta' negozjar u fil-portafoll ta' negozjar	SK 2
29	C 29.00	Dettall tal-iskoperturi għall-klijenti individwali fi gruppi ta' klijenti konnessi	SK 3

C 26.00 — Limiti tal-Iskoperturi Kbar (Limiti SK)

		Limitu applikabbli
		010
010	Nonistituzzjonijiet	
020	Istituzzjonijiet	
030	Istituzzjonijiet f%	
040	Istituzzjonijiet globalment u sistemikament importanti (G-SIIs)	

C 27.00 — Identifikazzjoni tal-kontroparti (SK 1)

IDENTIFIKAZZJONI TAL-KONTROPARTI							
Kodiċi	Tip ta' Kodiċi	Isem	Kodiċi nazzjonali	Residenza tal-kontroparti	Settur tal-kontroparti	Kodiċi NACE	Tip ta' kontroparti
011	015	021	035	040	050	060	070

ANNEX IX

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR TAL-ISKOPERTURI KBAR U TAR-RISKJU TAL-KONĊENTRAZZJONI

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	1393
1. Struttura u konvenzjonijiet	1393
2. Taqsiriet	1394
PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI	1394
1. Kamp ta' applikazzjoni u livell ta' rapportar tal-LE	1394
2. Struttura tal-formola LE	1395
3. Definizzjonijiet u struzzjonijiet ġenerali għall-iskopijiet tar-rapportar tal-LE	1395
4. C 26.00 — Formola tal-limitu tal-LE	1396
4.1. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi	1396
5. C 27.00 — Identifikazzjoni tal-kontroparti (LE1)	1397
5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1397
6. C 28.00 - Skoperturi fil-portafoll tan-negozjar u mhux tan-negozjar (LE2)	1398
6.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1398
7. C 29.00 - Dettalji tal-iskoperturi għal klijenti individwali fi gruppi ta' klijenti konnessi (LE3)	1404
7.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1404

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. **Struttura u konvenzjonijiet**

1. Il-qafas ta' rapportar dwar skoperturi kbar ("large exposures - LE") għandu jikkonsisti f'erba' formoli li jinkludu l-informazzjoni li ġejja:
 - (a) limiti tal-iskoperturi kbar;
 - (b) identifikazzjoni tal-kontroparti (formola LE1);
 - (c) skoperturi fil-portafoll mhux tan-negozju u dak tan-negozju (formola LE2);
 - (d) dettall tal-iskoperturi għal klijenti individwali fi hdan gruppi ta' klijenti konnessi (formola LE3);
2. L-istruzzjonijiet jinkludu referenzi legali kif ukoll informazzjoni dettaljata dwar id-data li għandha tiġi rapportata f'kull formola.

3. L-istruzzjonijiet u r-regoli dwar il-validazzjoni isegwu l-konvenzjoni tat-tikkettar stabbilita fil-paragrafi li ġejjin, meta jirreferu għal kolonni, ringieli u ċelloli tal-formoli.
4. Il-konvenzjoni li ġejja ġeneralment tintuża fl-istruzzjonijiet u fir-regoli ta' validazzjoni: {Formola;Ringiela;Kolonna}. Sinjal ta' asterisk jintuża biex jespriji li l-validazzjoni hija magħmula għar-ringieli kollha rrapportati.
5. Fil-każ ta' validazzjonijiet f'formola, li fiha jintużaw biss punti ta' *data* ta' dik il-formola, in-notamenti ma jirreferux għal formola: {Ringiela;Kolonna}.
6. ABS(Valur): il-valur assolut mingħajr sinjal. Kwalunkwe ammont li jżid l-iskoperturi għandu jiġi rrapportat bħala cifra pożittiva. Għall-kuntrarju, kwalunkwe ammont li jnaqqas l-iskoperturi għandu jiġi rrapportat bħala cifra negattiva. Fejn hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ma għandha tiġi rrapportata l-ebda cifra pożittiva għal dik l-entrata.

2. Taqsiriet

7. Għall-finijiet ta' dan l-Anness, ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 huwa msejjah is-"CRR".

PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI

1. Kamp ta' applikazzjoni u livell ta' rapportar tal-LE

1. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar skoperturi kbar għal klijenti jew għal gruppi ta' klijenti konnessi skont l-Artikolu 394(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ("CRR") fuq bażi individwali, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw il-formoli LE1, LE2 u LE3.
2. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar skoperturi kbar għal klijenti jew għal gruppi ta' klijenti konnessi skont l-Artikolu 394(1) tas-CRR fuq bażi konsolidata, l-istituzzjonijiet prinċipali fi Stat Membru għandhom jużaw il-formoli LE1, LE2 u LE3.
3. Kull skopertura kbira definita skont l-Artikolu 392 tas-CRR għandha tiġi rrapportata, inkluż l-iskoperturi kbar li ma għandhomx jitqiesu għall-konformità mal-limitu ta' skopertura kbira stabbilit fl-Artikolu 395 tas-CRR.
4. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar l-akbar 20 skopertura għal klijenti jew gruppi ta' klijenti konnessi skont it-tieni subparagrafu tal-Artikolu 394(1) tas-CRR fuq bażi konsolidata, l-istituzzjonijiet omm fi Stat Membru li huma soġġetti għall-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 3, tas-CRR għandhom jużaw il-formoli LE1, LE2 u LE3. Il-valur tal-iskopertura li jirriżulta meta jitnaqqas l-ammont fil-kolonna 320 ("Ammonti eżentati") tal-formola LE2 mill-ammont fil-kolonna 210 ("Total") ta' dik l-istess formola huwa l-ammont li għandu jintuża għad-determinazzjoni ta' dawn l-akbar 20 skopertura.
5. Sabiex jirrapportaw informazzjoni dwar l-akbar għaxar skoperturi għall-istituzzjonijiet, fuq bażi konsolidata, kif ukoll dwar l-akbar għaxar skoperturi għal entitajiet bankarji paralleli li jwettqu attivitajiet bankarji barra mill-qafas regolat fuq bażi konsolidata, skont l-Artikolu 394(2), punti (a) sa (d), tas-CRR, l-istituzzjonijiet omm fi Stat Membru għandhom jużaw il-formoli LE1, LE2 u LE3. Il-valur tal-iskopertura kkalkolat fil-kolonna 210 ("Total") tal-formola LE2 huwa l-ammont li għandu jintuża għad-determinazzjoni ta' dawn l-akbar 20 skopertura.
6. Sabiex tiġi rrapportata informazzjoni dwar skoperturi b'valur akbar minn jew ugwali għal EUR 300 miljun iżda inqas minn 10 % tal-kapital tal-Grad 1 tal-istituzzjoni fuq bażi konsolidata skont l-aħħar sentenza tal-Artikolu 394(1) tas-CRR, l-istituzzjonijiet omm fi Stat Membru għandhom jużaw il-formoli LE1, LE2 u LE3. Il-valur tal-iskopertura kkalkolat fil-kolonna 210 ("Total") tal-formola LE2 huwa l-ammont li għandu jintuża għad-determinazzjoni ta' dawn l-iskoperturi.
7. Id-*data* dwar l-iskoperturi kbar u l-akbar skoperturi rilevanti kif ukoll id-*data* dwar l-iskoperturi ta' valur akbar minn jew ugwali għal EUR 300 miljun iżda inqas minn 10 % tal-kapital tal-Grad 1 tal-istituzzjoni għal gruppi ta' klijenti konnessi u klijenti individwali li ma jappartjenux għal grupp ta' klijenti konnessi għandha tiġi rrapportata fil-formola LE2 (li fiha grupp ta' klijenti konnessi jiġi rrapportat bħala skopertura waħda).
8. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-formoli LE3 *data* dwar l-iskoperturi għal klijenti individwali li jappartjenu għall-gruppi ta' klijenti konnessi, li jkunu rrapportati fil-formola LE2. Ir-rapportar ta' skopertura għal klijent individwali fil-formola LE2 ma għandux jiġi dduplikat fil-formola LE3.

2. Struttura tal-formola LE

9. Il-kolonna tal-formola LE1 għandhom jippreżentaw l-informazzjoni relatata mal-identifikazzjoni ta' klijenti individwali jew ta' gruppi ta' klijenti konnessi li istituzzjoni jkollha skopertura għalihom.
10. Il-kolonna tal-formoli LE2 u LE3 għandhom jippreżentaw dawn il-blokk ta' informazzjoni:
 - (a) il-valur tal-iskopertura qabel l-applikazzjoni ta' eżenzjonijiet u qabel ma jitqies l-effett tal-mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu, inkluż skoperturi addizzjonali diretti, indiretti u l-iskoperturi addizzjonali li jirriżultaw mit-tranzazzjonijiet fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti;
 - (b) l-effett tal-eżenzjonijiet u tat-tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu;
 - (c) il-valur tal-iskopertura wara l-applikazzjoni tal-eżenzjonijiet u wara li jitqies l-effett tal-mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu kkalkulat għall-finijiet tal-Artikolu 395(1) tas-CRR.

3. Definizzjonijiet u struzzjonijiet ġenerali għall-iskopijiet tar-rapportar tal-LE

11. "Grupp ta' klijenti konnessi" hija definita fl-Artikolu 4(1), punt (39) tas-CRR.
12. "Istituzzjonijiet" hija definita fl-Artikolu 4(1), punt (3) tas-CRR.
13. Skoperturi għal "assoċjazzjonijiet taħt id-dritt civili" għandhom jiġu rrapportati. Barra minn hekk, l-istituzzjonijiet għandhom iżidu l-ammonti ta' kreditu tal-assoċjazzjoni taħt id-dritt civili mad-dejn ta' kull sieheb. Skoperturi lejn l-assoċjazzjonijiet tad-dritt civili li jkollhom kwoti għandhom jiġu diviżi jew allokati lis-shab skont il-kwoti rispettivi tagħhom. Ċerti kostruzzjonijiet (eż. kontijiet kongunti, komunitajiet tal-werrieta, tehid ta' self f'isem haddiehor) li jaħdmu bħala assoċjazzjonijiet tad-dritt civili jridu jiġu rrapportati bħallhom.
14. Assi u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jintużaw mingħajr ponderazzjonijiet tar-riskju jew gradi ta' riskju f'konformità mal-Artikolu 389 tas-CRR. Speċifikament, fatturi tal-konverżjoni ta' kreditu ma għandhomx ikunu applikati għal entrati li huma barra l-karta bilanċjali.
15. "Skoperturi" huma definiti fl-Artikolu 389 tas-CRR.
 - (a) "skoperturi" huma kwalunkwe assi jew entrata barra l-karta bilanċjali fil-portafoll tan-negozjar u mhux tan-negozjar inklużi entrati stabbiliti fl-Artikolu 400 tas-CRR, iżda esklużi entrati li jaqgħu taħt l-Artikolu 390(6), il-punti (a) sa (d) tas-CRR.
 - (b) "skoperturi indiretti" huma daww l-iskoperturi allokati lill-garanti jew lill-emittent tal-kollateral minflok lill-mutwatarju immedjat skont l-Artikolu 403 tas-CRR. *Id-definizzjonijiet hawnhekk ma jistgħu jvarjaw mill-ebda aspett possibbli mid-definizzjonijiet previsti fl-att bażiku.*
16. L-iskoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi għandhom jiġu kkalkolati skont l-Artikolu 390(1) tas-CRR.
17. Il-"fthemiet ta' netting" għandhom ikunu jistgħu jittiehdu f'kunsiderazzjoni għall-effetti tal-valur tal-iskoperturi l-kbar kif stabbilit fl-Artikolu 390(3), (4) u (5) tas-CRR. Il-valur tal-iskopertura tal-kuntratti tad-derivattivi elenkati fl-Anness II tas-CRR u tal-kuntratti tad-derivattivi ta' kreditu li jsiru direttament ma' klijent għandu jiġi ddeterminat skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 6 tas-CRR bl-effetti tal-kuntratti ta' novazzjoni u fthemiet oħra ta' netting li jiġu kkunsidrati għall-finijiet ta' daww il-metodi skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 6, it-Taqsima 3 sat-Taqsima 5 tas-CRR. Il-valur tal-iskopertura ta' tranzazzjonijiet ta' riakkwist, tranzazzjonijiet ta' għoti jew tehid b'self ta' titoli jew komoditajiet, tranzazzjonijiet ta' saldu twil u tranzazzjonijiet mutwanti b'margini jista' jiġi ddeterminat jew skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 4 jew il-Kapitolu 6 tas-CRR. B'konformità mal-Artikolu 296 tas-CRR, il-valur tal-iskopertura ta' obbligu legali wiehed li jirriżulta mill-fthem kuntrattwali ta' netting bejn prodotti differenti ma' kontroparti tal-istituzzjoni tar-rapportar jiġi rrapportat bħala "impenji oħrajn" fil-formoli LE.
18. Il-"valur ta' skopertura" għandu jiġi kkalkolat skont l-Artikolu 390 tas-CRR.
19. L-effett tal-applikazzjoni shiha jew parzjali tal-eżenzjonijiet u l-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu eligibbli (CRM) għall-finijiet tal-kalkolu tal-iskoperturi għall-finijiet tal-Artikolu 395(1) tas-CRR huwa speċifikat fl-Artikoli 399 sa 403 tas-CRR.

20. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw skoperturi li jirriżultaw minn ftehimiet ta' retroriakkwist f'konformità mal-Artikolu 402(3) tas-CRR. Sakemm jiġu ssodisfati l-kriterji fl-Artikolu 402(3) tas-CRR, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-iskoperturi kbar għal kull parti terza għall-ammont tal-pretensjoni li l-kontroparti tat-tranzazzjoni jkollha fuq din il-parti terza u mhux għall-ammont tal-iskopertura għall-kontroparti.

4. C 26.00 — Formola tal-limitu tal-LE

4.1. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	Mhux istituzzjonijiet L-Artikolu 395(1), l-Artikolu 458(2), il-punt (d)(ii), l-Artikolu 458(10) u l-Artikolu 459, il-punt (b) tas-CRR L-ammont tal-limitu applikabbli għal kontropartijiet minbarra l-istituzzjonijiet għandu jiġi rrapportat. Dan l-ammont huwa 25 % tal-kapital tal-Grad 1, li huwa rrapportat fir-ringiela 015 tal-formola C 01.00 tal-Anness I, sakemm ma japplikax perċentwal aktar restrittiv minhabba l-applikazzjoni ta' miżuri nazzjonali skont l-Artikolu 458 tas-CRR jew l-atti delegati adottati skont l-Artikolu 462 fir-rigward tar-rekwiżiti msemmijin fl-Artikolu 459, il-punt (b) tas-CRR.
020	Istituzzjonijiet L-Artikolu 395(1), l-Artikolu 458(2), il-punt (d)(ii), l-Artikolu 458(10) u l-Artikolu 459, il-punt (b) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont tal-limitu applikabbli għall-kontropartijiet li huma istituzzjonijiet. F'konformità mal-Artikolu 395(1) tas-CRR, dan l-ammont ikun dan li ġej: — jekk il-25 % tal-kapital tal-Grad 1 ikun akbar minn EUR 150 miljun (jew limitu aktar baxx minn EUR 150 miljun stabbilit mill-awtorità kompetenti skont it-tielet subparagrafu tal-Artikolu 395(1) tas-CRR), għandu jiġi rrapportat 25 % tal-kapital tal-Grad 1; — jekk EUR 150 miljun (jew limitu aktar baxx stabbilit mill-awtorità kompetenti skont it-tielet paragrafu tal-Artikolu 395(1) tas-CRR) ikun akbar minn 25 % tal-kapital tal-Grad 1 tal-istituzzjoni, għandhom jiġi rrapportati EUR 150 miljun (jew il-limitu aktar baxx jekk stabbilit mill-awtorità kompetenti). Jekk l-istituzzjoni tkun iddeterminat limitu aktar baxx f'termini tal-kapital tal-Grad 1 tagħha, mehtieg mit-tieni subparagrafu tal-Artikolu 395(1) tas-CRR, dak il-limitu għandu jiġi rrapportat. Dawn il-limiti jistgħu jkunu aktar stretti f'każ ta' applikazzjoni ta' miżuri nazzjonali skont l-Artikolu 395(6) jew l-Artikolu 458 tas-CRR jew l-atti delegati adottati skont l-Artikolu 462 fir-rigward tar-rekwiżiti msemmija fl-Artikolu 459, punt (b) tas-CRR.
030	Istituzzjonijiet f% L-Artikoli 395(1) u 459, il-punt (a) tas-CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa l-limitu assolut (irrapportat fir-ringiela 020) espress bħala perċentwal tal-kapital tal-Grad 1.
040	Istituzzjonijiet Globali Sistemikament Importanti (G-SIIs) L-Artikoli 395(1) tas-CRR Għandu jiġi rrapportat l-ammont tal-limitu applikabbli għall-kontropartijiet li huma istituzzjoni jew grupp identifikati bħala G-SII jew bħala G-SII mhux tal-UE. F'konformità mal-Artikolu 395(1) tas-CRR, dan il-limitu għandu jkun dan li ġej: — G-SII ma għandhiex iġġarrab skopertura għal istituzzjoni jew grupp iehor identifikat bħala G-SII jew G-SII mhux tal-UE, li l-valur tagħha, wara li jitqies l-effett tal-mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu, jaqbeż il-15 % tal-kapital tal-Grad 1 tagħha.

5. C 27.00 — Identifikazzjoni tal-kontroparti (LEI)

5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010-070	Identifikazzjoni tal-Kontroparti: L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-identifikazzjoni ta' kwalunkwe kontroparti li għaliha qed tiġi sottomessa informazzjoni fi kwalunkwe waħda mill-formoli C 28.00 sa C 29.00. L-identifikazzjoni tal-grupp ta' klijenti konnessi ma għandhiex tiġi rrapportata, sakemm is-sistema ta' rapportar nazzjonali ma tipprovdix kodiċi uniku għall-grupp tal-klijenti konnessi. Skont it-tielet subparagrafu tal-Artikolu 394(1) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-identifikazzjoni tal-kontroparti li għaliha għandhom skoperturi ta' valur akbar minn jew uguali għal EUR 300 miljun iżda anqas minn 10 % tal-kapital tal-Grad 1 tagħhom. Skont l-Artikolu 394(1), il-punt (a) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-identifikazzjoni tal-kontroparti li għaliha għandhom skopertura kbira kif definit fl-Artikolu 392 tas-CRR. Skont l-Artikolu 394(2), il-punt (a) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-identifikazzjoni tal-kontroparti li għaliha għandhom l-akbar skoperturi (fil-każijiet fejn il-kontroparti tkun istituzzjoni jew entità bankarja parallela).
011	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għall-istituzzjonijiet u għall-impreżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk mhux disponibbli, kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur.
015	Tip ta' kodiċi L-istituzzjonijiet għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 010 bħala "kodiċi LEI" jew "Kodiċi mhux LEI". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.
021	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-grupp kull meta jiġi rrapportat grupp ta' klijenti konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għal kontroparti individwali. Għal grupp ta' klijenti konnessi, l-isem li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-isem tal-kumpanija prinċipali jew, meta l-grupp ta' klijenti konnessi ma jkollux kumpanija prinċipali, ikun l-isem kummerċjali tal-grupp.
035	Kodiċi nazzjonali L-istituzzjonijiet jistgħu jirrapportaw ukoll il-kodiċi nazzjonali meta jirrapportaw il-kodiċi LEI bħala identifikatur fil-kolonna "Kodiċi".
040	Residenza tal-kontroparti Il-kodiċi ISO 3166-1-alfa-2 tal-pajjiż ta' inkorporazzjoni tal-kontroparti għandu jintuża (inklużi kodiċijiet pseudo-ISO għal organizzazzjonijiet internazzjonali, disponibbli fl-aħhar edizzjoni ta' "Vademecum Bilanċ tal-Pagamenti" tal-Eurostat) Għal gruppi ta' klijenti konnessi, l-ebda residenza ma għandha tiġi rrapportata.
050	Settur tal-kontroparti Settur wiehed jiġi allokat lil kull kontroparti fuq il-bażi tal-FINREP, l-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-klassijiet tas-settur ekonomiku u l-qsim ta' korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn f'ditti tal-investment u korporazzjonijiet finanzjarji oħra kif ġej: (i) Banek Ċentrali; (ii) Gvernijiet Ġenerali;

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	(iii) Istituzzjonijiet ta' kreditu; (iv) Ditti tal-investment kif definit fl-Artikolu 4(1)(2) tas-CRR; (v) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (għajr ditti tal-investment); (vi) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji; (vii) Unitajiet domestiċi. Għal gruppi ta' klijenti konnessi, l-ebda settur ma għandu jiġi rrapportat.
060	Kodiċi NACE Għas-settur ekonomiku, għandhom jintużaw il-kodiċijiet tan-NACE (Nomenclature statistique des activités économiques dans l'Union européenne = Klassifikazzjoni Statistika ta' Attivitàjiet Ekonomiċi tal-UE). Din il-kolonna tapplika biss għall-kontropartijiet "Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (eskluzi ditti tal-investment)" u "Korporazzjonijiet mhux finanzjarji". Il-kodiċijiet tan-NACE jintużaw għal "Korporazzjonijiet mhux finanzjarji" b'dettall ta' livell wiehed (eż. "F — Kostruzzjoni") u għal "Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (eskluzi ditti tal-investment)" b'dettall ta' żewġ livelli, li jipprovdi informazzjoni separata dwar l-attivitàjiet tal-assigurazzjoni (eż. "K65 — Assigurazzjoni, riassigurazzjoni u finanzjament tal-pensjoni, hlief sigurtà soċjali obbligatorja"). Is-setturi ekonomiċi "Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn (eskluzi ditti tal-investment)" u "Korporazzjonijiet mhux finanzjarji" għandhom jiġu derivati minn diżaggregazzjoni tal-kontroparti FINREP. Għal gruppi ta' klijenti konnessi, l-ebda kodiċi NACE ma għandu jiġi rrapportat.
070	Tip ta' kontroparti L-Artikolu 394(2) tas-CRR It-tip ta' kontroparti tal-akbar għaxar skoperturi għall-istituzzjonijiet u l-akbar għaxar skoperturi għal entitajiet bankarji paralleli għandhom jiġu speċifikati bl-użu ta' "T" għall-istituzzjonijiet jew "S" għal entitajiet bankarji paralleli, li jwettqu attivitàjiet bankarji barra mill-qafas regolat.

6. C 28.00 - Skoperturi fil-portafoll tan-negozjar u mhux tan-negozjar (LE2)

6.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	Kodiċi Għal grupp ta' klijenti konnessi, jekk ikun disponibbli kodiċi uniku fuq livell nazzjonali, dan il-kodiċi għandu jiġi rrapportat bhala l-kodiċi tal-grupp ta' klijenti konnessi. Fejn ma hemmx kodiċi uniku fil-livell nazzjonali, il-kodiċi li għandu jiġi rrapportat għandu jkun il-kodiċi tal-kumpanija prinċipali f'C 27.00. Fil-każijiet fejn grupp ta' klijenti konnessi ma jkollux kumpanija prinċipali, il-kodiċi li għandu jiġi rrapportat huwa l-kodiċi tal-entità individwali li tkun meqjusa mill-istituzzjoni bhala l-iżjed sinifikanti fil-grupp tal-klijenti konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, il-kodiċi għandu jikkorrispondi għal kontroparti individwali. Dan il-kodiċi jintuża b'mod konsistenti tul iż-żmien. Il-kompożizzjoni tal-kodiċi tiddependi fuq is-sistema ta' rappurtar nazzjonali, sakemm ma jkunx hemm kodifikazzjoni uniformi disponibbli fl-UE.
020	Grupp jew individwu L-istituzzjoni tirrapporta '1' għar-rappurtar ta' skoperturi għal klijenti individwali u '2' għar-rappurtar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
030	Tranzazzjonijiet fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti L-Artikolu 390(7) tas-CRR Skont speċifikazzjonijiet tekniċi ulterjuri mill-awtoritajiet kompetenti nazzjonali, meta l-istituzzjoni jkollha skoperturi għall-kontroparti rrapportata permezz ta' tranzazzjoni fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti, għandha tiġi rrapportata l-ekwivalenti għal "Iva"; inkella għandha tiġi rrapportata l-ekwivalenti għal "Le".
040-180	Skoperturi oriġinali L-Artikoli 24, 389, 390 u 392 tas-CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta f'dan il-blokk ta' kolonni l-iskoperturi oriġinali ta' skoperturi diretti, skoperturi indiretti, u skoperturi addizzjonali li jirriżultaw mit-tranzazzjonijiet fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti. Skont l-Artikolu 389 tas-CRR, assi u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali għandhom jintużaw minghajr ponderazzjonijiet tar-riskju jew gradi ta' riskju. Speċifikament, fatturi tal-konverżjoni ta' kreditu ma għandhomx ikunu applikati għal entrati li huma barra l-karta bilanċjali. Dawn il-kolonni jinkludu l-iskopertura oriġinali, jiġifieri l-valur tal-iskopertura minghajr ma jitqiesu agġustamenti fil-valur u l-provvedimenti, li għandhom jitnaqqsu fil-kolonna 210. Id-definizzjoni u l-kalkolu tal-valur tal-iskopertura huma stabbiliti fl-Artikoli 389 u 390 tas-CRR. Il-valwazzjoni tal-assi u l-entrati barra l-karta bilanċjali għandha ssir skont il-qafas kontabilistiku li għalih hija soġġetta l-istituzzjoni, skont l-Artikolu 24 tas-CRR. Skoperturi mnaqqsqa minn entrati tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni jew entrati ta' Grad 1 Addizzjonali, li mhumx skoperturi msemmija fl-Artikolu 390(6), il-punt (e) tas-CRR, għandhom jiġu inklużi f'dawn il-kolonni. Dawn l-iskoperturi għandhom jitnaqqsu fil-kolonna 200. Skoperturi msemmijin fl-Artikolu 390(6), il-punti (a) sa (d) tas-CRR ma għandhomx jiġu inklużi f'dawn il-kolonni. L-iskoperturi oriġinali għandhom jinkludu kwalunkwe assi u entrata li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ. L-eżenzjonijiet tal-Artikolu 400 tas-CRR għandhom jitnaqqsu għall-finijiet tal-Artikolu 395(1) tas-CRR fil-kolonna 320. Skoperturi mill-portafoll tan-negozjar u mhux tan-negozjar għandhom ikunu inklużi. Il-pożizzjoni netta kkalkolata skont il-punt (b) tal-Artikolu 390(3) tas-CRR għandha tkun irrapportata bhala skopertura diretta u inkluża fil-kolonna (060 jew 070 jew 080), li tikkorrispondi għat-tip ta' strument dominanti. L-istrument dominanti għandu jiġi stabbilit fuq il-bażi tal-valur tal-pożizzjoni netta f'kull tip ta' strument. Għad-dizaggregazzjoni ta' skoperturi fi strumenti finanzjarji, fejn skoperturi differenti li jirriżultaw minn ftehim ta' netting jikkostitwixxu skopertura waħda, din tal-aħhar tiġi allokata lill-istrument finanzjarju korrispondenti mal-assi prinċipali inkluż fil-ftehim ta' netting (barra minn hekk, ara s-sezzjoni introduttorja).
040	Total tal-iskopertura oriġinali L-istituzzjoni għandha tirrapporta s-somma ta' skoperturi diretti u skoperturi indiretti kif ukoll skoperturi addizzjonali li jirriżultaw minn skopertura għal tranzazzjonijiet fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti.
050	Li minnu: inadempjenti Artikolu 178 tas-CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-parti tal-iskopertura oriġinali totali li tikkorrispondi għal skoperturi li saru inadempjenti.
060-110	Skoperturi diretti Skoperturi diretti tfisser l-iskoperturi fuq il-bażi tal-"mutwatarju immedjat".

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
060	Strumenti ta' dejn Ir-Regolament (UE) Nru 1071/2013 ("ECB/2013/33") Anness II, Parti 2, tabella, kategoriji 2 u 3 Strumenti ta' dejn għandhom jinkludu titoli ta' dejn, u self u avvanzi. L-istrumenti inklużi f'din il-kolonna għandhom ikunu daww ikkwalifikati bħala "self b'maturità originali sa u tinkludi sena/aktar minn sena, u sa u tinkludi hames snin/aktar minn hames snin", jew bħala "titoli ta' dejn", skont BCE/2013/33. Tranzazzjonijiet ta' riakkwist, tranzazzjonijiet ta' għoti jew tehid b'self ta' titoli jew komoditajiet (tranzazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli) u tranzazzjonijiet mutwanti b'margini għandhom jiġu inklużi f'din il-kolonna.
70	Strumenti ta' ekwità BCE/2013/33 l-Anness II, il-Parti 2, it-tabella, il-kategoriji 4 u 5 L-istrumenti inklużi f'din il-kolonna għandhom ikunu daww ikkwalifikati bħala "Ekwità" jew bħala "ishma/unitajiet ta' fondi ta' investiment" skont BCE/2013/33.
080	Derivattivi Artikolu 272(2) u l-Anness II tas-CRR L-istrumenti li għandhom jiġu rrapportati f'din il-kolonna għandhom jinkludu derivattivi elenkati fl-Anness II tas-CRR u tranzazzjonijiet ta' saldu twil, kif definit fl-Artikolu 272(2) tas-CRR. Derivattivi ta' kreditu li huma soġġetti għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti għandhom jiddahhlu f'din il-kolonna.
090-110	Entrati mhux fil-karta bilancjali Anness I tas-CRR Il-valur li għandu jiġi rrapportat f'dawn il-kolonni għandu jkun il-valur nominali qabel kwalunkwe tnaqqis tal-aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu u minghajr l-applikazzjoni ta' fatturi ta' konverżjoni.
090	Impenji ta' self Anness I, il-punti 1(c) u (h), 2(b)(ii), 3(b)(i) u 4(a) tas-CRR L-impenji ta' self huma impenji sodi li jiġi pprovdut kreditu skont termini u kundizzjonijiet prespeċifikati, hlief daww li huma derivattivi minhabba li jistgħu jiġu saldati netti fi flus jew bil-forniment jew bil-hruġ ta' strument finanzjarju ieħor.
100	Garanziji finanzjarji Anness I, il-punti 1(a), (b) u (f) tas-CRR Garanziji finanzjarji huma kuntratti li jehtieġu li l-emittent jagħmel pagamenti speċifiċi biex jirrimborza lid-detentur għal telf li jsofri minhabba li debitur speċifiku jonqos milli jagħmel pagament meta dovut skont it-termini originali jew modifikati ta' strument ta' debitu. Derivattivi ta' kreditu li mhumex inklużi fil-kolonna "derivattivi" għandhom jiġu rrapportati f'din il-kolonna.
110	Impenji oħrajn Impenji oħra huma l-entrati fl-Anness I tas-CRR li mhumex inklużi fil-kategoriji preċedenti. Il-valur tal-iskopertura ta' obbligu legali wiehed li jirriżulta mill-ftehim kuntrattwali ta' netting bejn prodotti differenti ma' kontroparti tal-istituzzjoni għandu jiġi rrapportat f'din il-kolonna.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
120-170	Skoperturi indiretti Artikolu 403 tas-CRR Skont l-Artikolu 403 tas-CRR, istituzzjoni ta' kreditu għandha tuża l-approċċ ta' sostituzzjoni meta skopertura għal klijent tkun garantita minn parti terza, jew garantita b'kollateral mahruġ minn parti terza. L-istituzzjoni għandha tirrapporta f'dan il-blokk ta' kolonni l-ammonti tal-iskoperturi diretti li huma riassenjati lill-garanti jew lill-emittent tal-kollateral diment li dan tal-aħhar jiġi assenjat ponderazzjoni tar-riskju daqs jew anqas mill-ponderazzjoni tar-riskju li tkun applikata għall-klijent skont il-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 2 tas-CRR. Fil-każ ta' skoperturi ggarantiti b'kollateral mahruġ minn parti terza, l-Artikolu 403(3) tas-CRR joffri trattament alternattiv. L-iskopertura originarja ta' referenza protetta (skopertura diretta) titnaqqas mill-iskopertura għall-mutwatarju oriġinali fil-kolonni "Tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu eligibbli". L-iskopertura indiretta għandha żżid l-iskopertura għall-garanti jew għall-emittent ta' kollateral permezz tal-effett ta' sostituzzjoni. Dan għandu japplika wkoll għal garanziji mogħtijin fi grupp ta' klijenti konnessi. L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ammont oriġinali ta' skoperturi indiretti fil-kolonna li tikkorrispondi għat-tip ta' skopertura diretta garantita jew sostnuta b'kollateral bħal, meta l-iskopertura diretta garantita tkun strument ta' dejn, l-ammont ta' "Skopertura indiretta" assenjata lill-garanti għandu jkun irrapporatat taht il-kolonna "Strumenti ta' dejn". Skoperturi li jirriżultaw minn noti marbuta ma' kreditu jiġu rrapportati wkoll f'dan il-blokk ta' kolonni, skont l-Artikolu 399 tas-CRR.
120	Strumenti ta' dejn Ara l-kolonna 060.
130	Strumenti ta' ekwiżità Ara l-kolonna 070.
140	Derivattivi Ara l-kolonna 080.
150-170	Entrati mhux fil-karta bilanċjali Il-valur ta' dawn il-kolonni għandu jkun il-valur nominali qabel ma jiġi applikat kwalunkwe tnaqqis tal-aġġustamenti speċifiċi għar-riskju tal-kreditu u qabel ma jiġu applikati l-fatturi ta' konverżjoni.
150	Impenji ta' self Ara l-kolonna 090.
160	Garanziji finanzjarji Ara l-kolonna 100.
170	Impenji oħrajn Ara l-kolonna 110.
180	Tranzazzjonijiet addizzjonali li jirriżultaw meta jkun hemm skopertura għal assi sottostanti L-Artikolu 390(7) tas-CRR Skoperturi addizzjonali li jinholqu minn tranzazzjonijiet fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
190	(-) Aġġustamenti tal-valur u provvedimenti L-Artikoli 34, 24, 110 u 111 tas-CRR L-aġġustament tal-valur u l-provvedimenti inklużi fil-qafas kontabilistiku korrispondenti (id-Direttiva 86/635/KEE jew ir-Regolament (KE) Nru 1606/2002) li jaffettwaw il-valwazzjoni tal-iskoperturi għandhom jiġu ddeterminati skont l-Artikoli 24 u 110 tas-CRR. Il-provvedimenti u l-aġġustament tal-valur kontra skopertura gross mogħtija fil-kolonna 040 għandhom jiġu rrapportati f'din il-kolonna.
200	(-) Skoperturi mnaqqsa mill-entrati tal-Grad 1 ta' ekwità komuni jew ta' Grad 1 Addizzjonali L-Artikolu 390(6), il-punt (e) tas-CRR Skoperturi mnaqqsa mill-entrati tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni jew tal-Grad 1 Addizzjonali, li għandhom jiġu inklużi fil-kolonni differenti tal-Iskopertura oriġinali totali, għandhom jiġu rrapportati.
210-230	Valur tal-iskopertura qabel l-applikazzjoni ta' eżenzjonijiet u s-CRM L-Artikolu 394(1), punt (b) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura qabel ma jittiehed kont tal-effett tal-mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu, meta applikabbli.
210	Total Il-valur tal-iskopertura li jrid jiġi rrapportat f'din il-kolonna għandu jkun l-ammont użat għad-determinazzjoni ta' jekk l-iskopertura hijiex skopertura kbira skont id-definizzjoni fl-Artikolu 392 tas-CRR. Dan għandu jinkludi l-iskopertura oriġinali wara li jitnaqqsu l-aġġustamenti tal-valur u l-provvedimenti u wara li l-ammont tal-iskoperturi jitnaqqas mill-entrati tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni jew tal-Grad 1 Addizzjonali.
220	Li minnu: Portafoll mhux tan-negozjar L-ammont tal-portafoll mhux tan-negozjar mill-iskopertura totali qabel l-eżenzjonijiet u s-CRM
230	% tal-kapital tal-Grad 1 L-Artikoli 392 u 395 tas-CRR L-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa l-perċentwal tal-valur tal-iskopertura qabel l-applikazzjoni tal-eżenzjonijiet u s-CRM relatat mal-kapital tal-Grad 1 tal-istituzzjoni, kif definit fl-Artikolu 25 tas-CRR.
240-310	(-) Tekniki eliġibbli ta' mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu (CRM) L-Artikoli 399 u 401 sa 403 tas-CRR; Tekniki CRM kif definit fl-Artikolu 4(1), punt (57) tas-CRR It-tekniki CRM rikonoxxuti fil-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 3 u 4 tas-CRR għandhom jintużaw f'konformità mal-Artikoli 401 sa 403 tas-CRR. It-tekniki CRM jista' jkollhom tliet effetti differenti fir-reġim tal-LE: effett ta' sostituzzjoni; protezzjoni ta' kreditu ffinanzjat appartat l-effett ta' sostituzzjoni; u trattament tal-proprjetà immobbli.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
240-290	(-) Effett ta' sostituzzjoni ta' tekniki ta' mitigazzjoni tar-riskju tal-kreditu eliġibbli L-Artikolu 403 tas-CRR L-ammont ta' protezzjoni ffinanzjata u mhux iffinanzjata tal-kreditu li għandu jiġi rrapportat f'dawn il-kolonni jikkorrispondi għall-iskoperturi ggarantiti minn parti terza, jew garantiti b'kollateral mahruġ minn parti terza, fejn l-istituzzjoni għandha tittratta l-porzjon tal-iskopertura li huwa garantit u/jew kollateralizzat bil-valur tas-suq tal-kollateral rikonoxxut bħala mġarrab mill-garanti jew l-emittent tal-kollateral.
240	(-) Strumenti ta' dejn Ara l-kolonna 060.
250	(-) Strumenti ta' ekwità Ara l-kolonna 070.
260	(-) Derivattivi Ara l-kolonna 080.
270-290	(-) Entrati li ma jidhrux fuq il-karta bilanċjali Il-valur ta' dawn il-kolonni għandu jkun mingħajr l-applikazzjoni ta' fatturi ta' konverżjoni.
270	(-) Impenji ta' self Ara l-kolonna 090.
280	(-) Garanziji finanzjarji Ara l-kolonna 100.
290	(-) Impenji oħra Ara l-kolonna 110.
300	(-) Protezzjoni ta' kreditu ffinanzjat minbarra l-effett ta' sostituzzjoni Artikolu 401 tas-CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ammonti ta' protezzjoni ta' kreditu ffinanzjata, kif definit fl-Artikolu 4(1), punt (58) tas-CRR, li jitnaqqsu mill-valur tal-iskopertura minhabba l-applikazzjoni tal-Artikolu 401 tas-CRR. Skont l-Artikolu 401(1) tas-CRR, l-aġġustamenti għall-volatilità għandhom jiġu applikati għall-valur tal-iskopertura u għandhom jiġu rrapportati bħala zieda fil-valur tal-iskopertura.
310	(-) Proprietà immobbli Artikolu 402 tas-CRR L-istituzzjoni tirrapporta l-ammonti mnaqqsa mill-valur tal-iskopertura minhabba l-applikazzjoni tal-Artikolu 402 tas-CRR.
320	(-) Ammonti eżentati Artikolu 400 tas-CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-ammonti eżentati mir-reġim tal-LE.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
330-350	Valur tal-iskopertura wara l-applikazzjoni ta' eżenzjonijiet u CRM L-Artikolu 394(1), il-punt (d), tas-CRR L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-valur tal-iskopertura wara li tiegħu f'kunsiderazzjoni l-effett tal-eżenzjonijiet u tal-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu kkalkolat għall-finijiet tal-Artikolu 395(1) tas-CRR.
330	Total Din il-kolonna għandha tinkludi l-ammont li għandu jittiehed f'kunsiderazzjoni sabiex ikun hemm konformità mal-limitu tal-iskoperturi l-kbar stabbilit fl-Artikolu 395 tas-CRR.
340	Li minnu: Portafoll mhux tan-negozjar L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-iskopertura totali wara l-applikazzjoni tal-eżenzjonijiet u wara li jitqies l-effett tas-CRM li jappartjenu għall-portafoll mhux tan-negozjar.
350	% tal-kapital tal-Grad 1 L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-percentwal tal-valur tal-iskopertura wara l-applikazzjoni tal-eżenzjonijiet u s-CRM relatat mal-kapital tal-Grad 1 tal-istituzzjoni, kif definit fl-Artikolu 25 tas-CRR.

7. C 29.00 - Dettalji tal-iskoperturi għal klijenti individwali fi gruppi ta' klijenti konnessi (LE3)

7.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010-360	L-istituzzjoni għandha tirrapporta fil-formola LE3 id-data tal-klijenti individwali li jappartjenu għall-gruppi ta' klijenti konnessi, inklużi fir-ringieli tal-formola LE2.
010	Kodiċi Il-kolonni 010 u 020 huma identifikatur kompost tar-ringieli, u flimkien iridu jkunu uniċi għal kull ringiela fit-tabella. Il-kodiċi tal-kontroparti individwali li jappartjenu għall-gruppi tal-klijenti konnessi għandu jiġi rrapportat. Dan il-kodiċi jintuża b'mod konsistenti tul iż-żmien.
020	Kodiċi tal-grupp Il-kolonni 010 u 020 huma identifikatur kompost tar-ringieli, u flimkien iridu jkunu uniċi għal kull ringiela fit-tabella. Jekk kodiċi uniku għal grupp ta' klijenti konnessi jkun disponibbli fil-livell nazzjonali, dan il-kodiċi għandu jiġi rrapportat. Fejn ma jkunx hemm kodiċi uniku fil-livell nazzjonali, il-kodiċi li għandu jiġi rrapportat għandu jkun il-kodiċi użat għar-rapportar ta' skoperturi għal Grupp ta' Klijenti Konnessi f'C 28.00 (LE2). Meta klijent jkun jappartjenu għal diversi gruppi ta' klijenti konnessi, dan għandu jiġi rrapportat b'halha membru fil-gruppi kollha ta' klijenti konnessi.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
030	Tranżazzjonijiet fejn ikun hemm skopertura għal assi sottostanti Ara l-kolonna 030 tal-formola LE2.
050-360	Meta strumenti finanzjarji fil-formola LE2 jkunu pprovduti għall-grupp kollu ta' klijenti konnessi dawn jiġu allokati lill-kontropartijiet individwali fil-formola LE3 skont il-kriterji tan-negozju tal-istituzzjoni. Il-bqija tal-istruzzjonijiet huma l-istess bħal għall-formola LE2.

RAPPORTAR DWAR L-INGRANAĠĠ

FORMOLI TAR-RAPPORTAR TAL-PROPORZJON TAL-INGRANAĠĠ			
Kodiċi tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formola	Isem imqassar
47	C 47.00	Kalkolu tal-proporzjon tal-ingranaġġ	LRCalc
40	C 40.00	Trattament alternattiv tal-kejl tal-iskopertura	LR1
43	C 43.00	Diżaggregazzjoni alternattiva tal-komponenti tal-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ	LR4
44	C 44.00	Informazzjoni ġenerali	LR5
	C 48.00	Volatilità tal-proporzjon tal-ingranaġġ	LR6
48.01	C 48.01	Volatilità tal-proporzjon tal-ingranaġġ: Valur medju għall-perjodu tar-rapportar	LR6.1
48.02	C 48.02	Volatilità tal-proporzjon tal-ingranaġġ: Volatilità tal-proporzjon tal-ingranaġġ: valuri ta' kuljum għall-perjodu tar-rapportar	LR6.2

C 40.00 — TRATTAMENT ALTERNATTIV TAL-KEJL TAL-ISKOPERTURA (LR1)

Ringiela		Valur kontabilistiku fil-karta tal-bilanċ	Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti l-ebda netting jew CRM ohra	Supplimentazzjoni għall-SFTs	Ammont nominali/valur nominali	Ammont nozzjonali limitat	Ammont nozzjonali limitat (l-istess isem tar-referenza)	Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ
		0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130
0010	Derivattivi							
0020	Derivattivi tal-kreditu (protezzjoni mibjugħa)							
0030	Derivattivi tal-kreditu (protezzjoni mibjugħa), li huma soġġetti għal klawżola tal-gheluq							
0040	Derivattivi tal-kreditu (protezzjoni mibjugħa), li mhumiex soġġetti għal klawżola tal-gheluq							

Ringiela		Valur kontabilistiku fil-karta tal-bilanċ	Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti l-ebda netting jew CRM ohra	Supplimentazzjoni għall-SFTs	Ammont nominali/valur nominali	Ammont nozzjonali limitat	Ammont nozzjonali limitat (l-istess isem tar-referenza)	Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ
		0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130
0050	Derivattivi tal-kreditu (protezzjoni mibjugha)							
0060	Derivattivi finanzjarji							
0071	Tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli							
0090	Assi ohrajn							
0095	Entrati mhux fil-karta bilanċjali							
0210	Kollateral fi flus riċevuti fi tranżazzjonijiet ta' derivattivi							
0220	Riċevibbli għal kollateral fi flus depożitat fi tranżazzjonijiet derivattivi							
0230	Titoli riċevuti f'SFT li huma rikonoxxuti bħala assi							
0240	self b'veikolu fi flus SFT (flus riċevibbli)							
0270	Investimenti tas-settur pubbliku — Pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali							
0280	Investimenti tas-settur pubbliku — Pretensjonijiet fuq gvernijiet reġjonali							
0290	Investimenti tas-settur pubbliku — Pretensjonijiet fuq awtoritajiet lokali							
0300	Investimenti tas-settur pubbliku — Pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku							
0310	Self promozzjonali — Pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali							

Ringiela		Valur kontabilistiku fil-karta tal-bilanċ	Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti l-ebda netting jew CRM ohra	Supplimentazzjoni għall-SFTs	Ammont nominali/valur nominali	Ammont nozzjoni limitat	Ammont nozzjoni limitat (l-istess isem tar-referenza)	Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ
		0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130
0320	Self promozzjonali — Pretensjonijiet fuq gvernijiet reġjonali							
0330	Self promozzjonali — Pretensjonijiet fuq awtoritajiet lokali							
0340	Self promozzjonali — Pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku							
0350	Self promozzjonali — Pretensjonijiet fuq korporazzjonijiet mhux finanzjarji							
0360	Self promozzjonali — Pretensjonijiet fuq unitajiet domestiċi							
0370	Self promozzjonali — trasferiment							
0380	Skoperturi tal-bank ċentrali							
0390	Il-valur tal-iskoperturi tal-bank ċentrali użat għall-kalkolu tar-rekwiżit tal-proporzjon ta' ingranaġġ aġġustat imsemmi fl-Artikolu 429a(7) tas-CRR — Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ							
0400	Kejl tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ użat għall-kalkolu tar-rekwiżit tal-proporzjon tal-ingranaġġ aġġustat imsemmi fl-Artikolu 429a(7) tas-CRR — Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ							
0410	Assi totali							

C 43.00 — DIŻAGGREGAZZJONI ALTERNATTIVA TAL-KOMPONENTI TAL-KEJL TAL-ISKOPERTURA TAL-PROPORZJON TAL-INGRANAĠĠ (LR4)

Ringiela	Entrati barra l-karta tal-bilanċ, derivattivi, SFTs u l-portafoll tan-negozjar	Valur tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ	RWEA		
		0010	0020		
0010	Entrati mhux fil-karta bilanċjali				
0020	li minnhom: Finanzjament għan-negozjar				
0030	li minnhom: Taht skema uffiċjali ta' assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni				
0040	Derivattivi u SFTs soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti				
0050	Derivattivi mhux soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti				
0060	SFTs mhux soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti				
0065	Ammonti ta' skopertura li jirriżultaw mit-trattament addizzjonali għad-derivattivi ta' kreditu				
0070	Assi ohrajn li jappartjenu għall-portafoll tan-negozjar				
Ringiela	Skoperturi ohra tal-portafoll mhux tan-negozjar	Valur tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ		RWEAs	
		Skoperturi SA	Skoperturi IRB	Skoperturi SA	Skoperturi IRB
		0010	0020	0030	0040
0080	Bonds koperti				
0090	Skoperturi ttrattati bħala sovrani				
0100	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali				
0110	Gvernijiet reġjonali u l-awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani				
0120	MDBs u organizzazzjonijiet internazzjonali trattati bħala sovrani				
0130	PSEs ittrattati bħala sovrani				

Ringiela	Skoperturi ohra tal-portafoll mhux tan-negożjar	Valur tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranagg		RWEAs	
		Skoperturi SA	Skoperturi IRB	Skoperturi SA	Skoperturi IRB
		0010	0020	0030	0040
0140	Skoperturi għal gvernijiet reġjonali, MDBs, organizzazzjonijiet internazzjonali u PSEs <u>mhux</u> trattati bħala sovrani				
0150	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali <u>mhux</u> ttrattati bħala sovrani				
0160	MDBs <u>mhux</u> trattati bħala sovrani				
0170	PSEs <u>mhux</u> ittrattati bħala sovrani				
0180	Istituzzjonijiet				
0190	Garantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet immobbli				
0200	li minnhom: Garantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet residenzjali				
0210	Skoperturi fil-livell ta' konsumatur				
0220	li minnhom: SME fil-livell ta' konsumatur				
0230	Korporattivi				
0240	Finanzjarji				
0250	Mhux finanzjarji				
0260	Skoperturi għal SME				
0270	Skoperturi għajr skoperturi għal SMEs				
0280	Skoperturi f'inadempjenza				
0290	Skoperturi oħrajn				
0300	li minnhom: Skoperturi għal titolizzazzjoni				
0310	Finanzjament għan-negożjar (entrata ta' memorandum)				
0320	li minnhom: Taht skema uffiċjali ta' assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni				

C 44.00 — INFORMAZZJONI ĠENERALI (LR5)

Ringiela		Kolonna
		0010
0010	Struttura tal-kumpanija tal-istituzzjoni	
0020	Trattament tad-derivattivi	
0040	Tip ta' istituzzjoni	
0070	Istituzzjoni b'unità tal-iżvilupp pubblika	
0080	Gvern ċentrali li jiggarantixxi l-istituzzjoni/unità ta' kreditu tal-iżvilupp pubblika	
0090	Gvern reġjonali li jiggarantixxi l-istituzzjoni/unità ta' kreditu tal-iżvilupp pubblika	
0100	Awtorità lokali li tiggarantixxi l-istituzzjoni/unità ta' kreditu tal-iżvilupp pubblika	
0110	Tip ta' garanzija riċevuta skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(2) CRR — Obbligu li tiġi protetta l-vijabbiltà tal-istituzzjonijiet ta' kreditu	
0120	Tip ta' garanzija riċevuta skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(2) tas-CRR — Garanzija diretta tar-rekwiżiti ta' fondi proprji tal-istituzzjonijiet ta' kreditu, rekwiżiti ta' finanzjament jew self promozzjonali moghti	
0130	Tip ta' garanzija riċevuta skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(2) tas-CRR — Garanzija indiretta tar-rekwiżiti ta' fondi proprji tal-istituzzjonijiet ta' kreditu, rekwiżiti ta' finanzjament jew self promozzjonali moghti	

C 47.00 — KALKOLU TAL-PROPORIZZJON TAL-INGRANAĠĠ (LRCalc)

Ringiela	Valur tal-iskopertura	Skopertura LR: Data ta' referenza ta' rapportar
		0010
0010	SFTs: Valur tal-iskopertura	
0020	SFTs: Supplimentazzjoni għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti	
0030	Deroga għall-SFTs: Suppliment skont l-Artikolu 429e(5) u 222 tas-CRR	
0040	Riskju ta' kreditu tal-kontroparti ta' tranżazzjonijiet tal-aġenti SFT	
0050	(-) Komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi SFT ikklirjati għall-klijenti	
0061	Derivattivi: kontribuzzjoni għall-kost tas-sostituzzjoni skont l-SA-CCR (mingħajr l-effett ta' kollateral fuq in-NICA)	

Ringiela	Valur tal-iskopertura	Skopertura LR: Data ta' referenza ta' rapportar
		0010
0065	(-) Effett tar-rikonoxximent tal-kollateral fuq l-NICA fuq tranżazzjonijiet ikklirjati għall-klijenti tal-QCCP (SA-CCR — kost tas-sostituzzjoni)	
0071	(-) Effett tal-marġni ta' varjazzjoni ta' flus eliġibbli riċevut paċut kontra l-valur tas-suq tad-derivattivi (SA-CCR — kost tas-sostituzzjoni)	
0081	(-) Effett tal-komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi tan-negożju kklirjati għall-klijent (SA-CCR — kost tas-sostituzzjoni)	
0091	Derivattivi: Kontribuzzjoni tal-iskopertura futura potenzjali skont l-SA-CCR (multiplikatur f1)	
0092	(-) Effett tal-multiplikatur l-aktar baxx għal tranżazzjonijiet ikklirjati għall-klijent tal-QCCP fuq il-kontribuzzjoni PFE (SA-CCR — Skopertura futura potenzjali)	
0093	(-) Effett tal-komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi tan-negożju kklirjati għall-klijent (SA-CCR — kost tas-sostituzzjoni)	
0101	Deroga għad-derivattivi: kontribuzzjoni tal-kostijiet ta' sostituzzjoni skont l-approċċ standardizzat simplifikat	
0102	(-) Effett tal-komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi tan-negożju kklirjati għall-klijent (approċċ standardizzat simplifikat — kost tas-sostituzzjoni)	
0103	Deroga għad-derivattivi: Kontribuzzjoni tal-iskopertura futura potenzjali skont l-approċċ standardizzat simplifikat (multiplikatur f1)	
0104	(-) Effett tal-komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi tan-negożju kklirjati għall-klijent (approċċ standardizzat simplifikat — skopertura futura potenzjali)	
0110	Deroga għad-derivattivi: metodu tal-iskopertura oriġinali	
0120	(-) Komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negożju kklirjati għall-klijent (metodu ta' skopertura oriġinali)	
0130	Ammont nozzjonali limitat tad-derivattivi ta' kreditu sottoskritti	
0140	(-) Derivattivi ta' kreditu mixtrija eliġibbli li tpaċew ma' derivattivi ta' kreditu sottoskritti	
0150	Entrati barra l-karta bilanċjali b'CCF ta' 10 % skont l-Artikolu 429f tas-CRR	
0160	Entrati barra l-karta bilanċjali b'CCF ta' 20 % skont l-Artikolu 429f tas-CRR	

Ringiela	Valur tal-iskopertura	Skopertura LR: Data ta' referenza ta' rapportar
		0010
0170	Entrati barra l-karta bilanċjali b'CCF ta' 50 % skont l-Artikolu 429f tas-CRR	
0180	Entrati barra l-karta bilanċjali b'CCF ta' 100 % skont l-Artikolu 429f tas-CRR	
0181	(-) Aġġustamenti ġenerali ghar-riskju ta' kreditu ghal entrati barra l-karta bilanċjali	
0185	Xiri u bejgħ fi żmien regolari li qed jistennu saldu: Valur kontabilistiku skont il-kontabbiltà tad-data tan-negożju	
0186	Bejgħ fi żmien regolari li qed jistenna saldu: Treggigh lura ta' tpaċija kontabilistika skont il-kontabbiltà tad-data tan-negożju	
0187	(-) Bejgħ fi żmien regolari li qed jistenna saldu: tpaċija f'konformità ma' 429 g(2) tas-CRR	
0188	Xiri fi żmien regolari li qed jistenna saldu: Rikonoxximent shih tal-impenji li jridu jithallsu skont il-kontabbiltà tad-data tas-saldu	
0189	(-) Xiri fi żmien regolari li qed jistenna saldu: tpaċija ghal impenji ta' hlas b'kontabbiltà skont id-data tas-saldu f'konformità ma' 429 g(3) tas-CRR	
0190	Assi oħrajn	
0191	(-) Aġġustamenti ġenerali ghar-riskju ta' kreditu ghal entrati fil-karta bilanċjali	
0193	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li ma jistgħux jiġu nnettjati b'mod prudenti: valur fil-qafas kontabilistiku	
0194	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li ma jistgħux jiġu nnettjati b'mod prudenti: l-effett tal-aggregar tan-netting applikat fil-qafas kontabilistiku	
0195	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: valur fil-qafas kontabilistiku	
0196	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: l-effett tal-aggregar tan-netting applikat fil-qafas kontabilistiku	
0197	(-) Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: Rikonoxximent tan-netting f'konformità mal-Artikolu 429b(2) tas-CRR	
0198	(-) Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: Rikonoxximent tan-netting f'konformità mal-Artikolu 429b(3) tas-CRR	

Ringiela	Valur tal-iskopertura	Skopertura LR: Data ta' referenza ta' rapportar
		0010
0200	Aggregar tal-kollateral tad-derivattivi pprovdut	
0210	(-) Riċevibbli għall-marġni ta' varjazzjoni fil-flus ipprovduti fi tranżazzjonijiet ta' derivattivi	
0220	(-) Komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (marġni inizjali)	
0230	Aġġustamenti għal tranżazzjonijiet kontabilistiċi tal-bejgħ ta' SFTs	
0235	(-) Tnaqqis tal-valur tal-iskopertura ta' prefinanzjament jew self intermedju	
0240	(-) Assi fiduċjarji	
0250	(-) Skoperturi intragrupp (fuq bażi individwali) eżentati skont il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) tas-CRR	
0251	(-) Skoperturi IPS eżentati skont il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) tas-CRR	
0252	(-) Partijiet garantiti ta' skoperturi li jirriżultaw minn krediti għall-esportazzjoni, esklużi	
0253	(-) Kollateral eċċessiv depożitat għand aġenti tripartitiċi, eskluż	
0254	(-) Skoperturi titolizzati li jirrappreżentaw trasferiment ta' riskju sinifikanti, esklużi	
0255	(-) Skoperturi għall-bank ċentrali eżentati skont il-punt (n) tal-Artikolu 429a(1) tas-CRR, esklużi	
0256	(-) Servizzi anċillari ta' tip bankarju ta' CSD/istituzzjonijiet skont il-punt (o) tal-Artikolu 429a(1) tas-CRR, esklużi	
0257	(-) Servizzi anċillari ta' tip bankarju ta' istituzzjonijiet magħżula skont il-punt (p) tal-Artikolu 429a(1) tas-CRR, esklużi	
0260	(-) Skoperturi eżentati skont il-punt (j) tal-Artikolu 429a(1) tas-CRR	
0261	(-) Skoperturi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu tal-iżvilupp pubbliċi - Investimenti tas-settur pubbliku, esklużi	
0262	(-) Skoperturi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu tal-iżvilupp pubbliċi — Self Promozzjonali mogħti minn istituzzjoni ta' kreditu tal-iżvilupp pubblika, esklużi	
0263	(-) Skoperturi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu tal-iżvilupp pubbliċi — Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita direttament mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru, esklużi	

Ringiela	Valur tal-iskopertura	Skopertura LR: Data ta' referenza ta' rapportar
		0010
0264	(-) Skoperturi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu tal-iżvilupp pubbliċi — Self Promozzjonali mogħti minn entità stabbilita mill-gvern ċentrali, minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru permezz ta' istituzzjoni ta' kreditu intermedjarja, esklużi	
0265	(-) Skoperturi ta' self promozzjonali trasferiti minn istituzzjonijiet (jew unitajiet) ta' kreditu tal-iżvilupp mhux pubbliċi — Self promozzjonali mogħti minn istituzzjoni ta' kreditu tal-iżvilupp pubblika, esklużi	
0266	(-) Skoperturi ta' self promozzjonali trasferiti minn istituzzjonijiet (jew unitajiet) ta' kreditu tal-iżvilupp mhux pubbliċi — Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita direttament mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru, esklużi	
0267	(-) Skoperturi ta' self promozzjonali trasferiti minn istituzzjonijiet (jew unitajiet) ta' kreditu tal-iżvilupp mhux pubbliċi — Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru permezz ta' istituzzjoni ta' kreditu intermedja, esklużi	
0270	(-) Ammont ta' assi mnaqqas — Kapital tal-Grad 1 — definizzjoni stabbilita	
0280	Ammont tal-assi mnaqqas (-) jew miżjud (+) — Kapital tal-Grad 1 — definizzjoni tranżitorja	
0290	Kejl tal-iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Totali — bl-użu ta' definizzjoni stabbilita tal-kapital tal-Grad 1	
0300	Kejl tal-iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Totali — bl-użu ta' definizzjoni tranżitorja tal-kapital tal-Grad 1	
Ringiela	Kapital	
0310	Kapital tal-Grad 1 — definizzjoni stabbilita	
0320	Kapital tal-Grad 1 — definizzjoni tranżitorja	
Ringiela	Proporzjon ta' Ingranaġġ	
0330	Proporzjon ta' Ingranaġġ — bl-użu ta' definizzjoni stabbilita tal-kapital tal-Grad 1	
0340	Proporzjon ta' Ingranaġġ — bl-użu ta' definizzjoni tranżitorja tal-kapital tal-Grad 1	
Ringiela	Rekwiżiti: Ammonti	
0350	Rekwiżit tal-Pilastru 2 (P2R) biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv	
0360	li minnhom: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1	
0370	bafer tal-proporzjon ta' ingranaġġ tal-G-SII	
0380	Gwida tal-Pilastru 2 (P2G) biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv	

Ringiela	Valur tal-iskopertura	Skopertura LR: Data ta' referenza ta' rapportar
		0010
0390	li minnhom: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1	
0400	li minnhom: li jrid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1	
Ringiela	Rekwiżiti: Proporzjonijiet	
0410	Pilastru 1 rekwiżit tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ	
0420	Rekwiżit tal-proporzjon ta' ingranaġġ SREP (TSLRR) totali	
0430	TSLRR: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1	
0440	Rekwiżit kumplessiv tal-proporzjon ta' ingranaġġ (OLRR)	
0450	Rekwiżit kumplessiv tal-proporzjon ta' ingranaġġ (OLRR) u l-proporzjon tal-Gwida tal-Pilastru 2 (P2G)	
0460	OLRR u P2G: li jrid ikun magħmul minn kapital CET1	
0470	OLRR u P2G: li jrid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1	
Ringiela	Entrati ta' memorandum	
0480	Proporzjon ta' ingranaġġ daqslikieku ma kinux ġew applikati IFRS 9 jew arrangamenti tranżitorji analogi tal-ECL	
0490	Proporzjon ta' ingranaġġ daqslikieku t-trattament temporanju ta' qligħ u telf mhux realizzati mkejje bil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor ma ġiex applikat	

C 48.01 — Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ: Valur medju għall-perjodu tar-rapportar (LR6.1)

Ringiela		Valur tal-iskopertura tal-SFTs	Aġġustamenti għal tranżazzjonijiet kontabilistiċi tal-bejgħ ta' SFTs
		0010	0020
0010	Valur medju għall-perjodu tar-rapportar		

C 48.02 — Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ: valuri ta' kuljum għall-perjodu tar-rapportar (LR6.2)

Data ta' referenza fil-perjodu ta' rapportar	Valur tal-iskopertura tal-SFTs	Aġġustamenti għal tranżazzjonijiet kontabilistiċi tal-bejgħ ta' SFTs
0010	0020	0030

ANNEX XI

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR DWAR L-INGRANAĠĠ

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	1418
1. Struttura u konvenzjonijiet oħra	1418
1.1. Struttura	1418
1.2. Il-konvenzjoni dwar in-numerazzjoni	1418
1.3. Abbrevjazzjonijiet	1418
1.4. Il-konvenzjoni dwar is-sinjali	1419
PARTI II: L-ISTRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI	1419
1. Il-formuli għall-kalkolu tal-proporzjon tal-ingranaġġ	1419
2. Limiti tal-materjalità għad-derivattivi	1419
3. C 47.00 – Kalkolu tal-proporzjon tal-ingranaġġ (LRCalc)	1420
4. C 40.00 – Trattament alternattiv tal-Kejl tal-Iskopertura (LR1)	1440
5. C 43.00 – Dizaggregazzjoni alternattiva ta' komponenti tal-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ (LR4)	1448
6. C 44.00 – Informazzjoni ġenerali (LR5)	1465
7. C 48.00 Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ (LR6)	1466
8. C 48.01 Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ: Valur medju għall-perjodu ta' rapportar	1466
9. C 48.02 Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ: Valuri ta' kuljum għall-perjodu ta' rapportar	1467

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI**1. Struttura u konvenzjonijiet oħra****1.1. Struttura**

1. Dan l-Anness fih struzzjonijiet addizzjonali għall-formoli (minn hawn 'il quddiem imsejhin "LR") inklużi fl-Anness X ta' dan ir-Regolament.
2. B'mod ġenerali, il-qafas jikkonsisti f'ħames formoli:
 - C47.00: Kalkolu tal-Proporzjon tal-Ingranaġġ (Leverage Ratio Calculation, LRCalc): Kalkolu tal-proporzjon tal-ingranaġġ;
 - C40.00: Proporzjon tal-Ingranaġġ Formola 1 (Leverage Ratio, LR1): Trattament alternattiv tal-kejl tal-iskopertura;
 - C43.00: Proporzjon tal-Ingranaġġ Formola 4 (LR4): Diżaggregazzjoni alternattiva ta' komponenti tal-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ;
 - C44.00: Proporzjon tal-Ingranaġġ Formola 5 (LR5): Tagħrif ġenerali;
 - C48.00: Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ (LR6).
3. Għal kull formola huma pprovduti referenzi legali kif ukoll iktar informazzjoni dettaljata dwar aspetti iktar ġenerali tar-rapportar.

1.2. Il-konvenzjoni dwar in-numerazzjoni

4. Dan id-dokument se jsegwi l-konvenzjoni dwar it-tikkettar stabbilita fil-paragrafi li ġejjin, meta jirreferi għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-formoli. Dawn il-kodici jiet numeri jintużaw b'mod estensiv fir-regoli dwar il-validazzjoni.
5. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġejja: {Formola;Ringiela;Kolonna}. Se jintuża sinjal ta' asterisk għall-kolonna jew ir-ringiela shiha.
6. Fil-każ ta' validazzjonijiet f'formola, fejn jintużaw biss punti ta' *data* minn dik il-formola, in-notazzjonijiet mhux se jirreferu għall-formola: {Ringiela;Kolonna}.
7. Għall-finijiet tar-rapportar dwar l-ingranaġġ, "li minnhom/li minnu" tirreferi għal entrata li hija subsett ta' kategorija ta' skoperturi ta' livell oghla filwaqt li "entrata ta' memorandum" tirreferi għal entrata separata li mhijiex subsett ta' klassi ta' skopertura. Ir-rapportar taż-żewġ tipi ta' ċelloli huwa obbligatorju sakemm ma jkunx speċifikat mod ieħor.

1.3. Abbrevjazzjonijiet

8. Għall-finijiet ta' dan l-Anness u tal-formoli relatati, jintużaw l-abbrevjazzjonijiet li ġejjin:
 - a. CRR, li hija l-abbrevjazzjoni tar-Regolament dwar ir-Rekwiżiti ta' Kapital (Capital Requirements Regulation) u għandha tfigħir ir-Regolament (UE) Nru 575/2013;
 - b. CRD (Capital Requirements Directive), li hija l-abbrevjazzjoni tad-Direttiva dwar ir-Rekwiżiti ta' Kapital u għandha tfigħir id-Direttiva 2013/36/UE;

- c. SFT, li hija l-abbrevjazzjoni ta' Tranżazzjoni ta' Finanzjament tat-Titoli (Securities Financing Transaction) u għandha tfigher "tranżazzjonijiet ta' riakkwist, tranżazzjonijiet ta' għoti jew teħid b'self ta' titoli jew ta' komoditajiet, jew tranżazzjonijiet ta' self b'marġni" kif imsemmija fil-punt (139) tal-Artikolu 4(1) fir-Regolament (UE) Nru 575/2013;
- d. CRM, li hija l-abbrevjazzjoni ta' Mitigazzjoni tar-Riskju tal-Kreditu (Credit Risk Mitigation);
- e. CSD, li hija l-abbrevjazzjoni ta' Depożitorju Ċentrali tat-Titoli (Central Securities Depository);
- f. QCCP, li hija l-abbrevjazzjoni ta' Kontroparti Ċentrali Kwalifikanti (Qualifying Central Counterparty).
- g. PFE, li hija l-abbrevjazzjoni ta' Skopertura Futura Potenzjali (Potential Future Exposure).

1.4. Il-konvenzjoni dwar is-sinjali

- 9. L-ammonti kollha jiġu rrapportati bħala cifri pożittivi. Bl-eċċezzjoni ta':
 - a. L-oġġetti li t-tikketta tagħhom tkun preċeduta minn sinjal negattiv (-), fejn l-ebda cifra pożittiva ma tkun mistennija li tiġi rrapportata għal dik l-entrata.
 - b. {LRCalc;0310;0010}, {LRCalc;0320;0010}, {LRCalc;0330;0010}, {LRCalc;0340;0010}, li jistgħu jiehdu valuri negattivi f'każijiet estremi, inkella jiehdu valuri pożittivi.
 - c. {LRCalc;0280;0010} jistgħu jiehdu valuri pożittivi minhabba l-Artikolu 473a(7) CRR, inkella jiehdu valuri negattivi.

PARTI II: L-ISTRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI

1. Il-formuli għall-kalkolu tal-proporzjon tal-ingranaġġ

- 1. Il-proporzjon ta' ingranaġġ huwa bbażat fuq kejl kapitali u kejl tal-iskopertura totali, li jistgħu jiġu kkalkolati biċ-ċelloli minn LRCalc.
- 2. Proporzjon ta' Ingranaġġ – definizzjoni stabbilita = {LRCalc;0310;0010}/{LRCalc;0290;0010}.
- 3. Proporzjon ta' Ingranaġġ – definizzjoni tranżitorja = {LRCalc;0320;0010}/{LRCalc;0300;0010}.

2. Limiti tal-materjalità għad-derivattivi

- 4. Biex jonqos il-piż tar-rapportar għall-istituzzjonijiet bi skoperturi limitati f'derivattivi, il-kejl li ġej jintuża biex tiġi kkalkolata l-importanza relattiva tal-iskoperturi tad-derivattivi għall-iskopertura totali tal-proporzjon ta' ingranaġġ. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw dan il-kejl kif ġej:

5.

$$\text{Sehem tad — derivattivi} = \frac{\text{Derivative exposure measure}}{\text{Total exposure measure}}$$

.

- 6. Fejn il-kejl tal-iskopertura tad-derivattivi huwa ugwali għal: {LRCalc;0061;0010}+{LRCalc;0065;0010}+{LRCalc;0071;0010}+{LRCalc;0081;0010}+{LRCalc;0091;0010}+{LRCalc;0092;0010}+{LRCalc;0093;0010}+{LRCalc;0101;0010}+{LRCalc;0102;0010}+{LRCalc;0103;0010}+{LRCalc;0104;0010}+{LRCalc;0110;0010}+{LRCalc;0120;0010}+{LRCalc;0130;0010}+{LRCalc;0140;0010}

7. Fejn il-kejl tal-iskopertura totali jkun daqs: {LRCalc;0290;0010}.
8. Ammont nozzjonali totali riferenzjat mid-derivattivi = {LR1; 0010;0070}. Din hija ċellola li l-istituzzjonijiet dejjem għandhom jirrapportaw.
9. Volum ta' derivattivi ta' kreditu = {LR1;0020;0070} + {LR1;0050;0070}. Dawn huma ċelloli li l-istituzzjonijiet dejjem għandhom jirrapportaw.
10. L-istituzzjonijiet huma meħtieġa jirrapportaw iċ-ċelloli msemmijin fil-paragrafu 13 jekk tintlahaq kwalunkwe waħda minn dawn il-kundizzjonijiet:

(a) is-sehem tad-derivattivi msemmi fil-paragrafu 5 huwa ta' iktar minn 1.5 %;

(b) is-sehem tad-derivattivi msemmi fil-paragrafu 5 jaqbeż it-2,0 %.

Il-kriterji għad-dhul u l-hruġ tal-Artikolu 4 ta' dan ir-Regolament għandhom japplikaw, hlief għall-punt (b) fejn l-istituzzjonijiet għandhom jibdew jirrapportaw informazzjoni mid-data ta' referenza ta' rapportar li jmiss, meta jkunu qabżu l-limitu fuq data ta' referenza waħda ta' rapportar.

11. L-istituzzjonijiet li għalihom il-valur nozzjonali totali referenzjat mid-derivattivi kif definit fil-paragrafu 8 jaqbeż l-EUR 10 biljun għandhom jirrapportaw iċ-ċelloli msemmijin fil-paragrafu 13, anki jekk is-sehem tad-derivattivi tagħhom ma jissodisfax il-kundizzjonijiet deskritti fil-paragrafu 10.

Il-kriterji għad-dhul tal-Artikolu 4 ta' dan ir-Regolament ma għandhomx japplikaw għall-paragrafu 4. L-istituzzjonijiet għandhom jibdew jirrapportaw informazzjoni mid-data ta' referenza ta' rapportar li jmiss meta jkunu qabżu l-limitu f'data ta' referenza waħda ta' rapportar.

12. L-istituzzjonijiet huma meħtieġa jirrapportaw iċ-ċelloli msemmijin fil-paragrafu 14 jekk tintlahaq kwalunkwe waħda minn dawn il-kundizzjonijiet:

(a) il-volum tad-derivattivi ta' kreditu msemmi fil-paragrafu 9 ikun iktar minn EUR 300 miljun;

(b) il-volum tad-derivattivi ta' kreditu msemmi fil-paragrafu 9 jaqbeż il-EUR 500 miljun.

Il-kriterji għad-dhul u l-hruġ tal-Artikolu 4 ta' dan ir-Regolament għandhom japplikaw, hlief għall-punt (b) fejn l-istituzzjonijiet għandhom jibdew jirrapportaw mid-data ta' referenza ta' rapportar li jmiss meta jkunu qabżu l-limitu f'data ta' referenza waħda ta' rapportar.

13. Iċ-ċelloli li huma meħtieġa li jiġu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-paragrafi 10 u 11 huma dawn li ġejjin: {LR1;0010;0010}, {LR1;0010;0020}, {LR1;0020;0010}, {LR1;0020;0020}, {LR1;0030;0070}, {LR1;0040;0070}, {LR1;0050;0010}, {LR1;0050;0020}, {LR1;0060;0010}, {LR1;0060;0020}, u {LR1;0060;0070}.
14. Iċ-ċelloli li huma meħtieġa jiġu rrapportati mill-istituzzjonijiet skont il-paragrafu 12 huma dawn: {LR1;0020;0075}, {LR1;0050;0075} u {LR1;0050;0085}.

3. C 47.00 – Kalkolu tal-proporzjon tal-ingranaġġ (LRCalc)

15. Din il-formola tiġbor id-data li hija meħtieġa biex jiġi kkalkolat il-proporzjon ta' ingranaġġ kif definit fil-Parti Sebgha CRR.
16. L-istituzzjonijiet għandhom iwettqu r-rapportar tal-proporzjon ta' ingranaġġ fuq bażi trimestrali. F'kull trimestru, il-valur 'fid-data ta' rapportar ta' referenza' għandu jkun il-valur fl-aħħar jum kalendarju tat-tielet xahar tat-trimestru rispettiv.

17. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-entrati fit-taqsimi dwar il-valuri tal-iskoperturi b'sinjal pożittiv skont il-konvenzjoni tas-sinjali fil-paragrafu 9 tal-Parti I ta' dan l-Anness (minbarra {LRCalc;0270;0010} u {LRCalc;0280;0010}), daqslikieku l-entrati b'sinjal negattiv (pereżempju eżenzjonijiet/tnaqqis) skont il-konvenzjoni tas-sinjali fil-paragrafu 9 tal-Parti I ta' dan l-Anness ma kinux japplikaw.
18. Kwalunkwe ammont li jżid il-fondi proprji jew l-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ għandu jkun irrapportat b'halha cifra pożittiva. Għall-kuntrarju, kwalunkwe ammont li jnaqqas il-fondi proprji totali jew l-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ għandu jiġi rrapportat b'halha cifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata l-ebda cifra pożittiva għal dik l-entrata.
19. Fejn ammont jista' jikkwalifika għal tnaqqis għal raġunijiet multipli, l-ammont għandu jitnaqqas biss mill-iskopertura f'wahda mir-ringieli tal-formola C47.00.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-iskopertura
{0010;0010}	SFTs: Valur tal-iskopertura Il-punt (b) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (4) u (5) tal-Artikolu 429b CRR L-iskopertura għall-SFTs hija kkalkolata skont il-punt (b) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (4) u (5) tal-Artikolu 429b CRR. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu f'din iċ-ċellola tranżazzjonijiet skont il-punt (c) tal-Artikolu 429e(7) CRR. F'din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu flus riċevuti jew xi titolu li huwa pprovdut lil kontroparti permezz tat-tranżazzjonijiet imsemmijin iktar 'il fuq u li jinżamm fil-karta tal-bilanċ (jiġifieri ma jintlahqux il-kriterji tal-kontabbiltà għad-dekontabilizzar). Minflok, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu dawk l-entrati f'{0190;0010}. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu f'din iċ-ċellola SFTs aġenti fejn l-istituzzjoni ttipprovdi indennizz jew garanzija lil klijent jew kontroparti limitata għal kwalunkwe differenza bejn il-valur tat-titolu jew flus li l-klijent ikun silef u l-valur tal-kollateral li l-mutwatarju jkun ipprova skont il-punt (a) tal-Artikolu 429e(7) CRR.
{0020;0010}	SFTs: Supplementazzjoni għar-riskju ta' kreditu tal-kontroparti L-Artikolu 429e(1) CRR Is-supplementazzjoni għal riskju ta' kreditu tal-kontroparti għal SFTs, inkluż dawk li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ, determinati skont il-paragrafu (2) jew (3) u l-paragrafu (4) tal-Artikolu 429e CRR, kif applikabbli. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu f'din iċ-ċellola tranżazzjonijiet skont il-punt (c) tal-Artikolu 429e(7) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu f'din iċ-ċellola SFTs aġenti fejn l-istituzzjoni ttipprovdi indennizz jew garanzija lil klijent jew kontroparti limitata għal kwalunkwe differenza bejn il-valur tat-titolu jew flus li l-klijent ikun silef u l-valur tal-kollateral li l-mutwatarju jkun ipprova skont il-punt (a) tal-Artikolu 429e(7) CRR. Minflok, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu dawk l-entrati f'{0040;0010}.
{0030;0010}	Deroga għall-SFTs: Supplementazzjoni skont l-Artikoli 429e(5) u 222 CRR L-Artikolu 429e(5) u 222 CRR

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
	Il-valur tal-iskopertura għal SFTs, inkluż dawk li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ ikkalkolati skont l-Artikolu 222 CRR, soġġetti għal minimu ta' 20 % għall-ponderazzjoni tar-riskju applikabbli. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu f'din iċ-ċellola tranżazzjonijiet skont il-punt (c) tal-Artikolu 429e(7) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu f'din iċ-ċellola tranżazzjonijiet li għalihom il-parti supplimentari tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ hija determinata skont il-metodu msemmi fl-Artikolu 429e(1) CRR.
{0040;0010}	Riskju ta' kreditu tal-kontroparti ta' tranżazzjonijiet tal-aġenti SFT Il-punt (a) tal-paragrafu (7) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429e CRR Il-valur tal-iskopertura għall-SFTs bl-aġent li fihom l-istituzzjoni tipprovdi indennizz jew garanzija lil klijent jew kontroparti limitat għal kull differenza bejn il-valur tat-titolu jew tal-flus li l-klijent ikun silef u l-valur tal-kollateral li l-mutwatarju jkun ipprova f'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 429e(7) CRR, jikkonsisti biss fis-supplimentazzjoni ddeterminata f'konformità mal-paragrafu (2) jew (3) tal-Artikolu 429e CRR, kif applikabbli. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu f'din iċ-ċellola tranżazzjonijiet skont il-punt (c) tal-Artikolu 429e(7). Minflok, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu dawn l-entrati f'{0010;0010} u {0020;0010} jew {0010;0010} u {0030;0010}, kif applikabbli.
{0050;0010}	(-) Komponent eżentat ta' CCP tal-iskoperturi SFT ikklirjati għall-klijent Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) u l-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR Il-komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent ta' SFTs, diment li dawk l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. Meta l-komponent eżentat għas-CCP ikun titolu, dan ma għandux jiġi rrapportat f'din iċ-ċellola sakemm ma jkunx titolu mirhun mill-ġdid li fil-qafas kontabilistiku applikabbli (jiġifieri skont l-ewwel sentenza tal-Artikolu 111(1) CRR) ikun inkluż bil-valur shih. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu wkoll l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola f'{0010;0010}, {0020;0010} u {0030;0010} daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni, u, jekk ikun titolu mirhun mill-ġdid li skont il-qafas kontabilistiku applikabbli jkun inkluż bil-valur shih, addizzjonalment f'{0190;0010}. Meta jkun hemm margni inizjali mdahħal mill-istituzzjoni għal komponent eżentat ta' SFT li jkun irrapportat f'{0190;0010} u mhux irrapportat f'{0020;0010} jew {0030;0010}, l-istituzzjoni tista' tirrapportah f'din iċ-ċellola.
{0061;0010}	Derivattivi: kontribuzzjoni għall-ispejjeż ta' sostituzzjoni taht l-SA-CCR (mingħajr l-effett ta' kollateral fuq l-NICA) L-Artikolu 429c(1) CRR L-ispiża tas-sostituzzjoni skont l-Artikolu 275 CRR mingħajr l-effett tal-kollateral fuq l-NICA, u mingħajr l-effett ta' kwalunkwe margni ta' varjazzjoni. L-istituzzjonijiet ma għandhomx japplikaw id-derogi tal-paragrafi (3) u (4) tal-Artikolu 429c u l-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR għall-finijiet ta' din iċ-ċellola. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
	Kif determinat mill-Artikolu 429c(1) CRR, l-istituzzjonijiet jistgħu jqisu wkoll l-effetti tal-kuntratti għal novazzjoni u ftehimiet oħrajn ta' netting skont l-Artikolu 295 CRR. In-netting bejn prodotti differenti ma japplikax. Madankollu, l-istituzzjonijiet jistgħu jinnettjaw fi hdan il-kategorija ta' prodott imsemmija fil-punt (25)(c) tal-Artikolu 272 CRR u d-derivattivi tal-kreditu meta jkunu soġġetti għal ftehim kuntrattwali ta' netting bejn il-prodotti msemmi fl-Artikolu 295(c) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu d-derivattivi ta' kreditu kollha, mhux biss daww fil-portafoll tan-negozjar. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola l-kuntratti mkejla bl-applikazzjoni tal-approċċ standardizzat simplifikat jew il-metodu tal-iskopertura oriġinali.
{0065;0010}	(-) L-effett tar-rikonoxximent tal-kollateral fuq l-NICA fuq tranżazzjonijiet ikklirjati għall-klijent tal-QCCP (SA-CCR - kost tas-sostituzzjoni) L-Artikolu 429c(4) CRR Applikazzjoni tad-deroga ta' 429c(4) CRR fuq il-kalkolu tal-kost tas-sostituzzjoni għal kuntratti tad-derivattivi ma' klijenti meta daww il-kuntratti jiġu kklirjati minn QCCP. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0061;0010} daqslikieku ma tapplika l-ebda deroga.
{0071;0010}	(-) L-effett tal-marġni ta' varjazzjoni ta' flus eliġibbli riċevut paċut kontra l-valur tas-suq tad-derivattivi (SA-CCR - kost tas-sostituzzjoni) L-Artikolu 429c(3) CRR Marġni ta' varjazzjoni riċevut fi flus minghand il-kontroparti eliġibbli biex ipaċi kontra s-sehem tal-kost tas-sostituzzjoni tal-iskopertura tad-derivattivi skont l-Artikolu 429c(3) CRR. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. Kwalunkwe marġni ta' varjazzjoni fi flus riċevut fuq komponent eżentat għal CCP skont il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR ma għandux ikun irrapportat. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0061;0010} daqslikieku ma tapplika l-ebda tnaqqis tal-marġni ta' varjazzjoni fi flus.
{0081;0010}	(-) L-effett tal-komponent eżentat għal CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (SA-CCR -kost tas-sostituzzjoni) Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR Is-sehem tal-kost tas-sostituzzjoni ta' skoperturi ta' negozju eżentati għal QCCP minn tranżazzjonijiet derivattivi kklirjati għall-klijent, diment li daww l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. Dan l-ammont għandu jkun irrapportat gross bil-marġni ta' varjazzjoni tal-flus riċevuti f'dan il-komponent. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0061;0010} daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0091;0010}	Derivattivi: Kontribuzzjoni tal-iskopertura futura potenzjali skont l-SA-CCR (multiplikatur f1) L-Artikolu 429c(5) CRR Skopertura futura potenzjali skont l-Artikolu 278 CRR bis-suppożizzjoni ta' multiplikatur ta' 1, jiġifieri minghajr l-applikazzjoni tad-deroga rigward kuntratti ma' klijenti meta daww il-kuntratti jiġu kklirjati minn QCCP ta' 429c(5) CRR. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR.
{0092;0010}	(-) L-effett tal-multiplikatur iktar baxx għal tranżazzjonijiet ikklirjati għall-klijent tal-QCCP fuq il-kontribuzzjoni PFE (SA-CCR - Skopertura futura potenzjali) L-Artikolu 429c(5) CRR L-applikazzjoni tad-deroga tal-Artikolu 429c(5) CRR dwar il-kalkolu tal-PFE għal kuntratti tad-derivattivi ma' klijenti meta daww il-kuntratti jiġu kklirjati minn QCCP. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0091;0010} daqsli-ekku ma tapplika l-ebda deroga.
{0093;0010}	(-) L-effett tal-komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (approċċ SA-CCR-skopertura futura potenzjali) Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR L-iskopertura futura potenzjali ta' skoperturi ta' negozju eżentati għal QCCP minn tranżazzjonijiet derivattivi kklirjati għall-klijent, diment li dawn l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0091;0010} daqsli-ekku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0101;0010}	Deroga għad-derivattivi: kontribuzzjoni tal-kostijiet ta' sostituzzjoni skont l-approċċ standardizzat simplifikat L-Artikoli 429c(6) u 281 CRR Din iċ-ċellola ttipprovdi l-kejl tal-iskopertura tal-kuntratti elenkati fil-punti 1 u 2 tal-Anness II CRR ikkalkolat skont l-approċċ standardizzat simplifikat stabbilit fl-Artikolu 281 CRR. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ standardizzat simplifikat ma għandhomx inaqqsu l-miżura tal-iskopertura totali bl-ammont ta' margni riċevut skont l-Artikolu 429c(6) CRR. Għalhekk l-eċċezzjoni għall-kuntratti tad-derivattivi ma' klijenti meta daww il-kuntratti jiġu kklirjati minn QCCP fl-Artikolu 429c(4) CRR ma għandhiex tapplika. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola kuntratti mkejla bl-applikazzjoni tal-SA-CCR jew il-metodu tal-iskopertura oriġinali.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0102;0010}	(-) L-effett tal-komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (approċċ standardizzat simplifikat - kostijiet tas-sostituzzjoni) Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR Is-sehem tal-kost tas-sostituzzjoni ta' skoperturi ta' negozju eżentati għal QCCP minn tranżazzjonijiet derivattivi kklirjati għall-klijent, diment li daww l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. Dan l-ammont għandu jkun irrapportat gross bil-marġni ta' varjazzjoni tal-flus riċevuti f'dan il-komponent. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0101;0010} daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0103;0010}	Deroga għad-derivattivi: Kontribuzzjoni tal-iskopertura futura potenzjali skont l-approċċ standardizzat simplifikat (multiplikatur ta' 1) Il-punt (f) tal-Artikolu 281(2) u l-Artikolu 429c(6) CRR L-iskopertura futura potenzjali skont l-approċċ standardizzat simplifikat stabbilit fl-Artikolu 281 CRR, bis-suppożizzjoni ta' multiplikatur ta' 1. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet li japplikaw l-approċċ standardizzat simplifikat ma għandhomx inaqqsu l-mizura tal-iskopertura totali bl-ammont ta' marġni riċevut skont l-Artikolu 429c(6) CRR.
{0104;0010}	(-) L-effett tal-komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (approċċ standardizzat simplifikat - skopertura futura potenzjali) Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR L-iskopertura futura potenzjali ta' skoperturi ta' negozju eżentati għal QCCP minn tranżazzjonijiet derivattivi kklirjati għall-klijent, diment li dawn l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. L-ammont għandu jiġi rrapportat bil-fattur alfa ta' 1,4 applikat kif speċifikat fl-Artikolu 274(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0103;0010} daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0110;0010}	Deroga għad-derivattivi: metodu ta' skopertura oriġinali L-Artikoli 429c(6) u 282 CRR Din iċ-ċellola tipprovdi l-kejl tal-iskopertura tal-kuntratti elenkati fil-punti 1 u 2 tal-Anness II CRR ikkalkolat skont il-metodu ta' skopertura oriġinali stabbilit fl-Artikolu 282 CRR. L-istituzzjonijiet li japplikaw il-metodu ta' skopertura oriġinali ma għandhomx inaqqsu l-kejl tal-iskopertura totali bl-ammont tal-marġni riċevut skont l-Artikolu 429c(6) CRR. L-istituzzjonijiet li ma jużawx il-metodu ta' skopertura oriġinali ma għandhomx jirrapportaw din iċ-ċellola. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola kuntratti mkejla bl-applikazzjoni tal-SA-CCR jew l-approċċ standardizzat simplifikat.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0120;0010}	(-) Komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (metodu ta' skopertura originali) Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-komponent eżentat tas-CCP ta' skoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent meta jkun applikat il-metodu ta' skopertura originali kif stipulat fl-Artikolu 282 CRR, diment li daww l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu l-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola anki f'{0110;0010} daqsli-ekieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0130;0010}	Ammont nozzjonali limitat tad-derivattivi ta' kreditu sottoskritti L-Artikolu 429d CRR L-istituzzjonijiet għandhom jiddeterminaw l-ammont nozzjonali limitat ta' derivattivi ta' kreditu sottoskritti, kif definit fl-Artikolu 429d(1), b'konformità mal-Artikolu 429d CRR.
{0140;0010}	(-) Derivattivi ta' kreditu mixtrija eliġibbli li tpaċew ma' derivattivi ta' kreditu sottoskritti L-Artikolu 429d CRR Il-valur nozzjonali limitat ta' derivattivi ta' kreditu mixtrijin (jiġifieri meta l-istituzzjoni tkun qed tixtri protezzjoni ta' kreditu minghand kontroparti) bl-istess ismijiet ta' referenza bħal daww id-derivattivi ta' kreditu sottoskritti mill-istituzzjoni, meta l-maturità li jifdal tal-protezzjoni mixtrija tkun daqs jew ikbar mill-maturità li jifdal tal-protezzjoni mibjugha. Għalhekk, il-valur ma għandux ikun ikbar mill-valur imdahhal f'{0130;0010} għal kull isem ta' referenza.
{0150;0010}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ b'CCF ta' 10 % skont l-Artikolu 429f CRR L-Artikolu 429f, il-punt (d) tal-Artikolu 111(1) u l-Artikolu 166(9) CRR Il-valur tal-iskopertura, skont l-Artikoli 429f u l-punt (d) tal-Artikolu 111(1) CRR, ta' entrati ta' riskju baxx barra l-karta tal-bilanċ li jkunu assenjati fattur ta' konverżjoni tal-kreditu ta' 0 % imsemmi fil-punti 4(a) sa (c) tal-Anness I CRR (bħala tfakkira, il-valur tal-iskopertura hawnhekk għandu jkun ta' 10 % tal-valur nominali). Dan ifisser impenji li jistgħu jkunu kkanċellati inkondizzjonalment fi kwalunkwe waqt mill-istituzzjoni mingħajr avviż minn qabel (UCC), jew li effettivament jipprovdu għal kanċellazzjoni awtomatika minhabba deterjorament fl-affidabbiltà kreditizja ta' mutwatarju. Bħala tfakkira, il-valur nominali ma għandux jtnaqqas bl-aġġustamenti speċifiċi tar-riskju ta' kreditu. Minflok, kif indikat fl-Artikolu 429f(2) l-istituzzjonijiet jistgħu jnaqqsu l-ammont ekwivalenti tal-iskopertura ta' kreditu ta' entrata li ma tidhirx fil-karta tal-bilanċ bl-ammont korrispondenti ta' aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu. Dan il-kalkolu huwa soġġett għal minimu ta' żero. Meta impenn jirreferi għall-estensjoni ta' impenn iehor, għandu jintuża l-iktar fattur ta' konverżjoni baxx mit-tnejn assoċjati mal-impenn individwali skont l-Artikolu 166(9) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu, SFTs u pożizzjonijiet imsemmija fl-Artikolu 429d skont l-Artikolu 429f CRR.
{0160;0010}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ b'CCF ta' 20 % skont l-Artikolu 429f CRR L-Artikolu 429f, il-punt (c) tal-Artikolu 111(1) u l-Artikolu 166(9) CRR

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
	Il-valur tal-iskopertura, skont l-Artikoli 429f u l-punt (c) tal-Artikolu 111(1) CRR, ta' entrati ta' riskju medju/baxx li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ li jkunu assenjati fattur ta' konverżjoni tal-kreditu ta' 20 % imsemmi fil-punti 3(a) u (b) tal-Anness I CRR (bhala tfakkira, il-valur tal-iskopertura hawnhekk ghandu jkun ta' 20 % tal-valur nominali). Bhala tfakkira, il-valur nominali ma ghandux jitnaqqas bl-aġġustamenti speċifiċi tar-riskju ta' kreditu. Minflok, kif indikat fl-Artikolu 429f(2) l-istituzzjonijiet jistgħu jnaqqsu l-ammont ekwivalenti tal-iskopertura ta' kreditu ta' entrata li ma tidhirx fil-karta tal-bilanċ bl-ammont korrispondenti ta' aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu. Dan il-kalkolu huwa soġġett għal minimu ta' żero. Meta impenn jirreferi għall-estensjoni ta' impenn iehor, ghandu jintuża l-iktar fattur ta' konverżjoni baxx mit-tnejn assoċjati mal-impenn individwali skont l-Artikolu 166(9) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu, SFTs u pożizzjonijiet imsemmija fl-Artikolu 429d skont l-Artikolu 429f CRR.
{0170;0010}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ b'CCF ta' 50 % skont l-Artikolu 429f CRR L-Artikolu 429f, il-punt (b) tal-Artikolu 111(1) u l-Artikolu 166(9) CRR Il-valur tal-iskopertura, skont l-Artikoli 429f u l-punt (b) tal-Artikolu 111(1) CRR, ta' entrati ta' riskju medju barra l-karta tal-bilanċ li jkunu assenjati fattur ta' konverżjoni tal-kreditu ta' 50 % kif definit fl-Approċċ Standardizzat għar-riskju ta' kreditu msemmi fil-punti 2(a) u (b) tal-Anness I CRR (bhala tfakkira, il-valur tal-iskopertura hawnhekk ghandu jkun ta' 50 % tal-valur nominali). Bhala tfakkira, il-valur nominali ma ghandux jitnaqqas bl-aġġustamenti speċifiċi tar-riskju ta' kreditu. Minflok, kif indikat fl-Artikolu 429f(2) l-istituzzjonijiet jistgħu jnaqqsu l-ammont ekwivalenti tal-iskopertura ta' kreditu ta' entrata li ma tidhirx fil-karta tal-bilanċ bl-ammont korrispondenti ta' aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu. Dan il-kalkolu huwa soġġett għal minimu ta' żero. Din iċ-ċellola tinkludi faċilitajiet ta' likwidità u impenji ohra għal titolizzazzjonijiet. Fi kliem iehor, is-CCF għall-faċilitajiet kollha ta' likwidità skont l-Artikolu 255 CRR huwa 50 % indipendentement mill-maturità. Meta impenn jirreferi għall-estensjoni ta' impenn iehor, ghandu jintuża l-iktar fattur ta' konverżjoni baxx mit-tnejn assoċjati mal-impenn individwali skont l-Artikolu 166(9) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu, SFTs u pożizzjonijiet imsemmija fl-Artikolu 429d skont l-Artikolu 429f CRR.
{0180;0010}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ b'CCF ta' 100 % skont l-Artikolu 429f CRR L-Artikolu 429f, il-punt (a) tal-Artikolu 111(1) u l-Artikolu 166(9) CRR Il-valur tal-iskopertura, skont l-Artikoli 429f u l-punt (a) tal-Artikolu 111(1) CRR, ta' entrati ta' riskju għoli li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ li jkunu assenjati fattur ta' konverżjoni tal-kreditu ta' 100 % kif imsemmi fil-punti 1(a) sa (k) tal-Anness I CRR (bhala tfakkira, il-valur tal-iskopertura hawnhekk ghandu jkun ta' 100 % tal-valur nominali).

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
	Bhala tfakkira, il-valur nominali ma għandux jitnaqqas bl-aġġustamenti speċifiċi tar-riskju ta' kreditu. Minflok, kif indikat fl-Artikolu 429f(2) l-istituzzjonijiet jistgħu jnaqqsu l-ammont ekwivalenti tal-iskopertura ta' kreditu ta' entrata li ma tidhirx fil-karta tal-bilanċ bl-ammont korrispondenti ta' aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu. Dan il-kalkolu huwa soġġett għal minimu ta' zero. Din iċ-ċellola tinkludi faċilitajiet ta' likwidità u impenji ohra għal titolizzazzjonijiet. Meta impenn jirreferi għall-estensjoni ta' impenn iehor, għandu jintuza l-iktar fattur ta' konverżjoni baxx mit-tnejn assoċjati mal-impenn individwali skont l-Artikolu 166(9) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jikkunsidraw f'din iċ-ċellola kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu, SFTs u pożizzjonijiet imsemmija fl-Artikolu 429d skont l-Artikolu 429f CRR.
{0181;0010}	(-) Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu għal entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ L-Artikolu 429(4) CRR L-ammont ta' aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu li jikkorrispondi għal entrati barra l-karta tal-bilanċ imsemmijin fil-punt (d) tal-Artikolu 429(4), li l-istituzzjonijiet inaqqsu skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429(4) CRR. L-ammont irrapportat ma għandux jitqies bhala tnaqqis fil-kalkolu tal-entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ irrapportati fir-ringieli minn {0150;0010} sa {0180;0010}.
{0185;0010}	Xiri u bejgħ fi żmien regolari li qed jistennu saldu: Valur kontabilistiku skont il-kontabbiltà tad-data tan-negozju L-Artikolu 429 g(1) CRR It-total ta': — L-ammont ta' flus relatat ma' xirjiet fi żmien regolari li jibqgħu fil-karta tal-bilanċ tad-data tas-saldu bhala assi skont il-punt (a) tal-Artikolu 429(4) CRR; — Ir-riċevibbli fi flus relatati ma' bejgħ fi żmien regolari li jibqgħu fil-karta tal-bilanċ bhala assi tad-data tas-saldu b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 429(4) CRR. Dan l-ammont huwa wara l-effett tat-tpaċija bejn flus riċevibbli għal bejgħ fi żmien regolari li jkun qed jistenna s-saldu u ammonti pagabbli fi flus għal xiri fi żmien regolari li jkun qed jistenna saldu, kif permess skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli. L-istituzzjonijiet li jsegwu l-kontabbiltà tad-data tan-negozju għandhom jirrapportaw is-somma msemmija hawn fuq f'din iċ-ċellola minflok fir-ringiela 0190 "assi oħrajn", filwaqt li għandhom jirrapportaw it-titoli relatati max-xiri fi żmien regolari fir-ringiela 0190.
{0186;0010}	Bejgħ fi żmien regolari li qed jistenna saldu: Treggigh lura ta' tpaċija kontabilistika skont il-kontabbiltà tad-data tan-negozju L-Artikolu 429 g(2) CRR L-ammont paċut bejn flus riċevibbli għal bejgħ fi żmien regolari li jistenna saldu u ammonti pagabbli fi flus għal xiri fi żmien regolari li jistenna saldu permess skont il-qafas tal-kontabbiltà.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0187;0010}	(-) Bejgħ fi żmien regolari li qed jistenna saldu: tpaċija b'konformità ma' 429 g(2) CRR L-Artikolu 429 g(2) CRR L-ammont paċut bejn riċevibbli fi flus u pagabbli fi flus meta kemm il-bejgħ kif ukoll ix-xiri fi żmien regolari relatati jiġu saldati fuq bażi ta' konsenja kontra hlas b'konformità mal-Artikolu 429 g(2) CRR.
{0188;0010}	Xiri fi żmien regolari li qed jistenna saldu: Rikonossiment shih tal-impenji li jridu jithallsu skont il-kontabbiltà tad-data tas-saldu L-Artikolu 429 g(3) CRR Il-valur nominali shih tal-impenji li jridu jithallsu relatati max-xiri fi żmien regolari, għall-istituzzjonijiet li, skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli, japplikaw kontabbiltà tad-data tas-saldu għal xiri u bejgħ fi żmien regolari. Titoli relatati ma' bejgħ fi żmien regolari għandhom jiġu rrapportati fir-ringiela 0190 "assi ohrajn".
{0189;0010}	(-) Xiri fi żmien regolari li qed jistenna saldu: tpaċija għal impenji ta' hlas skont il-kontabbiltà tad-data tas-saldu skont 429 g(3) CRR L-Artikolu 429 g(3) CRR Il-parti tal-ammont irrapportat fir-ringiela 0188 paċuta mill-valur nominali shih ta' riċevibbli fi flus relatati ma' bejgħ fi żmien regolari li jistenna saldu skont l-Artikolu 429 g(3) CRR.
{0190;0010}	Assi ohrajn Il-punt (a) tal-Artikolu 429(4) CRR L-assi kollha minbarra l-kuntratti tad-derivattivi elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu u SFTs (pereż. fost l-ohrajn assi li jridu jiġu rrapportati f'din iċ-ċellola huma kontijiet riċevibbli għall-marġni ta' varjazzjoni tal-flus fejn rikonossut fil-qafas kontabilistiku operattiv, assi likwidi kif definiti skont il-proporzjon tal-kopertura tal-likwidità, tranżazzjonijiet li fallelw jew mhux saldati). L-istituzzjonijiet għandhom jibbażaw il-valwazzjoni fuq il-prinċipji stabbiliti fl-Artikolu 429b(1) u 429(7) CRR. F'din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu flus riċevuti jew kwalunkwe titolu li jingħata lil kontroparti permezz ta' SFTs u li jinżamm fuq il-karta tal-bilanċ (jiġifieri l-kriterji ta' kontabbiltà għad-dekontabilizzar ma jkunux issodisfati). Barra minn hekk, l-istituzzjonijiet għandhom jirrikonoxxu entrati li huma mnaqqsin minn entrati tas-CET1 u tal-Grad 1 Addizzjonali (pereż. intanġibbli, assi ta' taxxa differita eċċ.) hawnhekk. L-ammont irrapportat fir-ringiela {0191;0010} ma għandux jitqies bhala tnaqqis fil-kalkolu ta' din ir-ringiela. L-arrangamenti ta' ppuljar ta' flus għandhom jiġu rrapportati fir-ringieli {0193;0010}, {0194;0010}, {0195;0010}, {0196;0010}, {0197;0010} u {0198;0010} u mhux hawn.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0191;0010}	(-) Aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu għal entrati fil-karta tal-bilanċ L-Artikolu 429(4) CRR L-ammont ta' aġġustamenti ġenerali għar-riskju ta' kreditu li jikkorrispondu għal entrati tal-karta tal-bilanċ imsemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 429(4) CRR, li l-istituzzjonijiet inaqqsu skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429(4) CRR. L-ammont irrapportat ma għandux jitleqq bħala tnaqqis fil-kalkolu ta' assi oħrajn irrapportati f'{0190;0010}.
{0193;0010}	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li ma jistgħux jiġu nnettjati b'mod prudenti: valur fil-qafas kontabilistiku Il-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429b CRR Il-valur kontabilistiku tal-arranġamenti ta' ppuljar ta' flus, jiġifieri ta' arranġamenti li bihom il-bilanċi ta' kreditu jew ta' debitu ta' bosta kontijiet individwali huma kkombinati għall-finijiet ta' ġestjoni tal-flus jew tal-likwidità, li ma jistgħux jiġu nnettjati skont il-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429b CRR.
{0194;0010}	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li ma jistgħux jiġu nnettjati b'mod prudenti: l-effett tal-aggregazzjoni tan-netting applikat fil-qafas kontabilistiku L-Artikolu 429(7)(b) u l-paragrafi (2) u (3) ta' 429b CRR L-ammont innettjat skont il-qafas kontabilistiku applikabbli fuq l-arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li ma jistgħux jiġu nnettjati b'mod prudenti, irrapportat f'{0193;0010}.
{0195;0010}	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: valur fil-qafas kontabilistiku Il-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429b CRR Il-valur kontabilistiku tal-arranġamenti ta' ppuljar ta' flus, jiġifieri ta' arranġamenti li bihom il-bilanċi ta' kreditu jew ta' debitu ta' bosta kontijiet individwali huma kkombinati għall-finijiet ta' ġestjoni tal-flus jew tal-likwidità, li jistgħu jiġu nnettjati skont il-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429b CRR.
{0196;0010}	Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: l-effett tal-aggregazzjoni tan-netting applikat fil-qafas kontabilistiku Il-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429b CRR L-ammont innettjat skont il-qafas kontabilistiku applikabbli fuq l-arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti, irrapportat f'{0195;0010}. Meta l-istituzzjoni tissodisfa l-punt (b) tal-Artikolu 429b(2), ma għandhomx japplikaw il-gross-up f'din ir-ringiela għal bilanċi mitmuma fuq il-bażi tal-proċess stabbilit fil-punt (a) tal-Artikolu 429b(2).
{0197;0010}	(-) Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistgħu jiġu nnettjati b'mod prudenti: Rikonossiment tan-netting skont l-Artikolu 429b(2) CRR L-Artikolu 429b(2) CRR L-ammont innettjat mill-iskopertura grossa relatata mal-arranġamenti ta' ppuljar ta' flus (is-somma tar-ringieli 0195 u 0196) f'konformità mal-Artikolu 429b(2).

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0198;0010}	(-) Arranġamenti ta' ppuljar ta' flus li jistghu jiġu nnettjati b'mod prudenti: Rikonossiment tal-innettjar skont l-Artikolu 429b(3) CRR L-Artikolu 429b(3) CRR L-ammont innettjat mill-iskopertura grossa relatata mal-arranġamenti ta' ppuljar ta' flus (is-somma tar-ringieli 0195 u 0196) f'konformità mal-Artikolu 429b(3).
{0200;0010}	Ammont gross għall-kollateral tad-derivattivi pprovdut L-Artikolu 429c(2) CRR L-ammont ta' kwalunkwe kollateral tad-derivattivi pprovdut meta l-provvediment ta' dak il-kollateral inaqqas l-ammont tal-assi fil-qafas applikabbli tal-kontabbiltà, kif stabbilit fl-Artikolu 429c(2) CRR. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu f'din iċ-ċellola l-marġni inizjali għal tranżazzjonijiet derivattivi kklirjati għall-klijent b'CCP kwalifikanti (QCCP) jew marġni ta' varjazzjoni eligibbli fi flus, kif definit fl-Artikolu 429c(3) CRR.
{0210;0010}	(-) Riċevibbli għall-marġni ta' varjazzjoni fil-flus ipprovduti fi tranżazzjonijiet ta' derivattivi Il-punt (c) tal-Artikolu 429c(3) CRR Ir-riċevibbli għall-marġni ta' varjazzjoni mħallas fi flus lill-kontroparti fi tranżazzjonijiet derivattivi jekk l-istituzzjoni tkun mehtieġa, fil-qafas kontabilistiku applikabbli, li tirrikonoxxi dawn ir-riċevibbli bħala assi, diment li jkun ssodisfati l-kundizzjonijiet fil-punti (a) sa (e) tal-Artikolu 429c(3) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fl-assi l-oħrajn irrapportati f'{0190;0010}.
{0220;0010}	(-) Komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent (marġni inizjali) Il-punt (g) tal-Artikolu 429a(1) CRR Is-sehem tal-marġni inizjali (imdaħhal) tal-iskoperturi ta' negozju eżentati għal QCCP minn tranżazzjonijiet derivattivi kklirjati għall-klijent, diment li daww l-entrati jissodisfaw il-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (c) tal-Artikolu 306(1) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fl-assi l-oħrajn irrapportati f'{0190;0010}.
{0230;0010}	Aġġustamenti għal tranżazzjonijiet kontabilistiċi ta' bejgħ bħala SFT L-Artikolu 429e(6) CRR Il-valur tat-titoli msellfa fi tranżazzjoni ta' riakkwist li huma dekontabilizzati minhabba tranżazzjoni ta' kontabbiltà tal-bejgħ fil-qafas kontabilistiku applikabbli.
{0235;0010}	(-) Tnaqqis tal-valur tal-iskopertura ta' prefinanzjament jew self intermedju L-Artikolu 429(8) CRR L-ammont imnaqqas mill-valur tal-iskopertura ta' self ta' prefinanzjament jew self intermedju, skont l-Artikolu 429(8) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż fl-assi l-oħrajn irrapportati f'{0190;0010}.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0240;0010}	(-) Assi fiduċjarji Il-punt (i) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-valur tal-assi fiduċjarji li huma rikonoxxuti fuq il-karta tal-bilanċ tal-istituzzjoni skont il-prinċipji tal-kontabbiltà ġeneralment aċċettati, jissodisfaw il-kriterji tal-IFRS 9 għad-dekontabilizzar u, fejn applikabbli, l-IFRS 10 għad-dekonsolidazzjoni, skont l-Artikolu 429a(1) CRR, meta ma jiġi supponut ebda effett ta' netting kontabilistiku jew effett CRM iehor (jiġifieri kull effett li jirriżulta min-netting kontabilistiku jew CRM li kellu impatt fuq il-valur kontabilistiku għandu jitreġġa' lura). L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fl-assi l-oħrajn irrapportati f'{0190;0010}.
{0250;0010}	(-) Skoperturi intragrupp (bażi individwali) eżentati skont il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) u l-Artikolu 113(6) CRR Skoperturi li ma kinux konsolidati fil-livell applikabbli ta' konsolidazzjoni, li jistgħu jibbenefikaw mit-trattament stipulat fl-Artikolu 113(6) CRR, diment li jkunu ssodisfati l-kundizzjonijiet kollha stipulati fil-punti (a) sa (e) tal-Artikolu 113(6) CRR u meta l-awtoritajiet kompetenti jkunu taw l-approvazzjoni tagħhom. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0251;0010}	(-) Skoperturi IPS eżentati skont il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) u l-Artikolu 113(7) CRR Skoperturi li jistgħu jibbenefikaw mit-trattament stipulat fl-Artikolu 113(7) CRR, diment li jkunu ssodisfati l-kundizzjonijiet kollha stipulati fil-punti (a) sa (i) tal-Artikolu 113(7) CRR u meta l-awtoritajiet kompetenti jkunu taw l-approvazzjoni tagħhom. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0252;0010}	(-) Partijiet garantiti ta' skoperturi esklużi li jirriżultaw minn krediti għall-esportazzjoni Il-punt (f) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-partijiet garantiti tal-iskoperturi li jirriżultaw minn krediti għall-esportazzjoni li jistgħu jiġu esklużi meta jiġu ssodisfati l-kundizzjonijiet tal-punt (f) tal-Artikolu 429a(1) CRR. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0253;0010}	(-) Kollateral eċċessiv eskluż depożitat ma' aġenti tripartitiċi Il-punt (k) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-kollateral eċċessiv depożitat ma' aġenti tripartitiċi li ma jkunx ingħata b'self, li jista' jiġi eskluż skont il-punt (k) tal-Artikolu 429a(1). L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0254;0010}	(-) Skoperturi titolizzati esklużi li jirrappreżentaw trasferiment ta' riskju sinifikanti Il-punt (m) tal-Artikolu 429a(1) CRR L-iskoperturi titolizzati minn titolizzazzjonijiet tradizzjonali li jissodisfaw il-kondizzjonijiet għat-trasferiment ta' riskju sinifikanti stipulati fl-Artikolu 244(2). L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0255;0010}	(-) Skoperturi għall-bank ċentrali eżentati skont il-punt (n) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-punt (n) tal-Artikolu 429a(1) CRR L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0256;0010}	(-) Servizzi anċillari ta' tip bankarju ta' CSD/istituzzjonijiet esklużi skont il-punt (o) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-punt (o) tal-Artikolu 429a(1) CRR L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0257;0010}	(-) Servizzi anċillari ta' tip bankarju ta' istituzzjonijiet magħżula esklużi skont il-punt (p) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-punt (p) tal-Artikolu 429a(1) CRR L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0260;0010}	(-) Skoperturi eżentati skont il-punt (j) tal-Artikolu 429a(1) CRR Il-punt (j) tal-Artikolu 429a(1) CRR Skoperturi eżentati skont il-punt (j) ta' 429a(1) CRR sakemm il-kundizzjonijiet imsemmija fih jiġu ssodisfati. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0261;0010}	(-) Skoperturi esklużi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku - Investimenti fis-settur pubbliku Il-punt (d) tal-paragrafu (1) u l-paragrafu (2) tal-Artikolu 429a CRR L-iskoperturi li jirriżultaw minn assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet tas-settur pubbliku fir-rigward ta' investimenti fis-settur pubbliku, li jistgħu jiġu esklużi skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(1) CRR. Fejn il-pretensjoni tikkwalifika wkoll bħala self promozzjonali skont l-Artikolu 429a(3), din ma għandhiex tiġi rrapportata f'din iċ-ċellola iżda taht ir-ringieli 0262-0264 kif applikabbli. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0262;0010}	(-) Skoperturi esklużi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku - Self Promozzjonali mogħti minn istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku Il-punt (d) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429a CRR L-iskoperturi li jirriżultaw minn self promozzjonali, inkluż self promozzjonali ta' trasferiment, mogħti minn istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, li jistgħu jiġu esklużi skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(1) CRR. L-iskoperturi tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) CRR, għandhom jiġu kkunsidrati wkoll. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0263;0010}	(-) Skoperturi esklużi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku - Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita direttament mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru Il-punt (d) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429a CRR. L-iskoperturi li jirriżultaw minn self promozzjonali, inkluż self promozzjonali ta' trasferiment, mogħti minn entità stabbilita direttament mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru, li jistgħu jiġu esklużi skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(1). L-iskoperturi tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2), għandhom jiġu kkunsidrati wkoll. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0264;0010}	(-) Skoperturi esklużi ta' istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku - Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru permezz ta' istituzzjoni ta' kreditu intermedjarja Il-punt (d) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429a CRR. L-iskoperturi li jirriżultaw minn self promozzjonali, inkluż self promozzjonali ta' trasferiment, mogħti minn entità stabbilita mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru permezz ta' istituzzjoni ta' kreditu intermedjarja, li jistgħu jiġu esklużi skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(1). L-iskoperturi tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2), għandhom jiġu kkunsidrati wkoll. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0265;0010}	(-) Esklużi l-iskoperturi ta' self promozzjonali ttrasferit minn istituzzjonijiet (jew unitajiet) ta' kreditu għall-iżvilupp mhux pubbliku - Self promozzjonali mogħti minn istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku Il-punt (e) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429a CRR Il-partijiet tal-iskoperturi li jirriżultaw minn self promozzjonali ttrasferit lil istituzzjonijiet ta' kreditu oħrajn, meta s-self promozzjonali jkun ingħata minn istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku. Il-partijiet tal-iskoperturi tal-unitajiet ta' istituzzjoni li mhumiex trattati bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2), għandhom jiġu kkunsidrati wkoll. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0266;0010}	(-) Esklużi l-iskoperturi ta' self promozzjonali ttrasferit minn istituzzjonijiet (jew unitajiet) ta' kreditu għall-iżvilupp mhux pubbliku - Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita direttament mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru Il-punt (e) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429a CRR Il-partijiet tal-iskoperturi li jirriżultaw minn self promozzjonali ttrasferit lil istituzzjonijiet ta' kreditu oħrajn, meta s-self promozzjonali jkun ingħata minn entità stabbilita direttament mill-gvern ċentrali, il-gvernijiet reġjonali jew l-awtoritajiet lokali ta' Stat Membru. Il-partijiet tal-iskoperturi tal-unitajiet ta' istituzzjoni li mhumieħ trattati bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2), għandhom jiġu kkunsidrati wkoll. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0267;0010}	(-) Esklużi l-iskoperturi ta' self promozzjonali ttrasferit minn istituzzjonijiet (jew unitajiet) ta' kreditu għall-iżvilupp mhux pubbliku - Self promozzjonali mogħti minn entità stabbilita mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru permezz ta' istituzzjoni ta' kreditu intermedjarja Il-punt (e) tal-paragrafu (1) u l-paragrafi (2) u (3) tal-Artikolu 429a CRR Il-partijiet ta' skoperturi li jirriżultaw minn self promozzjonali ttrasferit lil istituzzjonijiet ta' kreditu oħrajn, meta s-self promozzjonali jkun ingħata minn entità stabbilita mill-gvern ċentrali, gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru permezz ta' istituzzjoni ta' kreditu intermedjarja. Il-partijiet tal-iskoperturi tal-unitajiet ta' istituzzjoni li mhumieħ trattati bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2), għandhom jiġu kkunsidrati wkoll. L-ammont irrapportat għandu jkun inkluż ukoll fiċ-ċelloli applikabbli hawn fuq daqslikieku ma tapplika l-ebda eżenzjoni.
{0270;0010}	(-) Ammont ta' assi mnaqqas - Kapital tal-Grad 1 - definizzjoni stabbilita Il-punt (b) tal-Artikolu 429a(1) u l-punt (a) tal-Artikolu 499(1) CRR Dan jinkludi l-aġġustamenti kollha mmirati lejn il-valur ta' assi u li huma meħtieġa minn: — l-Artikoli 32 sa 35 CRR, jew — l-Artikoli 36 sa 47 CRR, jew — l-Artikoli 56 sa 60 CRR, kif japplika. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-eżenzjonijiet, l-alternattivi u r-rinunzi għal dan it-tnaqqis stabbiliti fl-Artikoli 48, 49 u 79 CRR, mingħajr ma jqisu d-deroga stabbilita fil-Kapitoli 1, 2 u 4 tat-Titolu I tal-Parti Ghaxra CRR. Sabiex jiġi evitat għadd doppju, l-istituzzjonijiet ma għandhomx jirrapportaw aġġustamenti diġà applikati skont l-Artikolu 111 CRR meta jikkalkulaw il-valur tal-iskopertura f'{0010;0010} sa {0267;0010}, u lanqas ma għandhom jirrapportaw xi aġġustament li ma jnaqqasx il-valur ta' assi speċifiċi. Minhabba li dawn l-ammonti huma diġà mnaqqsin mill-kejl kapitali, dawn inaqqsu l-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ u għandhom ikunu rrapportati bħala cifra negattiva.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
{0280;0010}	Ammont tal-assi mnaqqas (-) jew miżjud (+) - Kapital tal-Grad 1 - definizzjoni tranżitorja Il-punt (b) tal-Artikolu 429a(1) u l-punt (a) tal-Artikolu 499(1) CRR Dan jinkludi l-aġġustamenti kollha li jaġġustaw il-valur ta' assi u li huma mehtieġa minn: — L-Artikoli 32 sa 35 CRR, jew — L-Artikoli 36 sa 47 CRR, jew — L-Artikoli 56 sa 60 CRR, kif japplika. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-eżenzjonijiet, l-alternattivi u r-rinunzi għal tali tnaqqis kif stabbiliti fl-Artikoli 48, 49 u 79 CRR, apparti li jqisu d-derogi stabbiliti fil-Kapitoli 1, 2 u 4 tat-Titolu I tal-Parti Ghaxra CRR. Sabiex jevitaw għadd doppju, l-istituzzjonijiet ma għandhomx jirrapportaw aġġustamenti diġà applikati skont l-Artikolu 111 CRR meta jikkalkolaw il-valur tal-iskopertura f'{0010;0010} sa {0267;0010} u lanqas ma għandhom jirrapportaw xi aġġustament li ma jnaqqasx il-valur ta' assi speċifiċi. Minhabba li dawn l-ammonti huma diġà mnaqqsin mill-kejl kapitali, dawn inaqqsu l-iskopertura tal-proporzjon tal-ingranaġġ u għandhom ikunu rrapportati bħala ċifra negattiva. Barra minn hekk, l-istituzzjonijiet jirrapportaw f'din ir-ringiela bħala valur pożittiv l-ammonti li għandhom jingħaddu lura mal-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ skont l-Artikolu 473a(7) CRR u 473a(7a) CRR.
{0290;0010}	Kejl tal-iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ totali - bl-użu ta' definizzjoni stabbilita ta' kapital tal-Grad 1 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tar-ringieli kollha minn 0010 sa 0267 u r-ringiela 0270.
{0300;0010}	Kejl tal-iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ totali - bl-użu ta' definizzjoni tranżitorja ta' kapital tal-Grad 1 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tar-ringieli kollha minn 0010 sa 0267 u r-ringiela 0280.
Ringiela u kolonna	Kapital
{0310;0010}	Kapital tal-Grad 1 - definizzjoni stabbilita L-Artikolu 429(3) u l-punt (a) tal-Artikolu 499(1) CRR Dan huwa l-ammont ta' kapital tal-Grad 1 kif ikkalkolat skont l-Artikolu 25 CRR, minghajr ma titqies id-deroga stabbilita fil-Kapitoli 1, 2 u 4 tat-Titolu I tal-Parti Ghaxra CRR.
{0320;0010}	Kapital tal-Grad 1 - definizzjoni tranżitorja L-Artikolu 429(3) u l-punt (b) tal-Artikolu 499(1) CRR Dan għandu jkun l-ammont ta' kapital tal-Grad 1 kif ikkalkolat skont l-Artikolu 25 CRR, wara li tqieset id-deroga stabbilita fil-Kapitoli 1, 2 u 4 tat-Titolu I tal-Parti Ghaxra CRR.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
Ringiela u kolonna	Proporzjon ta' Ingranaġġ
{0330;0010}	Proporzjon ta' Ingranaġġ – bl-użu ta' definizzjoni stabbilita ta' kapital tal-Grad 1 L-Artikolu 429(2) u 499(1) CRR Dan għandu jkun il-proporzjon ta' ingranaġġ kif ikkalkolat skont il-paragrafu 4 tal-Parti II ta' dan l-Anness.
{0340;0010}	Proporzjon ta' Ingranaġġ – bl-użu ta' definizzjoni tranżitorja ta' kapital tal-Grad 1 L-Artikolu 429(2) u 499(1) CRR Dan għandu jkun il-proporzjon ta' ingranaġġ kif ikkalkolat skont il-paragrafu 5 tal-Parti II ta' dan l-Anness.
Ringiela u kolonna	Rekwiżiti: ammonti
{0350;0010}	Rekwiżit tal-Pilastru 2 (P2R) biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv L-Artikolu 104 u 104a CRD; fondi proprji addizzjonali mehtieġa mill-awtorità kompetenti biex jindirizzaw ir-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv, kif imsemmi fl-Artikolu 104 CRD
{0360;0010}	li minnhom: irid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (CET1) Il-parti tal-P2R, imsemmi fir-ringiela 0350, li hija mehtieġa mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta' kapital CET1.
{0370;0010}	Bafer tal-proporzjon ta' ingranaġġ tal-G-SII L-Artikolu 92(1a) CRR Il-G-SIIs għandhom jirrapportaw il-valur tas-suppliment ta' G-SII għall-proporzjon ta' ingranaġġ determinat skont l-Artikolu 92(1a) CRR. Il-G-SIIs għandhom jirrapportaw dan l-ammont mid-data tal-applikazzjoni tal-bafer wara s-CRR.
{0380;0010}	Gwida tal-Pilastru 2 (P2G) biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv L-Artikolu 104b tas-CRD; fondi proprji addizzjonali kkomunikati mill-awtorità kompetenti biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv, kif imsemmi fl-Artikolu 104b tas-CRD
{0390;0010}	li minnhom: irid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (CET1) Il-parti tal-P2G, imsemmija fir-ringiela 0380, li l-awtorità kompetenti titlob li tinżamm fil-forma ta' kapital CET1
{0400;0010}	li minnhom: irid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 Il-parti tal-P2G, imsemmija fir-ringiela 0380, li l-awtorità kompetenti titlob li tinżamm fil-forma ta' kapital tal-Grad 1
Ringiela u kolonna	Rekwiżiti: proporzjonijiet
{0410;0010}	Rekwiżit tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ tal-Pilastru 1 Il-punt (d) tal-Artikolu 92(1), l-Artikolu 429a(7) u l-punt (n) tal-Artikolu 429a(1) CRR; il-proporzjon ta' ingranaġġ mehtieġ biex jindirizza r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv, kif imsemmi fil-punt (d) tal-Artikolu 92(1) CRR

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
	L-istituzzjonijiet li jeskludu skoperturi għall-bank ċentrali tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-punt (n) tal-paragrafu 1 tal-Artikolu 429a għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Aġġustat skont l-Artikolu 429a(7) CRR.
{0420;0010}	Rekwiżit totali tal-proporzjon ta' ingranaġġ SREP (TSLRR) L-Artikolu 104 u 104a CRD It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) ir-Rekwiżit tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ tal-Pilastru 1 kif irrapportat fir-ringiela 0410; (ii) il-proporzjon ta' fondi proprji addizzjonali mehtieg mill-awtorità kompetenti (P2R) biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv, kif imsemmi fl-Artikolu 104 CRD. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-punt (ii) billi jiddividu l-valur f{0350;0010} b'dak f{0300;0010}. Jekk l-ebda rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali ma jkun ġie kkomunikat mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
{0430;0010}	TSLRR: irid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (CET1) Il-parti tal-proporzjon ta' fondi proprji addizzjonali, imsemmi fil-punt (ii) tar-ringiela 0420, li l-awtorità kompetenti titlob li tinzamm fil-forma ta' kapital CET1 L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw dan il-valur billi jiddividu l-valur f{0360;0010} b'dak f{0300;0010}.
{0440;0010}	Rekwiżit ġenerali tal-proporzjon ta' ingranaġġ (OLRR) L-Artikolu 92(1a) CRR It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) it-TSLRR imsemmi fir-ringiela 0420; (ii) il-bafer tal-proporzjon ta' ingranaġġ G-SII skont l-Artikolu 92(1a) CRR, espress bħala perċentwal tal-iskopertura totali tal-proporzjon ta' ingranaġġ. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-punt (ii) billi jiddividu l-valur f{0370;0010} b'dak f{0300;0010}. Il-punt (ii) għandu jittiehed f'kunsiderazzjoni biss minn G-SIIs mid-data tal-applikazzjoni tal-bafer wara s-CRR. Jekk l-ebda supplement ta' G-SII ma jkun applikabbli, għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
{0450;0010}	Rekwiżit ġenerali tal-proporzjon ta' ingranaġġ (OLRR) u proporzjon tal-Gwida tal-Pilastru 2 (P2G) L-Artikolu 104b CRD It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) l-OLRR imsemmi fir-ringiela 0440; (ii) fondi proprji addizzjonali kkomunikati mill-awtorità kompetenti biex jiġu indirizzati r-riskji ta' ingranaġġ eċċessiv, kif imsemmi fl-Artikolu 104b CRD, espressi bħala perċentwal tal-iskopertura totali tal-proporzjon ta' ingranaġġ.

	Referenzi legali u struzzjonijiet
Ringiela u kolonna	Valuri tal-Iskopertura
	L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-punt (ii) billi jiddividu l-valur f{0380;0010} b'dak f{0300;0010}. Jekk l-ebda P2G ma tkun giet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
{0460;0010}	OLRR u P2G: irid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (CET1) It-total ta' (i) u (ii) kif ġej: (i) il-parti tal-proporzjon tal-fondi proprji addizzjonali li hija meħtieġa mill-awtorità kompetenti li tinżamm fil-forma ta' kapital CET1, kif imsemmi fir-ringiela 0430; (ii) il-parti tal-proporzjon P2G, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 0450, li l-awtorità kompetenti tkun avżat li għandha tinżamm fil-forma ta' kapital CET1. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-punt (ii) billi jiddividu l-valur f{0390;0010} b'dak f{0300;0010}. Jekk l-ebda P2G ma tkun giet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat biss il-punt (i).
{0470;0010}	OLRR u P2G: irid ikun magħmul minn kapital tal-Grad 1 It-total ta' (i), (ii) u (iii) kif ġej: (i) ir-rekwiżit totali tal-proporzjon ta' ingranaġġ SREP, kif imsemmi fir-ringiela 0420; (ii) il-bafer tal-proporzjon ta' ingranaġġ G-SII skont l-Artikolu 92(1a) CRR, espress b'hal perċentwal tal-iskopertura totali tal-proporzjon ta' ingranaġġ. (iii) il-parti tal-proporzjon P2G, imsemmija fil-punt (ii) tar-ringiela 0450, li l-awtorità kompetenti titlob li tinżamm fil-forma ta' kapital tal-Grad 1. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-punt (ii) billi jiddividu l-valur f{0370;0010} b'dak f{0300;0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-punt (iii) billi jiddividu l-valur f{0400;0010} b'dak f{0300;0010}. Jekk ma jkun applikabbli l-ebda suppliment ta' G-SII, għandhom jiġu rrapportati biss il-punti (i) u (iii). Jekk l-ebda P2G ma tkun giet ikkomunikata mill-awtorità kompetenti, f'dak il-każ għandhom jiġu rrapportati biss il-punti (i) u (ii).
Ringiela u kolonna	Entrati ta' memorandum
{0480;0010}	Proporzjon ta' ingranaġġ daqslikieku l-IFRS 9 jew arrangamenti tranżitorji analogi tal-ECL ma kinux ġew applikati L-Artikolu 473a(8) CRR L-istituzzjonijiet li ddeċidew li japplikaw l-arrangamenti tranżitorji stabbiliti fl-Artikolu 473a CRR għandhom jirrapportaw il-proporzjon ta' ingranaġġ li kien ikollhom f'każ li ma kellhomx japplikaw dan l-Artikolu.
{0490;0010}	Proporzjon ta' ingranaġġ daqslikieku t-trattament temporanju ta' qligħ u telf mhux realizzati mkejjejl bil-valur ġust permezz ta' introjtu komprensiv iehor ma ġiex applikat L-Artikolu 468(5) CRR L-istituzzjonijiet li ddeċidew li japplikaw it-trattament temporanju stabbilit fil-paragrafu 1 tal-Artikolu 468 CRR għandhom jirrapportaw il-proporzjon ta' ingranaġġ li kien ikollhom f'każ li ma kellhomx japplikaw dak it-trattament.

4. C 40.00 – Trattament alternattiv tal-Kejl tal-Iskopertura (LR1)

20. Din il-parti tar-rapportar tiġbor *data* dwar it-trattament alternattiv tad-derivattivi, SFTs, entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ, investimenti eżentati fis-settur pubbliku u skoperturi eżentati għal self promozzjonali.
21. L-istituzzjonijiet għandhom jiddeterminaw il-“valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ” f’LR1 fuq il-bażi tal-qafas kontabilistiku applikabbli b’konformità mal-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR. “Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra” tirreferi għall-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ li ma jqis ebda effett ta’ netting jew mitigazzjoni ohra tar-riskju tal-kreditu.
22. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-entrati LR1 bħallikeku l-entrati b’sinjal negattiv fil-formola LRCalc (pereżempju eżenzjonijiet/tnaqqis) skont il-konvenzjoni tas-sinjali fil-paragrafu 9 tal-Parti I ta’ dan l-Anness, hlief ir-ringieli {0270;0010} {0280;0010}, ma kinix japplikaw.
23. {r0410;c0010} fil-formola 40.00 għandu jiġi rrapportat biss minn:
- istituzzjonijiet kbar li huma jew G-SIIs jew li haġġu titoli li huma ammessi għan-negozjar f’suq regolat bi frekwenza semi-annwali,
 - istituzzjonijiet kbar għajr G-SIIs li huma istituzzjonijiet mhux elenkati bi frekwenza annwali,
 - istituzzjonijiet ohra għajr istituzzjonijiet kbar u istituzzjonijiet żgħar u mhux kumplessi, li haġġu titoli li huma ammessi għan-negozjar f’suq regolat bi frekwenza annwali.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0010;0010}	Id-derivattivi – Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Din għandha tkun is-somma ta’ {0020;010}, {0050;0010} u {0060;0010}.
{0010;0020}	Id-derivattivi – Il-valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Din għandha tkun is-somma ta’ {0020;0020}, {0050;0020} u {0060;0020}.
{0010;0070}	Id-derivattivi – L-ammont nozzjonali Din għandha tkun is-somma ta’ {0020;0070}, {0050;0070} u {0060;0070}.
{0020;0010}	Id-derivattivi ta’ kreditu (protezzjoni mibjugħa) – Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tad-derivattivi ta’ kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tbigh protezzjoni ta’ kreditu lil kontroparti u l-kuntratt ikun rikonoxxut bħala assi fuq il-karta tal-bilanċ
{0020;0020}	Id-derivattivi ta’ kreditu (protezzjoni mibjugħa) – Il-valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tad-derivattivi ta’ kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tbigh protezzjoni ta’ kreditu lil kontroparti u l-kuntratt ikun rikonoxxut bħala assi fuq il-karta tal-bilanċ jekk ma jiġu supponuti ebda effett prudenzjali jew ta’ netting kontabilistiku jew ta’ CRM ohra (jiġifieri kull effett ta’ netting kontabilistiku jew CRM li kellu effett fuq il-valur kontabilistiku għandu jitregġa’ lura)
{0020;0070}	Id-derivattivi ta’ kreditu (protezzjoni mibjugħa) – L-ammont nozzjonali Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli {0030;0070} u {0040;0070}

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0020;0075}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mibjugha) – L-ammont nozzjonali limitat L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont nozzjonali referenzjat mid-derivattivi tal-kreditu (protezzjoni mibjugha) bħal f{0020; 0070} wara tnaqqis bi kwalunkwe tibdil negattiv fil-valur ġust li kien inkorporat fil-kapital tal-Grad 1 fir-rigward tad-derivattivi ta' kreditu sottoskritt.
{0030;0070}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mibjugha), li huma soġġetti għal klawżola ta' għeluq – L-ammont nozzjonali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont nozzjonali referenzjat minn derivattivi tal-kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tbigh protezzjoni tal-kreditu lil kontroparti soġġetta għal klawżola ta' għeluq. Il-klawżola ta' għeluq għandha tiġi ddefinita bħala klawżola li tipprovi lill-parti mhux inadempjenti d-dritt li ttemm u taghlaq fil-hin kull tranżazzjoni skont il-ftehim f'każ ta' inadempjenza, anki fil-każ ta' insolvenza jew falliment tal-kontroparti. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu d-derivattivi ta' kreditu kollha, u mhux biss dawk assenjati lill-portafoll tan-negozjar.
{0040;0070}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mibjugha), li mhumiex soġġetti għal klawżola ta' għeluq – L-ammont nozzjonali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont nozzjonali referenzjat minn derivattivi ta' kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tbigh protezzjoni ta' kreditu lil kontroparti mhux soġġetta għal "klawżola ta' għeluq". Il-klawżola ta' għeluq għandha tiġi ddefinita bħala klawżola li tipprovi lill-parti mhux inadempjenti d-dritt li ttemm u taghlaq fil-hin kull tranżazzjoni skont il-ftehim f'każ ta' inadempjenza, anki fil-każ ta' insolvenza jew falliment tal-kontroparti. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu d-derivattivi ta' kreditu kollha, u mhux biss dawk assenjati lill-portafoll tan-negozjar.
{0050;0010}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mixtrija) – Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli ta' derivattivi ta' kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tixtri protezzjoni ta' kreditu minn kontroparti u l-kuntratt ikun rikonoxxut bħala assi fil-karta tal-bilanċ. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu d-derivattivi ta' kreditu kollha, u mhux biss dawk assenjati lill-portafoll tan-negozjar.
{0050;0020}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mixtrija) – Il-valur kontabilistiku filwaqt li ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM oħra Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli ta' derivattivi ta' kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tixtri protezzjoni ta' kreditu minn kontroparti u l-kuntratt ikun rikonoxxut bħala assi fuq il-karta tal-bilanċ jekk ma jiġi supponut l-ebda effett prudenzjali jew netting kontabilistiku jew CRM (jiġifieri kull effett tan-netting kontabilistiku jew ta' CRM li kellu effett fuq il-valur kontabilistiku għandu jitregġa' lura). L-istituzzjonijiet għandhom iqisu d-derivattivi ta' kreditu kollha, u mhux biss dawk assenjati lill-portafoll tan-negozjar.
{0050;0070}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mixtrija) – L-ammont nozzjonali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont nozzjonali referenzjat mid-derivattivi ta' kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tixtri protezzjoni tal-kreditu mingħand kontroparti. L-istituzzjonijiet għandhom iqisu d-derivattivi ta' kreditu kollha, u mhux biss dawk assenjati lill-portafoll tan-negozjar.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0050;0075}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mixtrija) – L-ammont nozzjonali limitat L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont nozzjonali referenzjat mid-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mixtrija) bħal f{0050;0070} wara t-tnaqqis minn kwalunkwe tibdil pożittiv fil-valur ġust li kien inkorporat fil-kapital tal-Grad 1 fir-rigward tad-derivattiva ta' kreditu mixtrija.
{0050;0085}	Id-derivattivi ta' kreditu (protezzjoni mixtrija) – L-ammont nozzjonali limitat (l-istess isem ta' referenza) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont nozzjonali referenzjat mid-derivattivi ta' kreditu meta l-istituzzjoni tkun qed tixtri protezzjoni tal-kreditu bl-istess isem ta' referenza sottostanti bħal dawk id-derivattivi ta' kreditu sottoskritti mill-istituzzjoni tar-rapportar. Għall-finijiet tar-rapportar tal-valur ta' din iċ-ċellola, l-ismijiet ta' referenza sottostanti jitqiesu l-istess jekk jirreferu għall-istess entità ġuridika u livell ta' superjorità. Il-protezzjoni tal-kreditu mixtrija fuq pula ta' entitajiet referenzjarji għandha titqies l-istess jekk din il-protezzjoni tkun ekonomikament ekwivalenti għax-xiri tal-protezzjoni b'mod separat fuq kull wieħed mill-ismijiet individwali fil-pula. Jekk istituzzjoni qed tixtri protezzjoni tal-kreditu fuq pula ta' ismijiet ta' referenza, f'dak il-każ din il-protezzjoni tal-kreditu titqies l-istess biss jekk il-protezzjoni tal-kreditu mixtrija tkopri kull subsett tal-pula li fuqu nbieghet il-protezzjoni tal-kreditu. Fi kliem iehor, it-tpaċija tista' tiġi rikonoxxuta biss meta l-pula ta' entitajiet referenzjarji u l-livell ta' subordinazzjoni fiż-żewġ tranżazzjonijiet ikunu identiċi. Għal kull isem ta' referenza, l-ammonti nozzjonali ta' protezzjoni tal-kreditu li jitqiesu f'din iċ-ċellola għal skopijiet ta' rapportar ma għandhomx jaqbuż l-ammonti rrapportati f{0020;0075} u {0050;0075}.
{0060;0010}	Id-derivattivi finanzjarji – Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-kuntratti elenkati fl-Anness II CRR meta l-kuntratti jkunu rikonoxxuti bħala assi fuq il-karta tal-bilanċ.
{0060;0020}	Id-derivattivi finanzjarji – Il-valur kontabilistiku filwaqt li ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM oħra Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-kuntratti elenkati fl-Anness II CRR meta l-kuntratti jkunu rikonoxxuti bħala assi fuq il-karta tal-bilanċ jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting prudenzjali jew kontabilistiku jew CRM iehor (jiġifieri kwalunkwe effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM li kellu effett fuq il-valur kontabilistiku għandu jitregġa' lura).
{0060;0070}	Id-derivattivi finanzjarji – L-ammont nozzjonali Din iċ-ċellola għandha tinkludi l-ammont nozzjonali referenzjat mill-kuntratti elenkati fl-Anness II CRR.
{0071;0010}	Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli - Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ tal-SFTs skont il-qafas kontabilistiku applikabbli fejn il-kuntratti huma rikonoxxuti bħala assi fil-karta tal-bilanċ

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	F'din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu flus riċevuti jew xi titolu li huwa pprovdut lil kontroparti permezz tat-tranzazzjonijiet imsemmijin iktar 'il fuq u li jinżamm fil-karta tal-bilanċ (jiġifieri ma jintlahqux il-kriterji tal-kontabbiltà għad-dekontabilizzar). Minflok, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu dan f'{0090,0010}.
{0071;0020}	Tranzazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli - Il-valur kontabilistiku filwaqt li ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli meta l-kuntratti jkunu rikonoxxuti bħala assi fuq il-karta tal-bilanċ jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting prudenzjali jew kontabilistiku jew CRM iehor (jiġifieri kwalunkwe effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM li kellu effett fuq il-valur kontabilistiku għandu jitregġa' lura). Meta tinkiseb kontabbiltà tal-bejgħ għal SFT skont il-qafas applikabbli tal-kontabbiltà, l-istituzzjonijiet għandhom iregġgħu lura kull entrata tal-kontabbiltà relatata mal-bejgħ. F'din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet ma għandhomx jinkludu flus riċevuti jew xi titolu li huwa pprovdut lil kontroparti permezz tat-tranzazzjonijiet imsemmijin iktar 'il fuq u li jinżamm fil-karta tal-bilanċ (jiġifieri ma jintlahqux il-kriterji tal-kontabbiltà għad-dekontabilizzar). Minflok, l-istituzzjonijiet għandhom jinkludu dan f'{0090,0020}.
{0090;0010}	Assi ohra – Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi kollha minbarra l-kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu, u SFTs.
{0090;0020}	Assi ohra – Il-valur kontabilistiku filwaqt li ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-punt (77) tal-Artikolu 4(1) CRR; il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi kollha għajr il-kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu u SFTs jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM iehor (jiġifieri kwalunkwe effett tan-netting kontabilistiku jew CRM li kellu effett fuq il-valur kontabilistiku għandu jitregġa' lura)
{0095;0070}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur nominali tal-entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ. Dan il-valur ma għandux jiġi mnaqqas bl-aġġustamenti speċifiċi għar-riskju ta' kreditu. L-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu f'din iċ-ċellola l-kuntratti elenkati fl-Anness II CRR, derivattivi ta' kreditu u SFTs skont l-Artikolu 429f(1) CRR.
{0210;0020}	Kollateral fi flus riċevut fi tranzazzjonijiet ta' derivattivi – Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli ta' kollateral fi flus riċevut fi tranzazzjonijiet ta' derivattivi jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM iehor (jiġifieri kull effett li jirriżulta min-netting kontabilistiku jew CRM li kellu impatt fuq il-valur kontabilistiku għandu jitregġa' lura)

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, il-flus huma ddefiniti bħala l-ammont totali ta' flus inklużi muniti u karti tal-flus/valuta. L-ammont totali ta' depożiti fil-banek ċentrali għandu jiġi inkluż sakemm dawn id-depożiti jkunu jistgħu jiġu prelevati fi żminijiet ta' stress. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jirrapportaw flus depożitati ma' istituzzjonijiet ohra f'din iċ-ċellola.
{0220;0020}	Riċevibbli għal kollateral fi flus imdahhlin fi tranżazzjonijiet ta' derivattivi – Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli ta' riċevibbli għal kollateral fi flus iddepożitat kontra tranżazzjonijiet ta' derivattivi jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM (jiġifieri kull effett li jirriżulta minn netting kontabilistiku jew CRM li kellu impatt fuq il-valur kontabilistiku għandu jitreggħa' lura) L-istituzzjonijiet li huma awtorizzati skont il-qafas kontabilistiku applikabbli biex jinnettjaw ir-riċevibbli għal kollateral fi flus iddepożitat kontra l-obbligazzjoni derivattiva relatata (valur ġust negattiv) u li jagħzlu li jagħmlu dan għandhom iregġgħu lura n-netting u jirrapportaw ir-riċevibbli fi flus netti.
{0230;0020}	Titoli riċevuti f'SFT li huma rikonoxxuti bħala assi – Valur kontabilistiku jekk ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tat-titoli riċevuti f'SFT li huma rikonoxxuti bħala assi skont il-qafas kontabilistiku applikabbli jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM iehor (jiġifieri kwalunkwe effett tan-netting kontabilistiku jew ta' CRM li kellu effett fuq il-valur kontabilistiku għandu jitreggħa' lura)
{0240;0020}	Self b'veikolu ta' flus SFT (flus riċevibbli) – Valur kontabilistiku filwaqt li ma jiġu supponuti ebda netting jew CRM ohra Il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tar-riċevibbli fi flus għall-flus mogħtijin b'self lill-proprietarju tat-titoli fi tranżazzjoni kwalifikattiva ta' self b'veikolu fi flus (cash conduit lending transaction, CCLT) jekk ma jiġi supponut l-ebda effett ta' netting kontabilistiku jew ta' CRM iehor (jiġifieri kull effett li jirriżulta min-netting kontabilistiku jew CRM li kellu impatt fuq il-valur kontabilistiku għandu jitreggħa' lura) Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, il-flus huma ddefiniti bħala l-ammont totali ta' flus inklużi muniti u karti tal-flus/valuta. L-ammont totali ta' depożiti fil-banek ċentrali għandu jiġi inkluż sakemm dawn id-depożiti jkunu jistgħu jiġu prelevati fi żminijiet ta' stress. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jirrapportaw flus depożitati ma' istituzzjonijiet ohrajn f'din iċ-ċellola. Is-CCLT gandha tiġi ddefinita bħala tahlita ta' żewġ tranżazzjonijiet li fihom istituzzjoni tiegħi b'self titoli mill-proprietarju tat-titoli u terġa' tislef it-titoli lill-mutwatarju tat-titoli. Fl-istess waqt, l-istituzzjoni tircievi kollateral fi flus mill-mutwatarju tat-titoli u terġa' tislef il-flus riċevuti lill-proprietarju tat-titoli. CCLT kwalifikattiva għandha tikkonforma mal-kundizzjonijiet li ġejjin: (a) iż-żewġ tranżazzjonijiet individwali li jinkludu s-CCLT kwalifikanti għandhom isiru fl-istess data tan-negozju, jew għal tranżazzjonijiet internazzjonali f'jiem ta' negozju li jahbtu wara xulxin; (b) meta t-tranżazzjonijiet involuti fiha ma jispesifikawx maturità, l-istituzzjoni għandu jkollha d-dritt ġuridiku li tagħlaq kwalunkwe naha tas-CCLT, jiġifieri ż-żewġ tranżazzjonijiet involuti fiha, fi kwalunkwe waqt u mingħajr avvż minn qabel;

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	(c) fejn it-tranzazzjonijiet involuti tagħha jispeċifikaw maturità, is-CCLT ma għandhiex twassal għal spariġġ fil-maturità għall-istituzzjoni; l-istituzzjoni għandu jkollha d-dritt ġuridiku li taghlaq kwalunkwe naħa tas-CCLT, jiġifieri ż-żewġ tranzazzjonijiet involuti fiha, fi kwalunkwe waqt u mingħajr avviż minn qabel; (d) hija ma twassalx għal xi skopertura inkrementali ohra.
{0270;0010}	Investimenti fis-settur pubbliku- Pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali fir-rigward tal-investimenti tas-settur pubbliku Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0280;0010}	Investimenti fis-settur pubbliku- Pretensjonijiet fuq gvernijiet reġjonali – Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq il-gvernijiet reġjonali fir-rigward tal-investimenti tas-settur pubbliku Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0290;0010}	Investimenti fis-settur pubbliku – Pretensjonijiet fuq l-awtoritajiet lokali – Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq l-awtoritajiet lokali fir-rigward tal-investimenti tas-settur pubbliku Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0300;0010}	Investimenti fis-settur pubbliku- Pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku – Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku fir-rigward tal-investimenti tas-settur pubbliku Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0310;0010}	Self promozzjonali – Pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali – Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq gvernijiet ċentrali fir-rigward ta' self promozzjonali

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0310;0070}	Self promozzjonali – Pretensjonijiet fuq il-gvernijiet ċentrali – Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entraturi li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata tas-self promozzjonali mogħti lill-gvernijiet ċentrali L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0320;0010}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq gvernijiet reġjonali - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq gvernijiet reġjonali fir-rigward ta' self promozzjonali Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0320;0070}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq gvernijiet reġjonali - Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata tas-self promozzjonali mogħti lill-gvernijiet reġjonali L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0330;0010}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq awtoritajiet lokali - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq l-awtoritajiet lokali fir-rigward ta' self promozzjonali Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0330;0070}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq l-awtoritajiet lokali - Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata tas-self promozzjonali mogħti lill-awtoritajiet lokali L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2), għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0340;0010}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku fir-rigward ta' self promozzjonali Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0340;0070}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq entitajiet tas-settur pubbliku - Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata ta' self promozzjonali mogħti lil entitajiet tas-settur pubbliku L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0350;0010}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq korporazzjonijiet mhux finanzjarji - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq korporazzjonijiet mhux finanzjarji fir-rigward ta' self promozzjonali Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0350;0070}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq korporazzjonijiet mhux finanzjarji - Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entrati barra l-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata ta' self promozzjonali mogħti lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0360;0010}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq unitajiet domestiċi - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tal-assi li jikkostitwixxu pretensjonijiet fuq unitajiet domestiċi fir-rigward ta' self promozzjonali Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0360;0070}	Self promozzjonali - Pretensjonijiet fuq unitajiet domestiċi - Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata tas-self promozzjonali mogħti lill-unitajiet domestiċi L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħhar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0370;0010}	Self promozzjonali – Ittrasferit- Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, il-valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ skont il-qafas kontabilistiku applikabbli tas-self promozzjonali ttrasferit, meta s-self promozzjonali ma jkunx ingħata mill-istituzzjoni nnifisha Il-valuri kontabilistiċi tal-karta tal-bilanċ tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0370;0070}	Self promozzjonali – Ittrasferit- Ammont nozzjonali/valur nominali Meta l-istituzzjoni tkun istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku, l-ammont nominali ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ fir-rigward tal-parti mhux prelevata tas-self promozzjonali ttrasferit, meta s-self promozzjonali ma jkunx ingħata mill-istituzzjoni nnifisha L-ammonti nominali tal-unità ta' istituzzjoni li hija ttrattata bħala istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku minn awtorità kompetenti skont l-aħħar paragrafu tal-Artikolu 429a(2) għandhom jiġu kkunsidrati wkoll.
{0380;0010}	Skoperturi tal-bank ċentrali - Valur kontabilistiku tal-karta tal-bilanċ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw, f'konformità mal-qafas kontabilistiku applikabbli, il-valur tal-iskoperturi li ġejjin lill-bank ċentrali tal-istituzzjoni: (i) muniti u karti tal-flus li jikkostitwixxu munita legali fil-ġurisdizzjoni tal-bank ċentrali; (ii) assi li jirrapprezentaw pretensjonijiet fuq il-bank ċentrali, inkluż riżervi miżmuma fil-bank ċentrali. L-istituzzjonijiet għandhom jinkludu biss skoperturi li jissodisfaw iż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin: (a) huma denominati fl-istess munita bħad-depożiti meħuda mill-istituzzjoni; (b) il-maturità medja tagħhom ma taqbiżx b'mod sinifikanti l-maturità medja tad-depożiti meħuda mill-istituzzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw dawn l-iskoperturi irrispettivament minn jekk humiex eżentati mill-miżura tal-iskopertura totali skont l-Artikolu 429a(5) u (6) CRR.
{0390;0140}	Il-valur tal-iskoperturi tal-bank ċentrali użat għall-kalkolu tar-rekwiżit tal-proporzjon ta' ingranaġġ aġġustat imsemmi fl-Artikolu 429a(7) CRR - Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ Il-valur totali medju ta' kuljum tal-iskoperturi tal-istituzzjoni għall-bank ċentrali tagħha, ikkalkulat tul il-perijodu shih ta' zamma ta' riservi tal-bank ċentrali immedjatament qabel id-data msemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 429a(5) CRR, li huma eliġibbli li jiġu esklużi skont il-punt (n) tal-Artikolu 429a(1) CRR.
{0400;0140}	Kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ użat għall-kalkolu tar-rekwiżit tal-proporzjon ta' ingranaġġ aġġustat imsemmi fl-Artikolu 429a(7) CRR - Ammont tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ Il-kejl tal-iskopertura totali tal-istituzzjoni kif definita fl-Artikolu 429(4) CRR, inkluża kwalunkwe skopertura eskluża skont il-punt (n) tal-Artikolu 429(1) CRR, fid-data msemmija fil-punt (c) tal-Artikolu 429a(5) CRR
{0410;0010}	Assi totali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw f'din l-entrata l-assi totali skont l-ambitu użat fir-rapporti finanzjarji ppubblikati.

5. **C 43.00 – Dizaggregazzjoni alternattiva ta' komponenti tal-kejl tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ (LR4)**

24. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ f'LR4 wara l-applikazzjoni ta' eżenzjonijiet u tnaqqis fil-formola LRCalc, jiġifieri l-entrati b'sinjal negattiv f'konformità mal-konvenzjoni tas-sinjali fil-paragrafu 9 tal-Parti I ta' dan l-Anness, hlief ir-ringieli {0270;0010} {0280;0010}.

25. Sabiex jevitaw għadd doppju, l-istituzzjonijiet għandhom iżommu din l-ekwazzjoni li ġejja:

Is-somma tar-ringieli kollha minn {0010; 0010} sa {0267;0010} fil-formola LRCalc għandha tkun ugwali għal

$$= \{LR4;0010;0010\} + \{LR4;0040;0010\} + \{LR4;0050;0010\} + \{LR4;0060;0010\} + \{LR4;0065;0010\} + \{LR4;0070;0010\} + \{LR4;0080;0010\} + \{LR4;0080;0020\} + \{LR4;0090;0010\} + \{LR4;0090;0020\} + \{LR4;0140;0010\} + \{LR4;0140;0020\} + \{LR4;0180;0010\} + \{LR4;0180;0020\} + \{LR4;0190;0010\} + \{LR4;0190;0020\} + \{LR4;0210;0010\} + \{LR4;0210;0020\} + \{LR4;0230;0010\} + \{LR4;0230;0020\} + \{LR4;0280;0010\} + \{LR4;0280;0020\} + \{LR4;0290;0010\} + \{LR4;0290;0020\}.$$

26. Sabiex ikunu konsistenti mal-valuri tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ, l-ammonti ta' skoperturi ponderati għar-riskju għandhom jiġu rrapportati wkoll b'mod gradwali.

27. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kontroparti fir-rigward tal-RWEA wara t-tekniki tal-mitigazzjoni tar-riskju ta' kreditu (credit risk mitigation, CRM) u l-effetti tas-sostituzzjoni tiegħu. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kontroparti fir-rigward tal-LRE f'konformità mal-kontroparti oriġinali, jiġifieri minghajr ma jqisu kwalunkwe CRM jew effett ta' sostituzzjoni applikabbli għall-RWEA.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0010;0010}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ– Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ikkalkolat bhala s-somma ta' {LRCalc;0150;0010}, {LRCalc;0160;0010}, {LRCalc;0170;0010} u {LRCalc;0180;0010} esklużi l-iskoperturi intragrupp rispettivi (fuq bażi individwali) eżentati skont il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) CRR.
{0010;0020}	Entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ– RWEA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ – esklużi l-SFTs u d-derivattivi – bħal fl-Approċċ Standardizzat u l-Approċċ IRB. Għal skoperturi skont l-Approċċ Standardizzat, l-istituzzjonijiet għandhom jiddeterminaw l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR. Għal skoperturi skont l-Approċċ IRB, l-istituzzjonijiet għandhom jiddeterminaw l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju skont il-Kapitolu 3 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR.
{0020;0010}	li minnhom: Finanzjament tal-Kummerċ– Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ tal-entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ relatati ma' finanzjament tal-kummerċ Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ relatati ma' finanzjament ta' kummerċ għandhom ikunu relatati ma' ittri ta' kreditu ta' importazzjoni u esportazzjoni mahruġin u kkonfermati ta' terminu qasir u awtolikwidanti, u ma' tranżazzjonijiet simili.
{0020;0020}	li minnhom: Finanzjament tal-Kummerċ– RWEA Il-valur tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ – esklużi l-SFTs u d-derivattivi – relatati mal-finanzjament tal-kummerċ Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ relatati ma' finanzjament ta' kummerċ għandhom ikunu relatati ma' ittri ta' kreditu ta' importazzjoni u esportazzjoni mahruġin u kkonfermati ta' terminu qasir u awtolikwidanti, u ma' tranżazzjonijiet simili.
{0030;0010}	li minnhom: Skont l-iskema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' entrati li ma jidhrux fuq il-karta tal-bilanċ relatati mal-finanzjament tal-kummerċ taht l-iskema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, skema uffiċjali ta' assigurazzjoni tal-kreditu għall-esportazzjoni għandha tkun relatata ma' appoġġ uffiċjali pprovdut mill-gvern jew entità oħra bħal aġenzija ta' kreditu għall-esportazzjoni fil-forma ta', fost l-oħrajn, krediti diretti/finanzjament, rifinanzjament, appoġġ tar-rata tal-imghax (fejn tkun iggarantita rata tal-imghax fissa għal kemm idum il-kreditu), finanzjament ta' għajnuna (krediti u sovvenzzjonijiet), assigurazzjoni tal-kreditu u garanziji għall-esportazzjoni.
{0030;0020}	li minnhom: Taht l-iskema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni – RWEA Il-valur tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ – bl-esklużjoni tal-SFTs u d-derivattivi – relatati mal-finanzjament tal-kummerċ skont skema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, skema uffiċjali ta' assigurazzjoni tal-kreditu għall-esportazzjoni għandha tkun relatata ma' appoġġ uffiċjali pprovdut mill-gvern jew entità oħra bħal aġenzija ta' kreditu għall-esportazzjoni fil-forma ta', fost l-oħrajn, krediti diretti/finanzjament, rifinanzjament, appoġġ tar-rata tal-imghax (fejn tkun iggarantita rata tal-imghax fissa għal kemm idum il-kreditu), finanzjament ta' għajnuna (krediti u sovvenzzjonijiet), assigurazzjoni tal-kreditu u garanziji għall-esportazzjoni.
{0040;0010}	Derivattivi u SFTs soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' derivattivi u SFTs jekk ikunu soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR
{0040;0020}	Derivattivi u SFTs soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti – RWEA L-ammonti tal-iskopertura ponderata għar-riskju, għar-riskju ta' kreditu u ta' kreditu tal-kontroparti kif ikkalkolati skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR tad-derivattivi u tal-SFTs, inklużi dawk li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ, jekk soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR
{0050;0010}	Derivattivi mhux soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' derivattivi jekk mhumiex soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR
{0050;0020}	Derivattivi mhux soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti – RWEA L-ammonti tal-iskopertura ponderata għar-riskju għal riskju ta' kreditu u ta' kreditu tal-kontroparti kif ikkalkolati skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, inklużi dawk li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ, jekk mhumiex soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR
{0060;0010}	SFTs mhux soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' skoperturi ta' SFTs jekk mhumiex soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR
{0060;0020}	SFTs mhux soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti – RWEA L-ammonti tal-iskopertura ponderata għar-riskju għal riskju ta' kreditu u ta' kreditu tal-kontroparti ta' SFTs, kif ikkalkolati skont it-Titolu II tal-Parti Tlieta CRR, inklużi dawk li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ, jekk mhumiex soġġetti għal ftehim ta' netting bejn prodotti differenti kif definit fl-Artikolu 272(25) CRR

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0065;0010}	Ammonti ta' skopertura li jirriżultaw mit-trattament addizzjonali għad-derivattivi ta' kreditu – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Din iċ-ċellola għandha tkun daqs id-differenza bejn {LRCalc;0130;0010} u {LRCalc;0140;0010} bl-esklużjoni tal-iskoperturi intragrupp rispettivi (fuq bażi individwali) eżentati skont il-punt (c) tal-Artikolu 429a(1) CRR.
{0070;0010}	Assi ohrajn li jappartjenu għall-portafoll tan-negozjar – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ tal-entrati rrapportati f'{LRCalc;0190;0010} bl-esklużjoni tal-entrati fil-portafoll mhux tan-negozjar.
{0070;0020}	Assi ohrajn li jappartjenu għall-portafoll tan-negozjar – RWEA Ir-rekwiziti ta' fondi proprji multiplikati bi 12.5 tal-entrati soġġetti għat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
{0080;0010}	Bonds koperti – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA fil-forma ta' bonds koperti kif definiti fl-Artikolu 129 CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0080;0020}	Bonds koperti – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB fil-forma ta' bonds koperti kif definiti fil-punt (d) tal-Artikolu 161(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0080;0030}	Bonds koperti – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA fil-forma ta' bonds koperti kif definiti fl-Artikolu 129 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0080;0040}	Bonds koperti – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB fil-forma ta' bonds koperti kif definiti fil-punt (d) tal-Artikolu 161(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0090;0010}	Skoperturi ttrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0100,0010} sa {0130,0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0090;0020}	Skoperturi ttrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0100,0020} sa {0130,0020}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0090;0030}	Skoperturi ttrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi SA Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0100,0030} sa {0130,0030}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0090;0040}	Skoperturi ttrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0100,0040} sa {0130,0040}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0100;0010}	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali kif definit fl-Artikolu 114 CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0100;0020}	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali kif definit fil-punt (a) tal-Artikolu 147(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0100;0030}	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali kif definit fl-Artikolu 114 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0100;0040}	Gvernijiet ċentrali u banek ċentrali – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal gvernijiet ċentrali jew banek ċentrali kif definit fil-punt (a) tal-Artikolu 147(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0110;0010}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani li jaqgħu taht il-paragrafu (2) u (4) tal-Artikolu 115 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0110;0020}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali li jaqgħu taht il-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0110;0030}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani li jaqgħu taht il-paragrafi (2) u (4) tal-Artikolu 115 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0110;0040}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali ttrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali li jaqgħu taħt il-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0120;0010}	MDBs u organizzazzjonijiet internazzjonali ttrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali li jaqgħu taħt l-Artikoli 117(2) u 118 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0120;0020}	MDBs u organizzazzjonijiet internazzjonali ttrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali li jaqgħu taħt il-punt (b) u (c) tal-Artikolu 147(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0120;0030}	MDBs u organizzazzjonijiet internazzjonali ttrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali li jaqgħu taħt l-Artikoli 117(2) u 118 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{1020;0040}	MDBs u organizzazzjonijiet internazzjonali ttrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali li jaqgħu taħt il-punt (b) u (c) tal-Artikolu 147(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0130;0010}	PSEs ittrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal entitajiet tas-settur pubbliku li jaqgħu taħt l-Artikolu 116(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0130;0020}	PSEs ittrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal entitajiet tas-settur pubbliku li jaqgħu taħt il-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0130;0030}	PSEs ittrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal entitajiet tas-settur pubbliku li jaqgħu taħt l-Artikolu 116(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0130;0040}	PSEs ittrattati bhala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal entitajiet tas-settur pubbliku li jaqghu taħt il-punt (a) tal-Artikolu 147(3) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0140;0010}	Skoperturi għal gvernijiet reġjonali, MDBs, organizzazzjonijiet internazzjonali u PSEs mhux ittrattati bhala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0150,0010} sa {0170,0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0140;0020}	Skoperturi għal gvernijiet reġjonali, MDBs, organizzazzjonijiet internazzjonali u PSE mhux ittrattati bhala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0150,0020} sa {0170,0020}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0140;0030}	L-iskoperturi għal gvernijiet reġjonali, MDBs, organizzazzjonijiet internazzjonali u PSEs mhux ittrattati bhala sovrani – RWEA – Skoperturi SA Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0150,0030} sa {0170,0030}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0140;0040}	L-iskoperturi għal gvernijiet reġjonali, MDBs, organizzazzjonijiet internazzjonali u PSEs mhux ittrattati bhala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB Din għandha tkun is-somma taċ-ċelloli minn {0150,0040} sa {0170,0040}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0150;0010}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bhala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bhala sovrani li jaqghu taħt il-paragrafi (1), (3) u (5) tal-Artikolu 115 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0150;0020}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bhala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bhala sovrani li jaqghu taħt il-punt (a) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0150;0030}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bhala sovrani – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bhala sovrani li jaqghu taħt il-paragrafi (1), (3) u (5) tal-Artikolu 115 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0150;0040}	Gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal gvernijiet reġjonali u awtoritajiet lokali mhux ittrattati bħala sovrani li jaqgħu taħt il-punt (a) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0160;0010}	MDBs mhux ittrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal banek multilaterali tal-iżvilupp li jaqgħu taħt il-paragrafi (1) u (3) tal-Artikolu 117 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0160;0020}	MDBs <u>mhux</u> ittrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal banek multilaterali tal-iżvilupp mhux ittrattati bħala sovrani li jaqgħu taħt il-punt (c) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0160;0030}	MDBs mhux ittrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi SA L-ammont ta' skopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal banek multilaterali tal-iżvilupp li jaqgħu taħt il-paragrafi (1) u (3) tal-Artikolu 117 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0160;0040}	MDBs mhux ittrattati bħala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderata għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal banek multilaterali tal-iżvilupp mhux ittrattati bħala sovrani li jaqgħu taħt il-punt (c) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0170;0010}	PSEs mhux ittrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal entitajiet tas-settur pubbliku li jaqgħu taħt il-paragrafi (1), (2), (3) u (5) tal-Artikolu 116 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0170;0020}	PSEs mhux ittrattati bħala sovrani – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal entitajiet tas-settur pubbliku mhux ittrattati bħala sovrani li jaqgħu taħt il-punt (b) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0170;0030}	PSEs mhux ittrattati bhala sovrani – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal entitajiet tas-settur pubbliku li jaqgħu taht il-paragrafi (1), (2), (3) u (5) tal-Artikolu 116 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0170;0040}	PSEs mhux ittrattati bhala sovrani – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal entitajiet tas-settur pubbliku mhux ittrattati bhala sovrani li jaqgħu taht il-punt (b) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0180;0010}	Istituzzjonijiet – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal istituzzjonijiet li jaqgħu taht l-Artikoli 119 sa 121 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0180;0020}	Istituzzjonijiet – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal istituzzjonijiet li jaqgħu taht il-punt (b) tal-Artikolu 147(2) CRR u li mhumiex skoperturi fil-forma ta' bonds koperti skont il-punt (d) tal-Artikolu 161(1) CRR u li ma jaqgħux taht il-punti (a) sa (c) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0180;0030}	Istituzzjonijiet – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal istituzzjonijiet li jaqgħu taht l-Artikoli 119 sa 121 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0180;0040}	Istituzzjonijiet – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal istituzzjonijiet li jaqgħu taht il-punt (b) tal-Artikolu 147(2) CRR u li mhumiex skoperturi fil-forma ta' bonds koperti skont il-punt (d) tal-Artikolu 161(1) CRR u li ma jaqgħux taht il-punti (a) sa (c) tal-Artikolu 147(4) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0190;0010}	Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet immobbli – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli li jaqgħu taht l-Artikolu 124 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0190;0020}	Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet immobbli – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) jew skoperturi fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0190;0030}	Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet immobbli – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli li jaqgħu taħt l-Artikolu 124 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0190;0040}	Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet immobbli – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) jew skoperturi fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi jkunu ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0200;0010}	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet residenzjali – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA ggarantiti bis-shih u kompletament b'ipoteke fuq proprjetà residenzjali li jaqgħu taħt l-Artikolu 125 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0200;0020}	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet residenzjali – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) jew skoperturi fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà residenzjali b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0200;0030}	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet residenzjali – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA ggarantiti bis-shih u kompletament b'ipoteke fuq proprjetà residenzjali li jaqgħu taħt l-Artikolu 125 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0200;0040}	li minnhom: Iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetajiet residenzjali – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) jew skoperturi fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma ggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà residenzjali b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0210;0010}	Skoperturi fil-livell tal-konsumatur – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA fil-livell tal-konsumatur li jaqgħu taht l-Artikolu 123 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0210;0020}	Skoperturi fil-livell tal-konsumatur – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi ma jkunux iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0210;0030}	Skoperturi fil-livell tal-konsumatur – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA fil-livell tal-konsumatur li jaqgħu taht l-Artikolu 123 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0210;0040}	Skoperturi fil-livell tal-konsumatur – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat ghar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi ma jkunux iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0220;0010}	li minnhom: SMEs fil-livell tal-konsumatur – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA fil-livell tal-konsumatur għal intrapriži żgħar u medji li jaqgħu taht l-Artikolu 123 CRR Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0220;0020}	li minnhom: SMEs fil-livell tal-konsumatur – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma skoperturi għal intrapriži żgħar u medji u mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0220;0030}	li minnhom: SMEs fil-livell tal-konsumatur – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA fil-livell tal-konsumatur għal intrapriži żgħira u medji li jaqgħu taħt l-Artikolu 123 CRR Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0220;0040}	li minnhom: SME fil-livell tal-konsumatur – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB fil-livell tal-konsumatur skont il-punt (d) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma skoperturi għal intrapriži żgħira u medji u mhumiex iggarantiti b'ipoteki fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0230;0010}	Korporattivi – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Din għandha tkun is-somma ta' {0240,0010} u {0250,0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0230;0020}	Korporattivi – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Din għandha tkun is-somma ta' {0240,0020} u {0250,0020}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0230;0030}	Korporattivi – RWEA – Skoperturi SA Din għandha tkun is-somma ta' {0240,0030} u {0250,0030}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0230;0040}	Korporattivi– RWEA – Skoperturi IRB Din għandha tkun is-somma ta' {0240,0040} u {0250,0040}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0240;0010}	Finanzjarji – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi finanzjarji li jaqgħu taħt l-Artikolu 122 CRR Għall-finijiet tar-rapportar fl-LR4, il-korporazzjonijiet finanzjarji għandhom ifissru imprizi regolati u mhux regolati minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}, li l-attività ewlenija tagħhom hija li jakkwistaw parteċipazzjonijiet jew li jwettqu attività wahda jew iktar minn fost dawk imnizzlin fl-Anness I għad-Direttiva 2013/36/UE, kif ukoll l-imprizi kif definiti fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0240;0020}	Finanzjarji – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi finanzjarji skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR Għall-finijiet tar-rapportar fl-LR4, il-korporazzjonijiet finanzjarji għandhom ifissru impriži regolati u mhux regolati minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}, li l-attività ewlenija tagħhom hija li jakkwistaw parteċipazzjonijiet jew li jwettqu attività wahda jew iktar minn fost dawk imnizzlin fl-Anness I għad-Direttiva 2013/36/UE, kif ukoll l-impriži kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0240;0030}	Finanzjarji – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi finanzjarji li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR Għall-finijiet tar-rapportar fl-LR4, il-korporazzjonijiet finanzjarji għandhom ifissru impriži regolati u mhux regolati minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}, li l-attività ewlenija tagħhom hija li jakkwistaw parteċipazzjonijiet jew li jwettqu attività wahda jew iktar minn fost dawk imnizzlin fl-Anness I għad-Direttiva 2013/36/UE, kif ukoll l-impriži kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0240;0040}	Finanzjarji – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi finanzjarji skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR Għall-finijiet tar-rapportar fl-LR4, il-korporazzjonijiet finanzjarji għandhom ifissru impriži regolati u mhux regolati minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}, li l-attività ewlenija tagħhom hija li jakkwistaw parteċipazzjonijiet jew li jwettqu attività wahda jew iktar minn fost dawk imnizzlin fl-Anness I għad-Direttiva 2013/36/UE, kif ukoll l-impriži kif definit fil-punt (27) tal-Artikolu 4(1) CRR minbarra l-istituzzjonijiet imsemmijin f'{0180;0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0250;0010}	Mhux finanzjarji – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi mhux finanzjarji li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR Din għandha tkun is-somma ta' {0260,0010} u {0270,0010}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0250;0020}	Mhux finanzjarji – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi mhux finanzjarji skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Din għandha tkun is-somma ta' {0260,0020} u {0270,0020}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0250;0030}	Mhux finanzjarji – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi mhux finanzjarji li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR Din għandha tkun is-somma ta' {0260,0030} u {0270,0030}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0250;0040}	Mhux finanzjarji – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi mhux finanzjarji skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR Din għandha tkun is-somma ta' {0260,0040} u {0270,0040}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0260;0010}	Skoperturi għall-SMEs – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi fil-forma ta' intrapriża żgħira u medja li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0260;0020}	Skoperturi għall-SMEs – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma skoperturi għal intrapriża żgħira u ta' daqs medju u mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0260;0030}	Skoperturi għall-SMEs – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi fil-forma ta' intrapriża żgħira u ta' daqs medju li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0260;0040}	Skoperturi għall-SMEs – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi huma skoperturi għal intrapriża żgħira u ta' daqs medju u li mhumiex iggarantiti b'ipoteke fuq proprjetà immobbli b'konformità mal-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Għall-finijiet ta' din iċ-ċellola, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw it-terminu "intrapriża żgħira u medja" kif definit fil-punt (b) tal-Artikolu 501(2) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0270;0010}	Skoperturi minbarra skoperturi għall-SMEs – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR u li mhumiex irrapportati f'{0230;0040} u {0250;0040} L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0270;0020}	Skoperturi minbarra skoperturi għall-SMEs – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi mhumiex iggarantiti b'ipoteki fuq proprjetà immobbli skont il-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR u li mhumiex irrapportati f'{0230;0040} u {0250;0040} L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0270;0030}	Skoperturi minbarra skoperturi għall-SMEs – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal korporattivi li jaqgħu taht l-Artikolu 122 CRR u li mhumiex irrapportati f'{0230;0040} u {0250;0040} L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0270;0040}	Skoperturi minbarra skoperturi għall-SMEs – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal korporattivi skont il-punt (c) tal-Artikolu 147(2) CRR jekk dawn l-iskoperturi mhumiex iggarantiti b'ipoteki fuq proprjetà immobbli skont il-punt (a) tal-Artikolu 199(1) CRR u li mhumiex irrapportati f'{0230;0040} u {0250;0040} L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0280;0010}	Skoperturi finadempjenza – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA finadempjenza u b'hekk jaqgħu taht l-Artikolu 127 CRR.
{0280;0020}	Skoperturi finadempjenza – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi kategorizzati fil-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fl-Artikolu 147(2) CRR jekk sehhet inadempjenza b'konformità mal-Artikolu 178 CRR.
{0280;0030}	Skoperturi finadempjenza – RWEA – Skoperturi SA L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi finadempjenza u b'hekk jaqgħu taht l-Artikolu 127 CRR.
{0280;0040}	Skoperturi finadempjenza – RWEA – Skoperturi IRB L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi kategorizzati fil-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fl-Artikolu 147(2) CRR jekk sehhet inadempjenza b'konformità mal-Artikolu 178 CRR.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0290;0010}	Skoperturi oħrajn – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi kategorizzati fil-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fil-paragrafi (k), (m), (n), (o), (p) u (q) tal-Artikolu 112 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi li huma mnaqqsin mill-fondi proprji (pereż. intanġibbli) iżda li ma jistgħux jiġu kkategorizzati hawn, anki jekk din il-kategorizzazzjoni mhijiex meħtieġa biex jiġu stabbiliti r-reqwiżiti ta' fondi proprji bbażati fuq ir-riskju fil-kolonna {*; 0030} u {*; 0040}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0290;0020}	Skoperturi oħrajn – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi kategorizzati fil-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fil-punti (e), (f) u (g) tal-Artikolu 147(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi li huma mnaqqsin mill-fondi proprji (pereż. intanġibbli) iżda li ma jistgħux jiġu kkategorizzati hawn, anki jekk din il-kategorizzazzjoni mhijiex meħtieġa biex jiġu stabbiliti r-reqwiżiti ta' fondi proprji bbażati fuq ir-riskju fil-kolonna {*; 0030} u {*; 0040}. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0290;0030}	Skoperturi oħrajn – RWEA – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi kkategorizzati fil-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fil-paragrafi (k), (m), (n), (o), (p) u (q) tal-Artikolu 112 CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0290;0040}	Skoperturi oħrajn – RWEA – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura ponderata għar-riskju ta' assi kategorizzati fil-klassijiet tal-iskoperturi elenkati fil-punti (e), (f) u (g) tal-Artikolu 147(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0300;0010}	li minnhom: Skoperturi tat-titolizzazzjoni – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi SA għal titolizzazzjonijiet li jaqgħu taħt l-Artikolu 112(m) CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0300;0020}	li minnhom: Skoperturi tat-titolizzazzjoni – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' assi li huma skoperturi IRB għal titolizzazzjonijiet u jaqgħu taħt il-punt (f) tal-Artikolu 147(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0300;0030}	li minnhom: Skoperturi tat-titolizzazzjoni – RWEA – Skoperturi SA L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi SA għal titolizzazzjonijiet li jaqgħu taħt l-Artikolu 112(m) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0300;0040}	li minnhom: Skoperturi tat-titolizzazzjoni – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' assi li huma skoperturi IRB għal titolizzazzjonijiet u jaqgħu taħt il-punt (f) tal-Artikolu 147(2) CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0310;0010}	Finanzjament tal-kummerċ (entrata ta' memorandum)– Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-ghoti b'self lil esportatur jew importatur ta' prodotti jew servizzi permezz ta' krediti għall-importazzjoni u l-esportazzjoni u tranżazzjonijiet simili L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0310;0020}	Finanzjament tal-kummerċ (entrata ta' memorandum) – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ tal-entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-ghoti b'self lil esportatur jew importatur ta' prodotti jew servizzi permezz ta' krediti għall-importazzjoni u l-esportazzjoni u tranżazzjonijiet simili L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0310;0030}	Finanzjament tal-kummerċ (entrata ta' memorandum) – RWEA – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-ghoti b'self lil esportatur jew importatur ta' prodotti jew servizzi permezz ta' krediti għall-importazzjoni u l-esportazzjoni u tranżazzjonijiet simili L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0310;0040}	Finanzjament tal-kummerċ (entrata ta' memorandum) – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-ghoti b'self lil esportatur jew importatur ta' prodotti jew servizzi permezz ta' krediti għall-importazzjoni u l-esportazzjoni u tranżazzjonijiet simili L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.
{0320;0010}	li minnhom: Taht skema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-finanzjament tal-kummerċ taht skema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, skema uffiċjali ta' assicurazzjoni tal-kreditu għall-esportazzjoni għandha tkun relatata ma' appoġġ uffiċjali pprovdut mill-gvern jew entità oħra bħal aġenzija ta' kreditu għall-esportazzjoni fil-forma ta', fost l-oħrajn, krediti diretti/finanzjament, rifinanzjament, appoġġ tar-rata tal-imghax (fejn tkun iggarantita rata tal-imghax fissa għal kemm idum il-kreditu), finanzjament ta' ghajnuna (kreditu u sovvenzonijiet), assicurazzjoni tal-kreditu u garanziji għall-esportazzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0320;0020}	li minnhom: Taht skema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni – Valur tal-Iskopertura tal-Proporzjon ta' Ingranaġġ – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura tal-proporzjon ta' ingranaġġ ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-finanzjament tal-kummerċ taht skema uffiċjali ta' assicurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, skema uffiċjali ta' assicurazzjoni tal-kreditu għall-esportazzjoni għandha tkun relatata ma' appoġġ uffiċjali pprovdut mill-gvern jew entità oħra bħal aġenzija ta' kreditu għall-esportazzjoni fil-forma ta', fost l-oħrajn, krediti diretti/finanzjament, rifinanzjament, appoġġ tar-rata tal-imghax (fejn tkun iggarantita rata tal-imghax fissa għal kemm idum il-kreditu), finanzjament ta' ghajnuna (kreditu u sovvenzonijiet), assicurazzjoni tal-kreditu u garanziji għall-esportazzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.

Ringiela u kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
{0320;0030}	li minnhom: Taht skema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni – RWEA – Skoperturi SA Il-valur tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-finanzjament tal-kummerċ taht skema uffiċjali ta' assicurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, skema uffiċjali ta' assicurazzjoni tal-kreditu għall-esportazzjoni għandha tkun relatata ma' appoġġ uffiċjali pprovdut mill-gvern jew entità oħra bħal aġenzija ta' kreditu għall-esportazzjoni fil-forma ta', fost l-oħrajn, krediti diretti/finanzjament, rifinanzjament, appoġġ tar-rata tal-imghax (fejn tkun iggarantita rata tal-imghax fissa għal kemm idum il-kreditu), finanzjament ta' għajjuna (kreditu u sovvenzjonijiet), assicurazzjoni tal-kreditu u garanziji għall-esportazzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi SA inadempjenti.
{0320;0040}	li minnhom: Taht skema uffiċjali tal-assigurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni – RWEA – Skoperturi IRB L-ammont tal-iskopertura ponderat għar-riskju ta' entrati fil-karta tal-bilanċ relatati mal-finanzjament tal-kummerċ taht skema uffiċjali ta' assicurazzjoni ta' kreditu għall-esportazzjoni Għall-finijiet tar-rapportar f'LR4, skema uffiċjali ta' assicurazzjoni tal-kreditu għall-esportazzjoni għandha tkun relatata ma' appoġġ uffiċjali pprovdut mill-gvern jew entità oħra bħal aġenzija ta' kreditu għall-esportazzjoni fil-forma ta', fost l-oħrajn, krediti diretti/finanzjament, rifinanzjament, appoġġ tar-rata tal-imghax (fejn tkun iggarantita rata tal-imghax fissa għal kemm idum il-kreditu), finanzjament ta' għajjuna (kreditu u sovvenzjonijiet), assicurazzjoni tal-kreditu u garanziji għall-esportazzjoni. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw in-nett tal-iskoperturi IRB inadempjenti.

6. **C 44.00 – Informazzjoni ġenerali (LR5)**

28. Hawnhekk tingabar informazzjoni addizzjonali għall-finijiet ta' kategorizzazzjoni tal-attivitajiet tal-istituzzjonijiet u l-għażliet regolatorji magħżulin mill-istituzzjonijiet.

Ringiela u kolonna	Struzzjonijiet
{0010;0010}	Struttura tal-kumpanija tal-istituzzjoni L-istituzzjoni għandha tikklassifika l-istruttura tal-kumpanija tagħha skont il-kategoriji ta' hawn taht: — Kumpanija b'ishma kongunti; — Reċiproka/kooperattiva; — Kumpanija oħra mhux b'ishma kongunti.
{0020;0010}	Trattament tad-derivattivi L-istituzzjoni għandha tispeċifika t-trattament regolatorju tad-derivattivi skont il-kategoriji mogħtija hawn taht: — Approċċ Standardizzat għar-Riskju ta' Kreditu tal-Kontroparti (SA-CCR); — Approċċ Standardizzat Simplifikat għar-Riskju ta' Kreditu tal-Kontroparti; — Metodu tal-iskopertura oriġinali.
{0040;0010}	Tip ta' istituzzjoni L-istituzzjoni għandha tikklassifika t-tip ta' istituzzjoni tagħha skont il-kategoriji mogħtijin hawn taht: — Servizzi bankarji universali (servizzji bankarji fil-livell tal-konsumatur/kummerċjali u ta' investment); — Servizzi bankarji fil-livell tal-konsumatur/kummerċjali; — Servizzi bankarji ta' investment;

Ringiela u kolonna	Struzzjonijiet
	— Sellief speċjalizzat; — Istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku; — Mudell kummerċjali ieħor.
{0070;0010}	Istituzzjoni b'unità għall-iżvilupp pubbliku L-istituzzjonijiet li mhumiex istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku għandhom jindikaw jekk għandhomx unità għall-iżvilupp pubbliku.
{0080;0010}, {00090;0010}, {0100;0010}	Entità li tiggarantixxi l-istituzzjoni/unità ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(2) CRR: Gvern ċentrali, Gvern reġjonali, Awtorità lokali L-istituzzjonijiet li jew huma istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku jew li għandhom unità għall-iżvilupp pubbliku għandhom jirrapportaw jekk humiex garantiti minn gvern ċentrali, gvern reġjonali jew awtorità lokali L-istituzzjonijiet għandhom jindikaw "VERU" fir-ringiela li tikkorrispondi għat-tip(i) applikabbli ta' fornitur tal-protezzjoni jew inkella "FALZ".
{0080;0010}	Gvern ċentrali li jiggarantixxi l-istituzzjonijiet/unità ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku
{0090;0010}	Gvern reġjonali li jiggarantixxi l-istituzzjonijiet/unità ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku
{0100;0010}	Awtorità lokali li jiggarantixxi l-istituzzjonijiet/unità ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku
{0110;0010}; {0120;0010}; {0130;0010}	Tip ta' garanzija riċevuta skont il-punt (d) tal-Artikolu 429a(2) CRR L-istituzzjonijiet li jew huma istituzzjoni ta' kreditu għall-iżvilupp pubbliku jew li għandhom unità għall-iżvilupp pubbliku għandhom jirrapportaw it-tip ta' protezzjoni riċevuta L-istituzzjonijiet għandhom jindikaw "VERU" fir-ringiela li tikkorrispondi għat-tip(i) ta' protezzjoni applikabbli jew inkella "FALZ".
{0110;0010}	Obbligu li tiġi protetta l-vijabbiltà tal-istituzzjonijiet ta' kreditu
{0120;0010}	Garanzija diretta tar-rekwiżiti ta' fondi proprji tal-istituzzjonijiet ta' kreditu, rekwiżiti ta' finanzjament jew self promozzjonali mogħti
{0130;0010}	Garanzija indiretta tar-rekwiżiti ta' fondi proprji tal-istituzzjonijiet ta' kreditu, rekwiżiti ta' finanzjament jew self promozzjonali mogħti

7. **C 48.00 Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ (LR6)**

29. L-informazzjoni tingabar għall-finijiet tal-monitoraġġ tal-volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ. L-informazzjoni għandha tkun irrapportata biss minn istituzzjonijiet kbar.

8. **C 48.01 Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ: Valur medju għall-perjodu ta' rapportar**

Ringiela u kolonna	Struzzjonijiet
{0010;0010}	Valur medju għall-perjodu ta' rapportar - Valur tal-iskopertura tal-SFTs L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-medja tal-valuri ta' kuljum tat-trimestru tar-rapportar tal-valur tal-iskopertura tal-SFT nett tal-komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent kif definit fir-ringieli 0010 u 0050 tal-formola C47.00.

Ringiela u kolonna	Struzzjonijiet
{0010;0020}	Valur medju għall-perjodu ta' rapportar – Aġġustamenti għal tranżazzjonijiet kontabilistiċi tal-bejgħ tal-SFT L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-medja tal-valuri ta' kuljum tat-trimestru tar-rapportar tal-aġġustamenti għat-tranżazzjonijiet kontabilistiċi tal-bejgħ tal-SFT kif definit fir-ringiela 0230 tal-formola C47.00.

9. **C 48.02 Volatilità tal-proporzjon ta' ingranaġġ: Valuri ta' kuljum għall-perjodu ta' rapportar**

30. Il-valuri ta' kuljum matul it-trimestru għandhom jiġu rrapportati.

Ringiela u kolonna	Struzzjonijiet
{0010;0010}	Data ta' referenza fil-perjodu ta' rapportar L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw id-data li għaliha jirreferi l-valur irrapportat ta' kuljum. Kull jum tat-trimestru tar-rapportar għandu jiġi rrapportat.
{0010;0020}	Valur tal-iskopertura tal-SFTs L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri ta' kuljum tat-trimestru tar-rapportar tal-valur tal-iskopertura tal-SFT nett mill-komponent eżentat tas-CCP tal-iskoperturi ta' negozju kklirjati għall-klijent kif imsemmi fir-ringieli 0010 u 0050 tal-formola C47.00.
{0010;0030}	Aġġustamenti għal tranżazzjonijiet kontabilistiċi ta' bejgħ bhala SFT L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri ta' kuljum tat-trimestru tar-rapportar tal-aġġustamenti għat-tranżazzjonijiet kontabilistiċi tal-bejgħ tal-SFT kif definit fir-ringiela 0230 tal-formola C 47.00.

RAPPORTAR DWAR IL-PROPORIZJON TA' FINANZJAMENT STABBLI NETT

FORMOLI TAL-LIKWIDITÀ		
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formola/grupp ta' formoli
NSFR		
80	C 80.00	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ
81	C 81.00	FINANZJAMENT STABBLI DISPONIBBLI
NSFR SIMPLIFIKAT		
82	C 82.00	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ SIMPLIFIKAT
83	C 83.00	FINANZJAMENT STABBLI DISPONIBBLI SIMPLIFIKAT
SOMMARJU NSFR		
84	C 84.00	SOMMARJU NSFR

Munita

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0010	1	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ				
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali				
0030	1.1.1	flus, riżervi u skoperturi HQLA għal banek ċentrali				
0040	1.1.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0050	1.1.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0060	1.1.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0070	1.1.2	skoperturi oħrajn tal-bank ċentri li mhumiex HQLA				
0080	1.2	RSF minn assi likwidi				
0090	1.2.1	assi tal-Livell 1 eligibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %				
0100	1.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0110	1.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0120	1.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0130	1.2.2	assi tal-Livell 1 eligibbli għal telf impost tal-LCR ta' 5 %				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0140	1.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0150	1.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0160	1.2.2.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0170	1.2.3	livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 %				
0180	1.2.3.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0190	1.2.3.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0200	1.2.3.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0210	1.2.4	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 12 %				
0220	1.2.4.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0230	1.2.4.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0240	1.2.4.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0250	1.2.5	assi tal-Livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 15 %				
0260	1.2.5.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0270	1.2.5.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0280	1.2.5.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0290	1.2.6	assi tal-Livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 20 %				
0300	1.2.6.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0310	1.2.6.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0320	1.2.6.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0330	1.2.7	titolizzazzjonijiet tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 25 %				
0340	1.2.7.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0350	1.2.7.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0360	1.2.7.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0370	1.2.8	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 30 %				
0380	1.2.8.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0390	1.2.8.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0400	1.2.8.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0410	1.2.9	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 35 %				
0420	1.2.9.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0430	1.2.9.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0440	1.2.9.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0450	1.2.10	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 40 %				
0460	1.2.10.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0470	1.2.10.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0480	1.2.10.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0490	1.2.11	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 50 %				
0500	1.2.11.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				
0510	1.2.11.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0520	1.2.12	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 55 %				
0530	1.2.12.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0540	1.2.12.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0550	1.2.13	HQLAs aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar fil-pula ta' kopertura				
0560	1.3	RSF minn titoli ghajr assi likwidi				
0570	1.3.1	titoli mhux HQLA u ekwitajiet innegożjati fil-borża				
0580	1.3.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				
0590	1.3.1.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0600	1.3.2	ekwitajiet mhux negożjati fil-borża li mhumiex HQLA				
0610	1.3.3	titoli mhux HQLA aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura				
0620	1.4	RSF minn self				
0630	1.4.1	depożiti operazzjonali				
0640	1.4.2	tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli ma' klijenti finanzjarji				
0650	1.4.2.1	kollateralizzat b'assi tal-Livell 1 eligibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %				
0660	1.4.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0670	1.4.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0680	1.4.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0690	1.4.2.2	kollateralizzati b'assi oħrajn				
0700	1.4.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0710	1.4.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0720	1.4.2.2.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0730	1.4.3	self u avvanzi oħra lil klijenti finanzjarji				
0740	1.4.4	assi aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar fil-pula ta' kopertura				
0750	1.4.5	self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali fejn dak is-self ikun assenjat ponderazzjoni tar-riskju ta' 35 % jew inqas				
0760	1.4.5.0.1	li minnhom, ipoteki residenzjali				
0770	1.4.5.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0780	1.4.5.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0790	1.4.5.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0800	1.4.6	self ieħor lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali				
0810	1.4.6.0.1	li minnhom, ipoteki residenzjali				
0820	1.4.6.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				
0830	1.4.6.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0840	1.4.7	prodotti ta' finanzjament ta' negozju li jidhru fil-karta tal-bilanċ				
0850	1.5	RSF minn assi interdipendenti				
0860	1.5.1	iffrankar regolat ċentralizzat				
0870	1.5.2	self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u likwidità				
0880	1.5.3	bonds koperti eliġibbli				
0890	1.5.4	attivitajiet tal-ikklerjar tad-derivattivi għal klijenti				
0900	1.5.5	ohrajn				
0910	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0920	1.7	RSF minn derivattivi				
0930	1.7.1	finanzjament stabbli meħtieġ għal obbligazzjonijiet ta' derivattivi				
0940	1.7.2	Assi derivattivi tal-NSFR				

			Ammont			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0950	1.7.3	marġni inizjali depożitat				
0960	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP				
0970	1.9	RSF minn assi oħra				
0980	1.9.1	komoditajiet innegożjati fiżikament				
0990	1.9.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				
1000	1.9.1.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
1010	1.9.2	riċevibbli fid-data tan-negożju				
1020	1.9.3	assi improduttivi				
1030	1.9.4	assi oħrajn				
1040	1.10	RSF minn entrati tal-OBS				
1050	1.10.1	faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
1060	1.10.2	faċilitajiet impenjati				
1070	1.10.3	entrati ta' finanzjament ta' negożju li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ:				
1080	1.10.4	entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali				
1090	1.10.5	skoperturi oħra li ma jidhrux fil-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fatturi RSF				

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0010	1	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ				
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali				
0030	1.1.1	flus, riżervi u skoperturi HQLA għal banek ċentrali				
0040	1.1.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur	0 %	0 %	0 %	0 %
0050	1.1.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena	50 %	50 %	50 %	50 %
0060	1.1.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	100 %	100 %
0070	1.1.2	skoperturi oħrajn tal-bank ċentri li mhumiex HQLA	0 %	50 %	100 %	
0080	1.2	RSF minn assi likwidi				
0090	1.2.1	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %				
0100	1.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				0 %
0110	1.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0120	1.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0130	1.2.2	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 5 %				

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0140	1.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				5 %
0150	1.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0160	1.2.2.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0170	1.2.3	livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 %				
0180	1.2.3.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				7 %
0190	1.2.3.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0200	1.2.3.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0210	1.2.4	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 12 %				
0220	1.2.4.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				12 %
0230	1.2.4.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0240	1.2.4.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0250	1.2.5	assi tal-Livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 15 %				
0260	1.2.5.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				15 %

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0270	1.2.5.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0280	1.2.5.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0290	1.2.6	assi tal-Livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 20 %				
0300	1.2.6.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				20 %
0310	1.2.6.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0320	1.2.6.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0330	1.2.7	titolizzazzjonijiet tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 25 %				
0340	1.2.7.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				25 %
0350	1.2.7.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0360	1.2.7.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0370	1.2.8	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 30 %				
0380	1.2.8.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				30 %
0390	1.2.8.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0400	1.2.8.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0410	1.2.9	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 35 %				
0420	1.2.9.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				35 %
0430	1.2.9.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0440	1.2.9.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0450	1.2.10	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 40 %				
0460	1.2.10.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				40 %
0470	1.2.10.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				50 %
0480	1.2.10.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0490	1.2.11	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 50 %				
0500	1.2.11.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				50 %
0510	1.2.11.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0520	1.2.12	assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 55 %				
0530	1.2.12.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena				55 %

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0540	1.2.12.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				100 %
0550	1.2.13	HQLAs aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar fil-pula ta' kopertura				85 %
0560	1.3	RSF minn titoli ghajr assi likwidi				
0570	1.3.1	titoli mhux HQLA u ekwitajiet innegożjati fil-borża				
0580	1.3.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena	50 %	50 %	85 %	
0590	1.3.1.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	100 %	
0600	1.3.2	ekwitajiet mhux negożjati fil-borża li mhumiex HQLA			100 %	
0610	1.3.3	titoli mhux HQLA aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura	85 %	85 %	85 %	
0620	1.4	RSF minn self				
0630	1.4.1	depożiti operazzjonali	50 %	50 %	100 %	
0640	1.4.2	tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli ma' klijenti finanzjarji				
0650	1.4.2.1	kollateralizzat b'assi tal-Livell 1 eligibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %				
0660	1.4.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur	0 %	50 %	100 %	

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0670	1.4.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena	50 %	50 %	100 %	
0680	1.4.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	100 %	
0690	1.4.2.2	kollateralizzati b'assi oħrajn				
0700	1.4.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur	5 %	50 %	100 %	
0710	1.4.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena	50 %	50 %	100 %	
0720	1.4.2.2.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	100 %	
0730	1.4.3	self u avvanzi oħra lil klijenti finanzjarji	10 %	50 %	100 %	
0740	1.4.4	assi aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar fil-pula ta' kopertura	85 %	85 %	85 %	
0750	1.4.5	self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali fejn dak is-self ikun assenjat ponderazzjoni tar-riskju ta' 35 % jew inqas				
0760	1.4.5.0.1	li minnhom, ipoteke residenzjali				
0770	1.4.5.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur	50 %	50 %	65 %	
0780	1.4.5.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena	50 %	50 %	65 %	
0790	1.4.5.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	100 %	

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0800	1.4.6	self ieħor lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali				
0810	1.4.6.0.1	li minnhom, ipoteki residenzjali				
0820	1.4.6.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena	50 %	50 %	85 %	
0830	1.4.6.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	100 %	
0840	1.4.7	prodotti ta' finanzjament ta' negozju li jidhru fil-karta tal-bilanċ	10 %	50 %	85 %	
0850	1.5	RSF minn assi interdipendenti				
0860	1.5.1	iffrankar regolat ċentralizzat	0 %	0 %	0 %	
0870	1.5.2	self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u likwidità	0 %	0 %	0 %	
0880	1.5.3	bonds koperti eliġibbli	0 %	0 %	0 %	
0890	1.5.4	attivitajiet tal-ikklerjar tad-derivattivi għal klijenti	0 %	0 %	0 %	
0900	1.5.5	ohrajn	0 %	0 %	0 %	
0910	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0920	1.7	RSF minn derivattivi				
0930	1.7.1	finanzjament stabbli meħtieġ għal obbligazzjonijiet ta' derivattivi	5 %			
0940	1.7.2	Assi derivattivi tal-NSFR	100 %			

			Fattur RSF standard			
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0950	1.7.3	marġni inizjali depożitat	85 %	85 %	85 %	85 %
0960	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP	85 %	85 %	85 %	85 %
0970	1.9	RSF minn assi oħra				
0980	1.9.1	komoditajiet innegożjati fiżikament				
0990	1.9.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena			85 %	
1000	1.9.1.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar			100 %	
1010	1.9.2	riċevibbli fid-data tan-negożju	0 %			
1020	1.9.3	assi improduttivi	100 %	100 %	100 %	
1030	1.9.4	assi oħrajn	50 %	50 %	100 %	
1040	1.10	RSF minn entrati tal-OBS				
1050	1.10.1	faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
1060	1.10.2	faċilitajiet impenjati	5 %	5 %	5 %	
1070	1.10.3	entrati ta' finanzjament ta' negożju li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ:	5 %	7.5 %	10 %	
1080	1.10.4	entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali	100 %	100 %	100 %	
1090	1.10.5	skoperturi oħra li ma jidhrux fil-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fatturi RSF				

			Fattur RSF applikabbli				Finanzja- ment stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0010	1	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ					
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali					
0030	1.1.1	flus, riżervi u skoperturi HQLA għal banek ċentrali					
0040	1.1.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0050	1.1.1.2	aggravat għal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0060	1.1.1.3	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0070	1.1.2	skoperturi ohrajn tal-bank ċentrl i li mhumiex HQLA					
0080	1.2	RSF minn assi likwidi					
0090	1.2.1	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 0 %					
0100	1.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0110	1.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0120	1.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0130	1.2.2	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 5 %					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzja- ment stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0140	1.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0150	1.2.2.2	aggravat ghal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0160	1.2.2.3	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0170	1.2.3	livell 1 eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 7 %					
0180	1.2.3.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0190	1.2.3.2	aggravat ghal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0200	1.2.3.3	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0210	1.2.4	assi tal-Livell 1 eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 12 %					
0220	1.2.4.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0230	1.2.4.2	aggravat ghal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0240	1.2.4.3	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0250	1.2.5	assi tal-Livell 2A eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 15 %					
0260	1.2.5.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzja- ment stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0270	1.2.5.2	aggravat ghal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0280	1.2.5.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar					
0290	1.2.6	assi tal-Livell 2A eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 20 %					
0300	1.2.6.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur					
0310	1.2.6.2	aggravat ghal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0320	1.2.6.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar					
0330	1.2.7	titolizzazzjonijiet tal-Livell 2B eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 25 %					
0340	1.2.7.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur					
0350	1.2.7.2	aggravat ghal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0360	1.2.7.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar					
0370	1.2.8	assi tal-Livell 2B eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 30 %					
0380	1.2.8.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur					
0390	1.2.8.2	aggravat ghal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzja- ment stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0400	1.2.8.3	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0410	1.2.9	assi tal-Livell 2B eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 35 %					
0420	1.2.9.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0430	1.2.9.2	aggravat ghal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0440	1.2.9.3	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0450	1.2.10	assi tal-Livell 2B eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 40 %					
0460	1.2.10.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					
0470	1.2.10.2	aggravat ghal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0480	1.2.10.3	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0490	1.2.11	assi tal-Livell 2B eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 50 %					
0500	1.2.11.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sena					
0510	1.2.11.2	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0520	1.2.12	assi tal-Livell 2B eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 55 %					
0530	1.2.12.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sena					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzja- ment stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0540	1.2.12.2	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0550	1.2.13	HQLAs aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar fil-pula ta’ kopertura					
0560	1.3	RSF minn titoli ghajr assi likwidi					
0570	1.3.1	titoli mhux HQLA u ekwitajiet innegojzati fil-borża					
0580	1.3.1.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sena					
0590	1.3.1.2	aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0600	1.3.2	ekwitajiet mhux negożjati fil-borża li mhumiex HQLA					
0610	1.3.3	titoli mhux HQLA aggravati ghal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura					
0620	1.4	RSF minn self					
0630	1.4.1	depożiti operazzjonali					
0640	1.4.2	tranżazzjonijiet ta’ finanzjament tat-titoli ma’ klijenti finanzjarji					
0650	1.4.2.1	kollateralizzat b’assi tal-Livell 1 eligibbli ghal telf impost tal-LCR ta’ 0 %					
0660	1.4.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzja- ment stabbli mehtieġ
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0670	1.4.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0680	1.4.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar					
0690	1.4.2.2	kollateralizzati b'assi oħrajn					
0700	1.4.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur					
0710	1.4.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0720	1.4.2.2.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar					
0730	1.4.3	self u avvanzi ohra lil klijenti finanzjarji					
0740	1.4.4	assi aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar fil-pula ta' kopertura					
0750	1.4.5	self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali fejn dak is-self ikun assenjat ponde- razzjoni tar-riskju ta' 35 % jew inqas					
0760	1.4.5.0.1	li minnhom, ipoteke residenzjali					
0770	1.4.5.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur					
0780	1.4.5.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena					
0790	1.4.5.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzjament stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0800	1.4.6	self iehor lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali					
0810	1.4.6.0.1	li minnhom, ipoteki residenzjali					
0820	1.4.6.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sena					
0830	1.4.6.2	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
0840	1.4.7	prodotti ta’ finanzjament ta’ negozju li jidhru fil-karta tal-bilanċ					
0850	1.5	RSF minn assi interdipendenti					
0860	1.5.1	iffrankar regolat ċentralizzat					
0870	1.5.2	self promozzjonali u faċilitajiet ta’ kreditu u likwidità					
0880	1.5.3	bonds koperti eliġibbli					
0890	1.5.4	attivitajiet tal-ikklerjar tad-derivattivi għal klijenti					
0900	1.5.5	ohrajn					
0910	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali					
0920	1.7	RSF minn derivattivi					
0930	1.7.1	finanzjament stabbli mehtieg għal obbligazzjonijiet ta’ derivattivi					
0940	1.7.2	Assi derivattivi tal-NSFR					

			Fattur RSF applikabbli				Finanzjament stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità			HQLA	
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120	0130
0950	1.7.3	marġni inizjali depożitat					
0960	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP					
0970	1.9	RSF minn assi ohra					
0980	1.9.1	komoditajiet innegożjati fizikament					
0990	1.9.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sena					
1000	1.9.1.2	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar					
1010	1.9.2	riċevibbli fid-data tan-negożju					
1020	1.9.3	assi improduttivi					
1030	1.9.4	assi ohrajn					
1040	1.10	RSF minn entrati tal-OBS					
1050	1.10.1	faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali					
1060	1.10.2	faċilitajiet impenjati					
1070	1.10.3	entrati ta’ finanzjament ta’ negozju li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ:					
1080	1.10.4	entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali					
1090	1.10.5	skoperturi ohra li ma jidhrux fil-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fatturi RSF					

Munita

Ringiela	ID	Entrata	Ammont		
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena
			0010	0020	0030
0010	2	FINANZJAMENT STABBLI DISPONIBBLI			
0020	2.1	ASF minn entrati u strumenti kapitali			
0030	2.1.1	Grad 1 ta' Ekwità Komuni			
0040	2.1.2	Grad 1 Addizzjonali			
0050	2.1.3	Grad 2			
0060	2.1.4	Strumenti kapitali ohrajn			
0070	2.2	ASF minn depożiti fil-livell ta' konsumatur			
0080	2.2.0.1	li minnhom, bonds fil-livell ta' konsumatur			
0090	2.2.1	depożiti fil-livell ta' konsumatur stabbli			
0100	2.2.0.2	li minnhom b'penali materjali għall-prelevament kmieni			
0110	2.2.2	depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur			
0120	2.2.0.3	li minnhom b'penali materjali għall-prelevament kmieni			
0130	2.3	ASF minn klijenti mhux finanzjarji ohra (minbarra banek ċentrali)			
0140	2.3.0.1	li minnhom, tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli			

Ringiela	ID	Entrata	Ammont		
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena
			0010	0020	0030
0150	2.3.0.2	li minnhom, depożiti operazzjonali			
0160	2.3.1	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew pajjiż terz			
0170	2.3.2	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru jew pajjiż terz			
0180	2.3.3	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta' Stat Membru jew pajjiż terz			
0190	2.3.4	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali			
0200	2.3.5	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji			
0210	2.3.6	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn unjonijiet tal-kreditu, kumpaniji tal-investiment personali u sensara tad-depożiti			
0220	2.4	ASF minn obbligazzjonijiet faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali			
0230	2.5	ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali			
0240	2.5.0.1	li minnhom, depożiti ta' domanda pprovduti minn membru tan-netwerk lil istituzzjoni ċentrali			
0250	2.5.1	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru			
0260	2.5.2	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz			
0270	2.5.3	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn klijenti finanzjarji			

Ringiela	ID	Entrata	Ammont		
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena
			0010	0020	0030
0280	2.5.3.1	Depożiti operazzjonali			
0290	2.5.3.2	Depożiti operazzjonali eċċessi			
0300	2.5.3.3	Obbligazzjonijiet oħrajn			
0310	2.6	ASF minn obbligazzjonijiet ipprovduti meta l-kontroparti ma tkunx tista' tiġi ddeterminata			
0320	2.7	ASF minn obbligazzjonijiet derivattivi netti			
0330	2.8	ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti			
0340	2.8.1	iffrankar regolat ċentralizzat			
0350	2.8.2	self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u likwidità			
0360	2.8.3	bonds koperti eligibbli			
0370	2.8.4	attivitajiet tal-ikklerjar tad-derivattivi għal klijenti			
0380	2.8.5	Pajjiżi oħrajn			
0390	2.9	ASF minn obbligazzjonijiet oħra			
0400	2.9.1	pagabbli fid-data tan-negozju			
0410	2.9.2	Obbligazzjonijiet tat-taxxa differita			
0420	2.9.3	Interessi minoritarji			
0430	2.9.4	Obbligazzjonijiet oħrajn			

Ringiela	ID	Entrata	Fattur ASF standard		
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena
			0040	0050	0060
0010	2	FINANZJAMENT STABBILI DISPONIBBLI			
0020	2.1	ASF minn entrati u strumenti kapitali			
0030	2.1.1	Grad 1 ta' Ekwità Komuni			100 %
0040	2.1.2	Grad 1 Addizzjonali	0 %	0 %	100 %
0050	2.1.3	Grad 2	0 %	0 %	100 %
0060	2.1.4	Strumenti kapitali ohrajn	0 %	0 %	100 %
0070	2.2	ASF minn depożiti fil-livell ta' konsumatur			
0080	2.2.0.1	li minnhom, bonds fil-livell ta' konsumatur			
0090	2.2.1	depożiti fil-livell ta' konsumatur stabbli	95 %	95 %	100 %
0100	2.2.0.2	li minnhom b'penali materjali għall-prelevament kmieni			100 %
0110	2.2.2	depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur	90 %	90 %	100 %
0120	2.2.0.3	li minnhom b'penali materjali għall-prelevament kmieni			100 %
0130	2.3	ASF minn klijenti mhux finanzjarji ohra (minbarra banek ċentrali)			
0140	2.3.0.1	li minnhom, tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli			

Ringiela	ID	Entrata	Fattur ASF standard		
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena
			0040	0050	0060
0150	2.3.0.2	li minnhom, depożiti operazzjonali			
0160	2.3.1	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew pajjiż terz	50 %	50 %	100 %
0170	2.3.2	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru jew pajjiż terz	50 %	50 %	100 %
0180	2.3.3	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta' Stat Membru jew pajjiż terz	50 %	50 %	100 %
0190	2.3.4	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali	50 %	50 %	100 %
0200	2.3.5	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji	50 %	50 %	100 %
0210	2.3.6	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn unjonijiet tal-kreditu, kumpaniji tal-investiment personali u sensara tad-depożiti	50 %	50 %	100 %
0220	2.4	ASF minn obbligazzjonijiet faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali			
0230	2.5	ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali			
0240	2.5.0.1	li minnhom, depożiti ta' domanda pprovduti minn membru tan-netwerk lil istituzzjoni ċentrali			
0250	2.5.1	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru	0 %	50 %	100 %
0260	2.5.2	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz	0 %	50 %	100 %
0270	2.5.3	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn klijenti finanzjarji			

Ringiela	ID	Entrata	Fattur ASF standard		
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena
			0040	0050	0060
0280	2.5.3.1	Depożiti operazzjonali	50 %	50 %	100 %
0290	2.5.3.2	Depożiti operazzjonali eċċessi	0 %	50 %	100 %
0300	2.5.3.3	Obbligazzjonijiet oħrajn	0 %	50 %	100 %
0310	2.6	ASF minn obbligazzjonijiet ipprovduti meta l-kontroparti ma tkunx tista' tigi ddeterminata	0 %	50 %	100 %
0320	2.7	ASF minn obbligazzjonijiet derivattivi netti	0 %	0 %	0 %
0330	2.8	ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti			
0340	2.8.1	iffrankar regolat ċentralizzat	0 %	0 %	0 %
0350	2.8.2	self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u likwidità	0 %	0 %	0 %
0360	2.8.3	bonds koperti eligibbli	0 %	0 %	0 %
0370	2.8.4	attivitajiet tal-ikklerjar tad-derivattivi għal klijenti	0 %	0 %	0 %
0380	2.8.5	Pajjiżi oħrajn	0 %	0 %	0 %
0390	2.9	ASF minn obbligazzjonijiet oħra			
0400	2.9.1	pagabbli fid-data tan-negozju	0 %	0 %	0 %
0410	2.9.2	Obbligazzjonijiet tat-taxxa differita	0 %	50 %	100 %
0420	2.9.3	Interessi minoritarji	0 %	50 %	100 %
0430	2.9.4	Obbligazzjonijiet oħrajn	0 %	50 %	100 %

Ringiela	ID	Entrata	Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli disponibbli
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	Total
			0070	0080	0090	0100
0010	2	FINANZJAMENT STABBLI DISPONIBBLI				
0020	2.1	ASF minn entrati u strumenti kapitali				
0030	2.1.1	Grad 1 ta' Ekwità Komuni				
0040	2.1.2	Grad 1 Addizzjonali				
0050	2.1.3	Grad 2				
0060	2.1.4	Strumenti kapitali ohrajn				
0070	2.2	ASF minn depożiti fil-livell ta' konsumatur				
0080	2.2.0.1	li minnhom, bonds fil-livell ta' konsumatur				
0090	2.2.1	depożiti fil-livell ta' konsumatur stabbli				
0100	2.2.0.2	li minnhom b'penali materjali għall-prelevament kmieni				
0110	2.2.2	depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur				
0120	2.2.0.3	li minnhom b'penali materjali għall-prelevament kmieni				
0130	2.3	ASF minn klijenti mhux finanzjarji ohra (minbarra banek ċentrali)				
0140	2.3.0.1	li minnhom, tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli				

Ringiela	ID	Entrata	Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli disponibbli
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	Total
			0070	0080	0090	0100
0150	2.3.0.2	li minnhom, depożiti operazzjonali				
0160	2.3.1	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew pajjiż terz				
0170	2.3.2	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru jew pajjiż terz				
0180	2.3.3	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta' Stat Membru jew pajjiż terz				
0190	2.3.4	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali				
0200	2.3.5	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji				
0210	2.3.6	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn unjonijiet tal-kreditu, kumpaniji tal-investiment personali u sensara tad-depożiti				
0220	2.4	ASF minn obbligazzjonijiet faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0230	2.5	ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali				
0240	2.5.0.1	li minnhom, depożiti ta' domanda pprovduti minn membru tan-netwerk lil istituzzjoni ċentrali				
0250	2.5.1	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru				
0260	2.5.2	Obbligazzjonijiet ipprovduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz				
0270	2.5.3	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn klijenti finanzjarji				

Ringiela	ID	Entrata	Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli disponibbli
			< 6 xhur	≥ 6 xhur sa < sena	≥ sena	Total
			0070	0080	0090	0100
0280	2.5.3.1	Depożiti operazzjonali				
0290	2.5.3.2	Depożiti operazzjonali eċċessi				
0300	2.5.3.3	Obbligazzjonijiet ohrajn				
0310	2.6	ASF minn obbligazzjonijiet ipprovduti meta l-kontroparti ma tkunx tista' tiġi ddeterminata				
0320	2.7	ASF minn obbligazzjonijiet derivattivi netti				
0330	2.8	ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti				
0340	2.8.1	iffrankar regolat ċentralizzat				
0350	2.8.2	self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u likwidità				
0360	2.8.3	bonds koperti eliġibbli				
0370	2.8.4	attivitajiet tal-ikklerjar tad-derivattivi għal klijenti				
0380	2.8.5	Pajjiżi ohrajn				
0390	2.9	ASF minn obbligazzjonijiet ohra				
0400	2.9.1	pagabbli fid-data tan-negozju				
0410	2.9.2	Obbligazzjonijiet tat-taxxa differita				
0420	2.9.3	Interessi minoritarji				
0430	2.9.4	Obbligazzjonijiet ohrajn				

Munita

			Ammont		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030
0010	1	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ			
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali			
0030	1.1.1	flus, riżervi u skoperturi HQLA għal banek ċentrali			
0040	1.1.2	skoperturi ohrajn tal-bank ċentri li mhumiex HQLA			
0050	1.2	RSF minn assi likwidi			
0060	1.2.1	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %			
0070	1.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur			
0080	1.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena			
0090	1.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0100	1.2.2	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 %			
0110	1.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur			
0120	1.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena			

			Ammont		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030
0130	1.2.2.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0140	1.2.3	assi tal-Livell 2A eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 15 % u ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 0—20 %			
0150	1.2.3.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur			
0160	1.2.3.2	aggravat ghal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur izda inqas minn sena			
0170	1.2.3.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0180	1.2.4	Assi tal-Livell 2B eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 25—35 % u ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 30—55 %			
0190	1.2.4.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sena			
0200	1.2.4.2	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0210	1.3	RSF minn titoli ghajr assi likwidi			
0220	1.3.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sena			
0230	1.3.2	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0240	1.4	RSF minn self			
0250	1.4.1	self lil persuni mhux finanzjarji			
0260	1.4.1.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sena			

			Ammont		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030
0270	1.4.1.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0280	1.4.2	self lil persuni finanzjarji			
0290	1.4.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena			
0300	1.4.2.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar			
0310	1.4.3	prodotti ta' finanzjament ta' negozju li jidhru fil-karta tal-bilanċ			
0320	1.5	RSF minn assi interdipendenti			
0330	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali			
0340	1.7	RSF minn derivattivi			
0350	1.7.1	finanzjament stabbli mehtieg għal obbligazzjonijiet ta' derivattivi			
0360	1.7.2	Assi derivattivi tal-NSFR			
0370	1.7.3	Margni inizjali depożitat			
0380	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP			
0390	1.9	RSF minn assi ohra			

			Ammont		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030
0400	1.10	RSF minn entrati tal-OBS			
0410	1.10.1	faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali			
0420	1.10.2	Facilitajiet impenjati			
0430	1.10.3	entrati ta' finanzjament ta' negozju li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ:			
0440	1.10.4	entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali			
0450	1.10.5	skoperturi ohra barra l-karta bilanċjali determinati mill-awtoritajiet kompetenti			

			Fattur RSF standard		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0040	0050	0060
0010	1	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ			
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali			
0030	1.1.1	flus, riżervi u skoperturi HQLA għal banek ċentrali	0 %	0 %	0 %
0040	1.1.2	skoperturi ohrajn tal-bank ċentri li mhumiex HQLA	0 %	100 %	
0050	1.2	RSF minn assi likwidi			
0060	1.2.1	assi tal-Livell 1 eligibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %			
0070	1.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur			0 %
0080	1.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena			50 %
0090	1.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar			100 %
0100	1.2.2	assi tal-Livell 1 eligibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 %			
0110	1.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur			10 %
0120	1.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena			50 %

			Fattur RSF standard		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0040	0050	0060
0130	1.2.2.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			100 %
0140	1.2.3	assi tal-Livell 2A eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 15 % u ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 0—20 %			
0150	1.2.3.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur			20 %
0160	1.2.3.2	aggravat ghal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur izda inqas minn sena			50 %
0170	1.2.3.3	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			100 %
0180	1.2.4	Assi tal-Livell 2B eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 25—35 % u ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli ghal telf impost tal-LCR ta' 30—55 %			
0190	1.2.4.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sena			55 %
0200	1.2.4.2	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar			100 %
0210	1.3	RSF minn titoli ghajr assi likwidi			
0220	1.3.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sena	50 %	85 %	
0230	1.3.2	aggravati ghal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	
0240	1.4	RSF minn self			
0250	1.4.1	self lil persuni mhux finanzjarji			
0260	1.4.1.1	mhux aggravat jew aggravat ghal maturità residwa ta' inqas minn sena	50 %	85 %	

			Fattur RSF standard		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0040	0050	0060
0270	1.4.1.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	
0280	1.4.2	self lil persuni finanzjarji			
0290	1.4.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sena	50 %	100 %	
0300	1.4.2.2	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar	100 %	100 %	
0310	1.4.3	prodotti ta' finanzjament ta' negozju li jidhru fil-karta tal-bilanċ	50 %	85 %	
0320	1.5	RSF minn assi interdipendenti	0 %	0 %	
0330	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali			
0340	1.7	RSF minn derivattivi			
0350	1.7.1	finanzjament stabbli mehtieg għal obbligazzjonijiet ta' derivattivi	5 %		
0360	1.7.2	Assi derivattivi tal-NSFR	100 %		
0370	1.7.3	Margni inizjali depożitat	85 %	85 %	85 %
0380	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP			
0390	1.9	RSF minn assi ohra	100 %	100 %	

			Fattur RSF standard		
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA
			< 1 sena	≥ sena	
Ringiela	ID	Entrata	0040	0050	0060
0400	1.10	RSF minn entrati tal-OBS			
0410	1.10.1	faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali			
0420	1.10.2	Facilitajiet impenjati	5 %	5 %	
0430	1.10.3	entrati ta' finanzjament ta' negozju li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ:	10 %	10 %	
0440	1.10.4	entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali	100 %	100 %	
0450	1.10.5	skoperturi ohra barra l-karta bilanċjali determinati mill-awtoritajiet kompetenti			

			Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli mehtieġ
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA	
			< 1 sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0070	0080	0090	0100
0010	1	FINANZJAMENT STABBLI MEHTIEĠ				
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali				
0030	1.1.1	flus, riżervi u skoperturi HQLA għal banek ċentrali				
0040	1.1.2	skoperturi ohrajn tal-bank ċentrlu li mhumiex HQLA				
0050	1.2	RSF minn assi likwidi				
0060	1.2.1	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 %				
0070	1.2.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0080	1.2.1.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0090	1.2.1.3	aggravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar				
0100	1.2.2	assi tal-Livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 %				
0110	1.2.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta' inqas minn sitt xhur				
0120	1.2.2.2	aggravat għal maturità residwa ta' mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				

			Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli mehtieġ
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA	
			< 1 sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0070	0080	0090	0100
0130	1.2.2.3	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar				
0140	1.2.3	assi tal-Livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 15 % u ishma jew unitajiet f’CIUs eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 0—20 %				
0150	1.2.3.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sitt xhur				
0160	1.2.3.2	aggravat għal maturità residwa ta’ mill-inqas sitt xhur iżda inqas minn sena				
0170	1.2.3.3	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar				
0180	1.2.4	Assi tal-Livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 25—35 % u ishma jew unitajiet f’CIUs eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 30—55 %				
0190	1.2.4.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sena				
0200	1.2.4.2	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar				
0210	1.3	RSF minn titoli ghajr assi likwidi				
0220	1.3.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sena				
0230	1.3.2	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar				
0240	1.4	RSF minn self				
0250	1.4.1	self lil persuni mhux finanzjarji				
0260	1.4.1.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sena				

			Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli mehtieġ
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA	
			< 1 sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0070	0080	0090	0100
0270	1.4.1.2	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar				
0280	1.4.2	self lil persuni finanzjarji				
0290	1.4.2.1	mhux aggravat jew aggravat għal maturità residwa ta’ inqas minn sena				
0300	1.4.2.2	aggravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar				
0310	1.4.3	prodotti ta’ finanzjament ta’ negozju li jidhru fil-karta tal-bilanċ				
0320	1.5	RSF minn assi interdipendenti				
0330	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0340	1.7	RSF minn derivattivi				
0350	1.7.1	finanzjament stabbli mehtieġ għal obbligazzjonijiet ta’ derivattivi				
0360	1.7.2	Assi derivattivi tal-NSFR				
0370	1.7.3	Margni inizjali depożitat				
0380	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP				
0390	1.9	RSF minn assi ohra				

			Fattur ASF applikabbli			Finanzjament stabbli mehtieg
			Mhux HQLA skont il-maturità		HQLA	
			< 1 sena	≥ sena		
Ringiela	ID	Entrata	0070	0080	0090	0100
0400	1.10	RSF minn entrati tal-OBS				
0410	1.10.1	faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0420	1.10.2	Facilitajiet impenjati				
0430	1.10.3	entrati ta' finanzjament ta' negozju li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ:				
0440	1.10.4	entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali				
0450	1.10.5	skoperturi ohra barra l-karta bilanċjali determinati mill-awtoritajiet kompetenti				

Munita

Ringiela	ID	Entrata	Ammont		Fattur ASF standard		Fattur ASF applikabbli		Finanzja- ment stabbli disponibbli
			< 1 sena	≥ sena	< 1 sena	≥ sena	< 1 sena	≥ sena	
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	
0010	2	FINANZJAMENT STABBLI DISPONIBBLI							
0020	2.1	ASF minn entrati u strumenti kapitali			0 %	100 %			
0030	2.2	ASF minn depożiti fil-livell ta' konsumatur							
0040	2.2.1	depożiti fil-livell ta' konsumatur stabbli			95 %	100 %			
0050	2.2.2	depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur			90 %	100 %			
0060	2.3	ASF minn klijenti mhux finanzjarji ohra (minbarra banek ċentrali)			50 %	100 %			
0070	2.4	ASF minn depożiti fil-livell ta' operatur			50 %	100 %			
0080	2.5	ASF minn obbligazzjonijiet faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali							
0090	2.6	ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali			0 %	100 %			
0100	2.7	ASF minn obbligazzjonijiet ipprovdu ti meta l-kontroparti ma tkunx tista' tiġi ddeterminata			0 %	100 %			
0110	2.8	ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti			0 %				
0120	2.9	ASF minn obbligazzjonijiet ohra			0 %	100 %			

Munita

Ringiela	ID	Entrata	Ammont	Finanzjament stabbli mehtieg	Finanzjament stabbli dispo- nibbli	Proporzjon
			0010	0020	0030	0040
0010	1	FINANZJAMENT STABBILI MEHTIEĠ				
0020	1.1	RSF minn assi tal-bank ċentrali				
0030	1.2	RSF minn assi likwidi				
0040	1.3	RSF minn titoli għajr assi likwidi				
0050	1.4	RSF minn self				
0060	1.5	RSF minn assi interdependenti				
0070	1.6	RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0080	1.7	RSF minn derivattivi				
0090	1.8	RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond tal-inadempjenza tas-CCP				
0100	1.9	RSF minn assi oħra				
0110	1.10	RSF minn entrati tal-OBS				

Ringiela	ID	Entrata	Ammont	Finanzjament stabbli mehtieg	Finanzjament stabbli dispo- nibbli	Proporzjon
			0010	0020	0030	0040
0120	2	FINANZJAMENT STABBILI DISPONIBBLI				
0130	2.1	ASF minn entrati u strumenti kapitali				
0140	2.2	ASF minn depożiti fil-livell ta' konsumatur				
0150	2.3	ASF minn klijenti mhux finanzjarji ohra (minbarra banek ċentrali)				
0160	2.4	ASF minn depożiti fil-livell ta' operatur				
0170	2.5	ASF minn obbligazzjonijiet faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali				
0180	2.6	ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali				
0190	2.7	ASF minn obbligazzjonijiet ipprovdu ti meta l-kontroparti ma tkunx tista' tiġi ddeterminata				
0200	2.8	ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti				
0210	2.9	ASF minn obbligazzjonijiet ohra				
0220	3	NSFR				

ANNEX XIII

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR DWAR FINANZJAR STABBLI

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	1518
PARTI II: FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ	1519
1. Rimarki speċifiċi	1519
2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1522
3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi	1523
PARTI III: FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI	1533
1. Rimarki speċifiċi	1533
2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1536
3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi	1536
PARTI IV: FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ SIMPLIFIKAT	1541
1. Rimarki speċifiċi	1541
2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1543
3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi	1544
PARTI V: FINANZJAR STABBLI SIMPLIFIKAT DISPONIBBLI	1548
1. Rimarki speċifiċi	1548
2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1550
3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi	1551
PARTI VI: NSFR FIL-QOSOR	1554
1. Rimarki speċifiċi	1554
2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	1554
3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi	1555

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. Dan l-anness ikopri l-istruzzjonijiet għall-formoli tal-proporzjon ta' finanzjar stabbli nett (NSFR) li fih informazzjoni dwar entrati ta' finanzjar stabbli meħtieġa u disponibbli, għall-fini tar-rapportar tal-NSFR kif speċifikat fit-Titolu IV tal-Parti Sitta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (CRR). L-entrati li ma għandhomx għalfejn jimplikaw mill-istruzzjonijiet għandhom lewn griż.
2. Skont l-Artikolu 415(1) tas-CRR, l-istruzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-formola fil-munita ta' rapportar, irrispettivament mid-denominazzjoni effettiva tal-assi, tal-obbligazzjonijiet u tal-entrati barra l-karta bilanċjali. L-istruzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-formola fil-muniti korrispondenti skont l-Artikolu 415(2) tas-CRR.
3. Fir-rigward tal-kalkolu tal-NSFR, is-CRR jirreferi għal fatturi ta' finanzjar stabbli. Il-kelma "fattur" fil-kuntest ta' dawn l-istruzzjonijiet tirreferi għal numru bejn 0 u 1, li mmultiplikat bl-ammont jagħti l-ammont ponderat, jiġifieri l-valur imsemmi fl-Artikolu 428c(2) tas-CRR.
4. Sabiex jevitaw għadd doppju, l-istruzzjonijiet ma għandhomx jirrapportaw assi jew obbligazzjonijiet li huma assoċjati ma' kollateral mibgħut jew irċevut bħala marġni ta' varjazzjoni skont l-Artikolu 428k(4) tas-CRR u l-Artikolu 428ah(2) tas-CRR, marġni inizjali u kontribuzzjoni għall-fond tal-inadempjenza ta' CCP skont il-punt (a) tal-Artikolu 428ag u l-punt (b) tal-Artikolu 428ag tas-CRR.
5. L-entrati provduti minn u estenzi għall-membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali meta awtorità kompetenti tkun tat permess għall-applikazzjoni ta' trattament preferenzjali skont l-Artikolu 428h tas-CRR għandhom jiġu rrapportati f'kategorija separata. Id-depożiti miżmuma fil-kuntest ta' skema ta' protezzjoni istituzzjonali jew network ta' kooperazzjoni u li huma meqjusa bħala assi likwidi għandhom jiġu rrapportati bħala assi likwidi skont l-Artikolu 428g tas-CRR. Entrati oħra fi grupp jew fi skema ta' protezzjoni istituzzjonali għandhom jiġu rrapportati fil-kategoriji rilevanti.
6. Għall-finijiet ta' rapportar, fil-kolonna msemmija "Ammont" il-valur kontabilistiku dejjem għandu jiġi rrapportat, hlief għall-każijiet ta' kuntratti tad-derivattivi, li għalihom l-istruzzjonijiet għandhom jirreferu għall-valur ġust kif speċifikat fl-Artikolu 428d(2) tas-CRR.
7. Għall-finijiet ta' rapportar skont munita soġġetta għal rapportar separat kif previst fl-Artikolu 415(2) tas-CRR, fir-rigward tad-derivattivi kif previst fl-Artikolu 428d(4) tas-CRR, l-istruzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-valur ġust għal kull sett ta' netting fil-munita tas-saldu tiegħu. Għas-settijiet tan-netting kollha b'muniti tas-saldu parigġ għandu jiġi kkalkulat ammont nett skont l-Artikoli 428k(4) u 428ah(2) tas-CRR, u rrapportat fil-munita rilevanti soġġetta għal rapportar separat. F'dan il-kuntest, il-munita tas-saldu għandha tinftehem bħala l-munita li fiha jkun għe miftiehem is-saldu ta' sett tan-netting. Sett tan-netting jirreferi għall-grupp ta' ammonti riċevibbli u ammonti pagabbli li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet ta' derivattivi ma' kontroparti irrispettivament minn jekk humiex denominati f'munita differenti mill-munita tas-saldu. Fil-każ ta' opzjoni minn diversi muniti, l-istruzzjoni ta' kreditu għandha tagħmel valutazzjoni tal-munita li s-saldu x'aktarx li jsehh fiha u għandha tirrapporta biss f'dik il-munita separata.
8. L-ammont ta' assi u obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli (SFT) ma' kontroparti unika u l-istess tip ta' kollateral sottostanti (assi likwidi tal-livell 1 jew mhux tal-livell 1) skont l-att delegat imsemmi fl-Artikolu 460(1) tas-CRR għandu jiġu rrapportat fuq bażi netta meta japplika l-Artikolu 428e tas-CRR. Fil-każ tal-SFTs b'baskets kollaterali sottostanti, il-kollateral anqas likwidu f'dik il-pula ta' kollaterali għandu jinftehem bħala l-ewwel wieħed mirhun.
9. Skont l-Artikolu 428ai tas-CRR, l-istruzzjonijiet zgħir u mhux kumplessi jistgħu jagħzlu, bil-permess minn qabel tal-awtorità kompetenti tagħhom, li jikkalkulaw l-NSFR tagħhom skont il-metodoloġija simplifikata stabbilita fil-Kapitoli 6–7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. L-istruzzjonijiet li jużaw din il-metodoloġija simplifikata għall-kalkolu tal-proporzjon ta' finanzjar stabbli nett għandhom jużaw il-formoli ta' rapportar C 82.00 u C 83.00. L-istruzzjonijiet l-oħra kollha għandhom jużaw il-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 81.00. L-istruzzjonijiet kollha għandhom jirrapportaw il-formoli ta' rapportar C 84.00.

PARTI II: FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ**1. Rimarki speċifiċi**

10. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kategorija xierqa l-assi kollha li tagħhom għandhom is-sjeda benefiċjarja anke jekk ma jkunux kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom. L-assi li tagħhom l-istituzzjonijiet ma għandhomx sjeda benefiċjarja ma għandhomx jiġu rrapportati anke jekk dawn l-assi jkunu kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom. Fil-każ ta' retro riakkwisti, meta l-assi meħuda b'self ma jiġux meqjusa fil-karta bilanċjali iżda l-bank li rċevihom ikollu s-sjeda benefiċjarja tagħhom, tiġi rrapportata biss il-parti tal-flus, jew il-komponent tal-kollateral jekk japplika fattur RSF oġhla.
11. F'konformità mal-Artikolu 428p tas-CRR, sakemm ma jiġix speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, l-ammont ta' finanzjar stabbli meħtieġ (RSF) għandu jiġi kkalkolat billi l-ammont ta' assi u entrati barra l-karta bilanċjali jiġi mmultiplikat bil-fatturi ta' finanzjar stabbli meħtieġ.
12. L-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi (HQLA) skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati bħala tali, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat. Dawn l-assi għandhom jiġu rrapportati f'kolonni speċifikati irrispettivament mill-maturità residwa tagħhom.
 - i. Maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur jew mingħajr maturità ddikjarata;
 - ii. Maturità residwa ta' minimu ta' sitt xhur iżda ta' anqas minn sena;
 - iii. Maturità residwa ta' sena jew aktar.
14. Skont l-Artikolu 428q(3) tas-CRR, meta jikkalkolaw il-maturità residwa tal-assi non-HQLA u l-entrati barra l-karta bilanċjali, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu opzjonijiet, abbażi tal-preżunzjoni li l-emittent jew il-kontroparti se teżerċita kwalunkwe opzjoni biex testendi l-maturità tal-assi. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtorità kompetenti jenhtieg li jqisu fatturi ta' reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità tal-istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b'mod partikolari meta wiehed iqis l-aspettattivi tas-swieq u tal-klijenti li l-istituzzjoni tenhtieg li testendi l-maturità ta' ċerti assi fid-data ta' maturità tagħhom.
15. Għal xi entrati, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-assi skont l-istatus ta' u/jew il-maturità ta' gravami ta' dak l-ass skont il-paragrafi (4), (5) u (6) tal-Artikolu 428pCRR.
16. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta' rapportar C 80.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta' valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta' kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet wahdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-finijiet tas-semplicità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali, is-subtotali u l-entrati "li minnhom"; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.
17. Kif speċifikat fl-Artikolu 428p(5) tas-CRR, meta istituzzjoni tuża mill-ġdid jew twieġhed mill-ġdid assi li ttiehed b'self, inkluż fi tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli, u dan ikun meqjus barra l-karta bilanċjali, it-tranżazzjoni li permezz tagħha jkun ittiehed b'self dak l-assi għandha tiġi ttrattata bħala gravata sa fejn din it-tranżazzjoni ma tistax timmatura mingħajr ma l-istituzzjoni tirritorna l-assi meħud b'self. Il-maturità residwa ta' dan il-gravami għandha tkun l-oġhla bejn: i) il-maturità residwa tat-tranżazzjoni meta l-assi ttiehdu b'self u ii) il-maturità residwa tat-tranżazzjoni meta l-assi ġew mirhuna mill-ġdid.

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
1	Settijiet ta' netting ta' kuntratti tad-derivattivi b'valur ġust negattiv gross tal-kollateral depożitat jew hlasijiet ta' saldu u rċevuti relatati ma' bidliet fil-valwazzjoni tas-suq ta' dawn il-kuntratti?	Iva	ID 1.7.1
		Le	# 2
2	Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata b'hala margni inizjali ghad-derivattivi?	Iva	ID 1.7.3
		Le	# 3
3	Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata b'hala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza tas-CCP?	Iva	ID 1.8
		Le	# 4
4	Entrata li tagħha l-istituzzjoni żżomm sjieda benefiċjarja?	Iva	# 5
		Le	# 23
5	Assi assoċjat mal-kollateral depożitat b'hala margni ta' varjazzjoni ghad-derivattivi?	Iva	Tirrapportax.
		Le	# 6
6	Assi improduttivi jew titoli inadempjenti?	Iva	ID 1.9.3
		Le	# 7
7	Ammonti riċevibbli skont id-data tan-negozju?	Iva	ID 1.9.2
		Le	# 8
8	Assi interdipendenti?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.5
		Le	# 9
9	Assi fi hdan grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali?	Iva	ID 1.6
		Le	# 10
10	Assi ta' bank ċentrali?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.1
		Le	# 11
11	Assi likwidi?	Iva	# 12
		Le	# 13
12	Assi likwidi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura?	Iva	ID 1.2.13
		Le	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.2.1 sa 1.2.12
13	Titoli ta' assi mhux likwidi?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.3
		Le	# 14

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
14	Prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ?	Iva	ID 1.4.7
		Le	# 15
15	Assi derivattivi NSFR?	Iva	ID 1.7.2
		Le	# 16
16	Self?	Iva	# 17
		Le	# 21
17	Self gravat għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura?	Iva	ID 1.4.4
		Le	# 18
18	Self ikklassifikat bħala depoziti operazzjonali?	Iva	ID 1.4.1
		Le	# 19
19	Tranzazzjonijiet ta' finanzjar ta' titoli ma' klijenti finanzjarji?	Iva	Alloka fentrata rilevanti waħda tal-ID 1.4.2.
		Le	# 20
20	Self u pagamenti bil-quddiem ohra lil klijenti finanzjarji?	Iva	ID 1.4.3
		Le	Alloka fentrata rilevanti waħda tal-ID 1.4.5 jew 1.4.6.
21	Komoditajiet innegozjati fiżikament?	Iva	Alloka fentrata rilevanti waħda tal-ID 1.9.1.
		Le	# 22
22	Kwalunkwe assi iehor mhux ikkunsidrat fil-kategoriji ta' hawn fuq?	Iva	ID 1.9.4
		Le	Tirrappor-tax.
23	Skopertura barra l-karta bilanċjali?	Iva	# 24
		Le	Tirrappor-tax.
24	Skopertura improduttiva?	Iva	ID 1.10.4
		Le	# 25
25	Faċilitajiet impenjati?	Iva	# 26
		Le	# 27
26	Il-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali?	Iva	ID 1.10.1
		Le	ID 1.10.2

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
27	Entrata barra l-karta bilanċjali ta' finanzjar tal-kummerċ?	Iva	ID 1.10.3
		Le	# 28
28	Skopertura ohra barra l-karta bilanċjali li għaliha l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fattur RSF?	Iva	ID 1.10.5
		Le	Tirrappor-tax.

2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010–0030	L-Ammont ta' non-HQLA Sakemm mhux speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010–0030 l-ammont ta' assi u ta' entrati barra l-karta bilanċjali msemmija fit-Taqsima 2 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR għal kull medda ta' maturità. L-ammont għandu jiġi irrapportat fil-kolonna 0010–0030 meta l-entrata korrispondenti ma tkunx eliġibbli bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrappreżentat minn jekk dawn jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat.
0040	L-Ammont ta' HQLA Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonna 0010–0030. L-ammont għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0040 meta l-entrata korrispondenti tkun eliġibbli bħala assi likwidu ta' kwalità għolja skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrappreżentat minn jekk dawn jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat.
0050–0080	Il-fattur RSF standard It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR Il-fatturi standard fil-kolonna 0050–0080 huma daww speċifikati fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b'mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-assi u tal-entrati barra l-karta bilanċjali li hija finanzjar stabbli meħtieġ. Dawn huma pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex maħsuba biex jimitaw mill-istituzzjonijiet.
0090–0120	Il-fattur RSF applikabbli It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0090–0120, il-fattur applikabbli applikat għall-entrati fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom jiġu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettaw, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali.
0130	Finanzjar stabbli meħtieġ: L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0130 il-finanzjar stabbli meħtieġ skont il-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja: $c0130 = \text{SUM}\{(c0010 * c 0090), (c0020 * c 0100), (c0030 * c 0110), (c0040 * c 0120)\}.$

3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1 FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ Il-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk entrati soġġetti għall-finanzjar stabbli mehtieg skont il-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.
0020	1.1 RSF minn assi tal-banek ċentrali Il-punti (c) u (d) tal-Artikolu 428r(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 428ad tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi tal-banek ċentrali. Fattur ta' RSF imnaqqas jista' japplika skont l-Artikolu 428p(7) tas-CRR.
0030	1.1.1 flus, riżervi u skoperturi HQLA għall-banek ċentrali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flus u r-riżervi fil-banek ċentrali, inklużi r-riżervi żejda. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk ukoll kwalunkwe skopertura oħra għall-banek ċentrali li hija meqjusa assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat. Ir-riżervi minimi li mhumieq meqjusa bhala assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati fil-kolonna non-HQLA rilevanti.
0040	1.1.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.1.1 li huwa relatat ma' assi mhumieq gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0050	1.1.1.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.1.1 li huwa relatat ma' assi gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0060	1.1.1.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.1.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0070	1.1.2 skoperturi oħrajn non-HQLA tal-banek ċentrali L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw kwalunkwe pretensjoni oħra fuq banek ċentrali minbarra dawk irrapportati fl-entrata 1.1.1.
0080	1.2 RSF minn assi likwidi Il-punti (a) u (b) tal-Artikolu 428r(1) sal-Artikolu 428ae tas-CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat.
0090	1.2.1 assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bhala assi likwidi tal-livell 1 u ishja jew unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 0 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0100	1.2.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.1 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0110	1.2.1.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0120	1.2.1.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0130	1.2.2 assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 5 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 5 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0140	1.2.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.2 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0150	1.2.2.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0160	1.2.2.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0170	1.2.3 assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala bonds koperti ta' kwalità għolja hafna ta' livell 1 skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bonds koperti msemmijin fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0180	1.2.3.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.3 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0190	1.2.3.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.3 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0200	1.2.3.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.3 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0210	1.2.4 assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 12 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 12 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0220	1.2.4.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.4 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0230	1.2.4.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.4 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0240	1.2.4.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.4 li huwa gravat għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0250	1.2.5 assi ta' livell 2 A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 15 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 2 A skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura ta' bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0260	1.2.5.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.5 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0270	1.2.5.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.5 li huwa gravat għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda ta' anqas minn sena
0280	1.2.5.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0290	1.2.6 assi ta' livell 2 A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 20 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 20 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura ta' bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0300	1.2.6.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.6 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0310	1.2.6.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.6 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0320	1.2.6.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.6 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0330	1.2.7 titolizzazzjonijiet tal-livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 25 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titolizzazzjonijiet tal-livell 2B li huma eliġibbli għal telf impost ta' 25 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0340	1.2.7.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.7 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0350	1.2.7.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.7 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0360	1.2.7.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.7 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0370	1.2.8 assi ta' livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 30 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk il-bonds koperti ta' kwalità għolja u l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 30 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0380	1.2.8.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.8 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0390	1.2.8.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.8 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0400	1.2.8.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.8 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0410	1.2.9 assi ta' livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 35 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titolizzazzjonijiet tal-livell 2B u l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 35 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0420	1.2.9.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.9 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0430	1.2.9.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.9 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0440	1.2.9.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.9 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0450	1.2.10 assi ta' livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 40 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 40 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0460	1.2.10.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.10 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0470	1.2.10.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.10 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0480	1.2.10.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.10 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0490	1.2.11 assi ta' livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 50 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi ta' livell 2B skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, minbarra t-titolizzazzjonijiet tal-livell 2B u l-bonds koperti ta' kwalità għolja. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0500	1.2.11.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.11 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0510	1.2.11.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.11 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0520	1.2.12 assi ta' livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 55 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 55 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13.
0530	1.2.12.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.12 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0540	1.2.12.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.12 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0550	1.2.13 HQLAs gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura Il-punt (h) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.2 li huwa relatat mal-assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura finanzjata minn bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR
0560	1.3 RSF minn titoli li mhumiex assi likwidi Il-punti (e), u (f) tal-Artikolu 428ag(e) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titoli li mhumiex inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR u li mhumiex assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrISPettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali stipulati fih.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0570	1.3.1 titoli non-HQLA u ekwitajiet innegożjati fil-borża Il-punti (e) u (f) tal-Artikolu 428ag u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR L-ammont irrapportat f'1.3 li huwa relatat ma' titoli non-HQLA għajr ekwitajiet mhux innegożjati fil-borża, minbarra t-titoli rrapportati fl-entrata 1.3.3. Ekwitajiet innegożjati fil-borża għandhom jiġu rrapportati fil-medda ta' sena jew aktar.
0580	1.3.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat fl-entrata 1.3.1 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0590	1.3.1.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.3.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0600	1.3.2 ekwitajiet mhux innegożjati fil-borża non-HQLA Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.3 li huwa relatat ma' ekwità mhux innegożjata fil-borża, minbarra t-titoli rrapportati fl-entrata 1.3.3.
0610	1.3.3 titoli non-HQLA gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura Il-punt (h) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.3 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura ffinanzjata minn bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR
0620	1.4 RSF minn self L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk flejjes dovuti minn self mhux inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR. Kif speċifikat fl-Artikolu 428q(4) tas-CRR, għal self ta' amortizzazzjoni b'maturità kuntrattwali residwa ta' sena jew aktar, kwalunkwe porzjon li jimmatūra f'anqas minn sitt xhur u kwalunkwe porzjon li jimmatūra bejn sitt xhur u anqas minn sena għandu jiġi ttrattat bħala li għandu maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur u bejn sitt xhur u anqas minn sena rispettivament.
0630	1.4.1 Depożiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 428ad u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4 li huwa relatat ma' depożiti li huma operazzjonali skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61
0640	1.4.2 tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli ma' klijenti finanzjarji L-Artikoli 428e, il-punt (g) tal-Artikolu 428r(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 428s(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4 li huwa relatat ma' flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjar ta' titoli ma' klijenti finanzjarji
0650	1.4.2.1 kollateralizzati b'assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 % Il-punt (g) tal-Artikolu 428r(1), il-punt (d) tal-Artikolu 428ad u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.2 li huwa relatat ma' tranżazzjonijiet kollateralizzati b'assi tal-livell 1 eliġibbli għal telf impost ta' 0 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61
0660	1.4.2.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.4.2.1 relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0670	1.4.2.1.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.4.2.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda ta' anqas minn sena

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0680	1.4.2.1.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.4.2.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0690	1.4.2.2 kollateralizzati minn assi ohra Il-punt (b) tal-Artikolu 428s(1), il-punt (d) tal-Artikolu 428ad u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.2 li huwa relatat ma' tranżazzjonijiet li huma kollateralizzati b'assi minbarra assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost ta' 0 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61
0700	1.4.2.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.4.2.2 relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur
0710	1.4.2.2.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.4.2.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda ta' anqas minn sena
0720	1.4.2.2.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.4.2.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0730	1.4.3 self u pagamenti bil-quddiem ohrajn lil klijenti finanzjarji Il-punt (a) tal-Artikolu 428v u l-punt (d)(iii) tal-Artikolu 428ad tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4 li jirriżulta minn self u pagamenti bil-quddiem ohrajn lil klijenti finanzjarji mhux irrapportati f'1.4.1 u 1.4.2
0740	1.4.4 assi gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura Il-punt (h) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar f'pula ta' kopertura ffinanzjata minn bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' eliġibbiltà għat-trattament kif stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR
0750	1.4.5 self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali fejn dak is-self huwa assenjat ponderazzjoni tar-riskju ta' 35 % jew anqas Il-punt (c) tal-Artikolu 428ad u l-Artikolu 428af tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4 li huwa relatat ma' self garantit minn ipoteke fuq proprjetà residenzjali jew self residenzjali garantit kompletament minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli kif imsemmi fil-punt (e) tal-Artikolu 129(1) tas-CRR jew self, minbarra self lil klijenti finanzjarji u self imsemmi fl-Artikolu 428r sa 428ad tas-CRR, dejjem jekk dan is-self jiġi assenjat ponderazzjoni tar-riskju ta' 35 % jew anqas skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tas-CRR
0760	1.4.5.0.1.li minnhom, ipoteke residenzjali L-ammont irrapportat f'1.4.5 li huwa relatat ma' skoperturi garantiti minn ipoteke fuq proprjetà residenzjali.
0770	1.4.5.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.4.5 li huwa relatat ma' assi li mhumieq gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0780	1.4.5.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.4.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena
0790	1.4.5.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.4.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0800	1.4.6 self iehor lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali Il-punt (c) tal-Artikolu Article 428ad u l-punt (c) ta' 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.5 li huwa relatat ma' self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali b'ponderazzjoni tar-riskju ta' aktar minn 35 % skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tas-CRR
0810	1.4.6.0.1 li minnhom, ipoteke residenzjali L-ammont irrapportat f'1.4.6 li huwa relatat ma' skoperturi garantiti minn ipoteke fuq proprjetà residenzjali
0820	1.4.6.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.4.6 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0830	1.4.6.2 gravati b'maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.4.6 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0840	1.4.7 prodotti tal-finanzjar tal-kummerċ fil-karta bilanċjali Il-punt (b) tal-Artikolu 428v, il-punt (e) tal-Artikolu 428ad u l-punt (d) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont relatat mal-prodotti relatati mal-finanzjar tal-kummerċ fil-karta bilanċjali
0850	1.5 RSF minn assi interdipendenti L-Artikolu 428f u l-punt (f) tal-Artikolu 428r(1) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma interdipendenti ma' obbligazzjonijiet skont l-Artikolu 428f tas-CRR.
0860	1.5.1 tfaddil regolat ċentralizzat Il-punt (a) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.5 li huwa relatat ma' tfaddil regolat ċentralizzat
0870	1.5.2 self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u ta' likwidità Il-punt (b) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.5 li huwa relatat ma' self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u ta' likwidità
0880	1.5.3 bonds koperti eliġibbli Il-punt (c) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.5 li huwa relatat ma' bonds koperti eliġibbli
0890	1.5.4 attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi Il-punt (d) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.5 li huwa relatat mal-attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0900	1.5.5 oħrajn L-Artikolu 428f(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.5, li huwa relatat ma' assi mhux imsemmija fl-entrati 1.5.1 sa 1.5.4
0910	1.6 RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi awtorizzati mill-awtoritajiet kompetenti għat-trattament preferenzjali skont l-Artikolu 428h tas-CRR.
0920	1.7 RSF minn derivattivi L-Artikolu 428d, l-Artikolu 428s(2), il-punt (a) tal-Artikolu 428ag u l-Artikolu 428ah(2) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta' finanzjar stabbli mehtieg li jirriżulta mid-derivattivi.
0930	1.7.1 finanzjar stabbli mehtieg għall-obbligazzjonijiet derivattivi L-ammont irrapportat f'1.7 li huwa l-valur ġust assolut tas-settijiet ta' netting b'valur ġust negattiv ikkalkulat skont l-Artikolu 428s(2) tas-CRR
0940	1.7.2 assi derivattivi NSFR L-Artikoli 428d tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.7 li huwa kkalkulat bhala d-differenza pożittiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulati skont l-Artikolu 428ah(2) tas-CRR
0950	1.7.3 margni inizjali depożitat Il-punt (a) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.7 li huwa relatat mal-margni inizjali għall-kuntratti tad-derivattivi
0960	1.8 RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond ta' inadempjenza tas-CCP Il-punt (b) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-entrati mdahhla bhala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza ta' CCP.
0970	1.9 RSF minn assi oħrajn L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk kwalunkwe assi mhux imsemmi fl-entrati minn 1.1 sa 1.8.
0980	1.9.1 komoditajiet innegożjati fiżikament Il-punt (g) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.9 li huwa relatat ma' komoditajiet innegożjati fiżikament Din l-entrata ma għandhiex tinkludi derivattivi ta' komoditajiet li jaqgħu fl-entrata 1.7.
0990	1.9.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.9.1 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
1000	1.9.1.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.9.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
1010	1.9.2 ammonti riċevibbli skont id-data tan-negożju Il-punt (e) tal-Artikolu 428r(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.9 li huwa relatat ma' ammonti riċevibbli skont id-data tan-negożju

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1020	1.9.3 assi improduttivi Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.9 li huwa relatat ma' assi improduttivi
1030	1.9.4 assi oħrajn Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.9, li huwa relatat ma' assi mhux imsemmija fl-entrati 1.9.1 sa 1.9.3
1040	1.10 RSF minn entrati OBS L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta' entrati barra l-karta bilanċjali mhux imsemmija fl-entrati 1.1 sa 1.9 li huma sogggetti għar-rekwiziti ta' finanzjar stabbli meħtieġa
1050	1.10.1 faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk sogggetti għal trattament preferenzjali L-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma' faċilitajiet impenjati awtorizzati mill-awtoritajiet kompetenti għat-trattament preferenzjali skont l-Artikolu 428h tas-CRR
1060	1.10.2 faċilitajiet impenjati Il-punt (c) tal-Artikolu 428s(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma' faċilitajiet impenjati skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li mhumix irrapportati fl-entrata 1.9.1
1070	1.10.3 entrati tal-finanzjar tan-negozju barra l-karta bilanċjali Il-punt (d) tal-Artikolu 428s(1), l-Artikolu 428u u l-punt (c) tal-Artikolu 428v tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma' prodotti barra l-karta bilanċjali relatati mal-finanzjar tal-kummerċ kif imsemmi fl-Anness I tas-CRR
1080	1.10.4 entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma' skoperturi improduttivi barra l-karta bilanċjali
1090	1.10.5 skoperturi oħrajn barra l-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat fatturi tal-RSF L-ammont irrapportat f'1.10 li huwa skoperturi barra l-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat fatturi tal-RSF skont l-Artikolu 428p(10) tas-CRR

PARTI III: FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI

1. Rimarki speċifiċi

18. L-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji kollha għandhom jiġu rrapportati b'dizaggregazzjoni skont il-maturità residwa tagħhom skont l-Artikolu 428j tas-CRR. Il-meded ta' maturità tal-ammonti, il-fatturi ta' finanzjar stabbli disponibbli (ASF) standard u l-fatturi ASF applikabbli huma dawn li ġejjin:

i. Maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur jew mingħajr maturità ddikjarata;

ii. Maturità residwa ta' minimu ta' sitt xhur iżda ta' anqas minn sena;

iii. Maturità residwa ta' sena jew aktar.

19. L-obbligazzjonijiet kollha b'maturità residwa ta' sena jew aktar għandhom ikunu sogggetti għal fattur ASF ta' 100 %, sakemm mhux speċifikat mod ieħor fl-Artikoli 428k sa 428n tas-CRR, skont l-Artikolu 428o tas-CRR.

20. Id-depożiti kollha ta' bla avviż għandhom jiġu rrapportati fil-medda li tirreferi għall-obbligazzjonijiet b'maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur.
21. Skont l-Artikolu 428j(2) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-opzjonijiet eżistenti biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta' obbligazzjoni jew tal-fondi proprji. Huma għandhom jagħmlu dan fuq is-suppożizzjoni li l-kontroparti tiffdi opzjonijiet ta' xiri fl-eqreb data possibbli. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtoritajiet kompetenti għandhom iqisu l-fatturi ta' reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità ta' istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b'mod partikolari l-aspettattivi tas-suq li l-istituzzjonijiet jenhieġ li jifdu certi obbligazzjonijiet qabel il-maturità tagħhom.
22. Barra minn hekk, kif stabbilit fl-Artikolu 428o tas-CRR, entrati addizzjonali tal-Grad 1, entrati tal-Grad 2 u kwalunkwe strument kapitali ieħor b'opzjonijiet espliciti jew inkorporati li, jekk eżerċitati (anki jekk ikunu għadhom mhumix eżerċitati fid-data ta' referenza tar-rapportar), inaqqsu l-maturità residwa effettiva fid-data ta' referenza tar-rapportar għal anqas minn sena ma għandhomx jirċievu fattur ASF ta' 100 %.
23. Skont l-Artikolu 428j(3) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jittrattaw depożiti b'perjodi ta' notifika fissi skont il-perjodu ta' notifika tagħhom, u jittrattaw id-depożiti b'terminu skont il-maturità residwa tagħhom. B'deroga mill-paragrafu 21, l-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu opzjonijiet għall-prelevamenti bikrija, meta d-depożitant irid iħallas penali materjali għal prelevamenti bikrija li jsehhu f'anqas minn sena, it-tali penali kif stabbilit fl-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta' depożiti b'terminu fil-livell tal-konsumatur.
24. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta' rapportar C 81.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta' valutazzjoni tal-prioritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta' kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet wahdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-finijiet tas-semplicità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali, is-sottotali u l-entrati "li minnhom"; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
1	Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni?	Iva	ID 2.1.1
		Le	# 2
2	Kapital ta' Grad 1 Addizzjonali?	Iva	ID 2.1.2
		Le	# 3
3	Kapital ta' Grad 2?	Iva	ID 2.1.3
		Le	# 4
4	Strumenti kapitali oħrajn?	Iva	ID 2.1.4
		Le	# 5
5	Obbligazzjoni assoċjata ma' kollateral riċevut bħala margni ta' varjazzjoni għad-derivattivi?	Iva	Tirrapport-tax.
		Le	# 6
6	Ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju?	Iva	ID 2.9.1
		Le	# 7

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
7	Obbligazzjoni interdipendenti?	Iva	Alloka fentrata rilevanti waħda tal-ID 2.8
		Le	# 8
8	Obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi hdan grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat trattament preferenzjali?	Iva	ID 2.4
		Le	# 9
9	Obbligazzjonijiet derivattivi NSFR?	Iva	ID 2.7
		Le	# 10
10	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita?	Iva	ID 2.9.2
		Le	# 11
11	Interessi minoritarji?	Iva	ID 2.9.3
		Le	# 12
12	Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur?	Iva	ID 2.2.1
		Le	# 13
13	Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur?	Iva	ID 2.2.2
		Le	# 14
14	Obbligazzjonijiet fejn il-kontroparti ma tistax tiġi ddeterminata?	Iva	ID 2.6
		Le	# 15
15	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek ċentrali?	Iva	Alloka fID 2.5.1 jew 2.5.2
		Le	# 16
16	Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji?	Iva	Alloka fentrata rilevanti waħda tal-ID 2.5.3
		Le	# 17
17	Obbligazzjonijiet minn klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali?	Iva	Alloka fl-entrata rilevanti tal-ID 2.3
		Le	# 18
18	Kwalunkwe obbligazzjoni oħra mhux ikkunsidrata fil-kategoriji ta' hawn fuq?	Iva	ID 2.9.4
		Le	Tirrappor-tax.

2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010–0030	Ammont L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0030 l-ammont ta' obligazzjonijiet u fondi proprji allokatu għall-medda ta' maturità residwa applikabbli.
0040–0060	Fattur ASF standard Il-fatturi standard fil-kolonni 0040–0060 huma dawk speċifikati fil-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b'mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji li tikkostitwixxi l-finanzjar stabbli disponibbli. Huma se jiġu pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex mahsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet.
0070–0090	Fattur ASF applikabbli Il-Kapitolu 2 u l-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Fil-kolonni 0070–0090 l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-fatturi ASF applikabbli fil-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR bħala ponderazzjonijiet li, immultiplikati bl-ammont ta' obligazzjonijiet jew ta' fondi proprji, jiddeterminaw l-ammont ta' finanzjar stabbli disponibbli rilevanti. Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom jiġu rrapportati f'termini deċimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali.
0100	Finanzjar Stabbli Disponibbli L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0100 il-valur tal-finanzjar stabbli disponibbli skont id-definizzjoni stipulata fl-Artikolu 428i tas-CRR. Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja: $c0100 = \text{SUM}\{(c0010 * c 0070), (c0020 * c 0080), (c0030 * c 0090)\}.$

3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	2. FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI Il-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR
0020	2.1 ASF minn entrati u strumenti kapitali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati rrapportati f'2.1.1 sa 2.1.4.
0030	2.1.1 Ekwità Komuni ta' Grad 1 Il-punt (a) tal-Artikolu 428o tas-CRR; Entrati ta' Ekwità Komuni ta' Grad 1 qabel l-applikazzjoni ta' filtri prudenzjali, tnaqqis u eżenzjoni jew alternattivi stipulati fl-Artikoli 32 sa 36, 48, 49 u 79 tas-CRR
0040	2.1.2 Grad 1 Addizzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 428o u l-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR; entrati ta' Grad 1 addizzjonali qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u tal-eżenzjonijiet stipulati fl-Artikoli 56 u 79 tas-CRR.
0050	2.1.3 Grad 2 Il-punt (c) tal-Artikolu 428o u l-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR; Entrati ta' Grad 2 qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u l-eżenzjonijiet stipulati fl-Artikoli 66 u 79 tas-CRR u li jkollhom maturità residwa ta' sena jew aktar fid-data ta' referenza tar-rapportar

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0060	2.1.4 Strumenti kapitali oħrajn Il-punt (d) tal-Artikolu 428o u l-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR; strumenti kapitali oħrajn b'maturità residwa ta' sena jew aktar fid-data ta' referenza tar-rapportar
0070	2.2. ASF minn depożiti fil-livell tal-konsumatur L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati rrapportati f'2.2.1 u 2.2.2. Din l-entrata tinkludi kemm obbligazzjonijiet mhux garantiti kif ukoll obbligazzjonijiet garantiti.
0080	2.2.0.1 li minnhom, bonds fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 428i tas-CRR L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw il-bonds u titoli ta' dejn oħrajn mahruġa li jinbieghu esklużivament fis-suq tal-konsumaturi u jinżammu f'kont tal-konsumaturi. Dawn il-bonds fil-livell tal-konsumatur għandhom jiġu rrapportati wkoll fil-kategorija korrispondenti tad-depożiti fil-livell ta' konsumatur bħala "depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur" jew "depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur" fl-entrati 2.2.1 u 2.2.2 rispettivament.
0090	2.2.1. Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 428n tas-CRR L-istituzzjonijiet jenhtieg li jirrapportaw il-parti tal-ammonti ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur koperti minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ta' garanzija tad-depożiti ekwivalenti f'pajjiż terz u li jew hija parti minn relazzjoni stabbilita li tagħmel il-prelevament ferm improbabbli jew miżmuma f'kont ta' tranżazzjonijiet skont l-Artikolu 24(2) u (3) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 rispettivament u meta: Dawn id-depożiti ma jissodisfawx il-kriterji għal rata ta' fluss ta' hrug oghla skont l-Artikolu 25(2), (3), jew (5) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 f'liema każ dawn għandhom ikunu rrapportati bħala "depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur"; jew Dawn id-depożiti ma ttiħdux f'pajjiżi terzi fejn huwa applikat fluss ta' hrug oghla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'liema każ għandhom jiġu rrapportati bħala "depożiti oħra fil-livell tal-konsumatur".
0100	2.2.0.2 li minnhom b'penali materjali għal prelevament kmieni L-Artikolu 428j(3) tas-CRR Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur li jistgħu jiġu prelevati kmieni qabel sena mal-hlas ta' penali li tkun giet ivvalutata bħala materjali f'konformità mal-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0110	2.2.2 Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 428 m tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur minn dawk koperti bħala "depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur" fl-entrata 2.2.1.
0120	2.2.0.3 li minnhom b'penali materjali għal prelevament kmieni "Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur" li jistgħu jiġu prelevati kmieni qabel sena mal-pagament ta' penali li tkun giet ivvalutata bħala materjali f'konformità mal-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
0130	2.3 ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali) L-Artikolu 428 l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti minn klijenti operaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati f'2.3.1 sa 2.3.6.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0140	2.3.0.1 li minnhom tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli L-Artikoli 428e, il-punt (g) tal-Artikolu 428r(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 428s(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa relatat ma' flus dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli ma' klijenti mhux finanzjarji
0150	2.3.0.2 li minnhom depożiti operazzjonali L-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut fil-forma ta' depożiti operazzjonali u huwa mehtieg għall-provvista ta' servizzi operazzjonali kif stipulat fl-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
0160	2.3.1 Obbligazzjonijiet provduti mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz
0170	2.3.2 Obbligazzjonijiet provduti minn gvernijiet reġjonali jew minn awtoritajiet lokali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut mill-gvernijiet reġjonali jew mill-awtoritajiet lokali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz
0180	2.3.3 Obbligazzjonijiet provduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz Il-punt (b)(iii) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut mill-entitajiet tas-settur pubbliku ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz
0190	2.3.4 Obbligazzjonijiet provduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u minn organizzazzjonijiet internazzjonali Il-punt (b)(iv) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut minn banek multilaterali tal-iżvilupp u minn organizzazzjonijiet internazzjonali
0200	2.3.5 Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji Il-punt (b)(v) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji
0210	2.3.6 Obbligazzjonijiet provduti minn unions tal-kreditu, kumpaniji ta' investiment personali u sensara tad-depożiti Il-punt (b)(vi) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; l-ammont irrapportat f'2.3 li huwa pprovdut minn unions tal-kreditu, kumpaniji ta' investiment personali u sensara tad-depożiti
0220	2.4 ASF minn obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi hdan grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-Artikolu 428h tas-CRR; l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-obbligazzjonijiet u l-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR.
0230	2.5 ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati rrapportati f'2.5.1 sa 2.5.3.
0240	2.5.0.1 li minnhom depożiti ta' bla avviż provduti minn membru tan-network lil istituzzjoni ċentrali L-Artikolu 428 g tas-CRR L-istituzzjonijiet ċentrali f'IPS jew f'networks kooperattivi għandhom jirrapportaw id-depożiti ta' bla avviż riċevuti minn istituzzjonijiet li jappartjenu għal dik l-IPS jew għal network kooperattiv li huma ttrattati bħala assi likwidi mill-istituzzjoni depożitanti skont l-Artikolu 16 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0250	2.5.1 Obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru Il-punt (c)(i) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (c)(i) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru irrispettivament minn jekk humiex relatati ma' tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli jew le
0260	2.5.2 Obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz Il-punt (c)(ii) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (c)(ii) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz irrispettivament minn jekk humiex relatati ma' tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli jew le
0270	2.5.3 Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji Il-punt (c)(iii) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (c)(iii) tal-Artikolu 428 l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji irrispettivament minn jekk humiex relatati ma' tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli jew le
0280	2.5.3.1 Depożiti operazzjonali Il-punt (a) tal-Artikolu 428 l tas-CRR L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali minn klijenti finanzjarji, skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li hija mehtieġa għall-provvista ta' servizzi operazzjonali. Depożiti li jirriżultaw minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew mill-provvista ta' servizzi ta' senserija primarja għandhom jitqiesu bħala depożiti mhux operazzjonali kif stabbilit fl-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati taht l-entrata 2.5.3.3. Id-depożiti operazzjonali skont il-punt (c) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk iżda fl-entrata 2.3. "ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)". Il-parti tad-depożiti operazzjonali li taqbeż l-ammont mehtieġ għall-provvista ta' servizzi operazzjonali ma għandhiex tiġi rrapportata hawnhekk iżda għandha tiġi rrapportata fl-entrata 2.5.3.2.
0290	2.5.3.2 Depożiti operazzjonali ta' eċċess L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali minn klijenti finanzjarji li taqbeż daww mehtieġa għall-provvista ta' servizzi operazzjonali. Id-depożiti operazzjonali skont il-punt (c) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk iżda fl-entrata 2.3. "ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)".
0300	2.5.3.3 Obbligazzjonijiet oħrajn L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet provduti mill-klijent finanzjarju li mhumieq depożiti operazzjonali meta l-kontroparti tkun tista' tiġi identifikata. Il-parti tad-depożiti operazzjonali li taqbeż daww mehtieġa għall-provvista ta' servizzi operazzjonali ma għandhiex tiġi rrapportata hawnhekk iżda għandha tiġi rrapportata fl-entrata 2.5.3.2.
0310	2.6 ASF minn obbligazzjonijiet provduti fejn il-kontroparti ma tkunx tista tiġi ddeterminata Il-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (d) tal-Artikolu 428 l tas-CRR L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet meta kontroparti ma tkunx tista' tiġi ddeterminata, inkluż it-titoli mahruġa meta d-detentur ma jkunx jista' jiġi identifikat.
0320	2.7 ASF minn obbligazzjonijiet tad-derivattivi netti Id-differenza negattiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulata skont l-Artikolu 428k(4) tas-CRR

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0330	2.8 ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet li huma interdipendenti mal-assi skont l-Artikolu 428f tas-CRR. L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw is-somma tal-entrati 2.8.1 sa 2.8.5.
0340	2.8.1 Tfaddil regolat ċentralizzat Obbligazzjonijiet li huma relatati ma' tfaddil regolat ċentralizzat u li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (a) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR
0350	2.8.2 Self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u ta' likwidità rilevanti Obbligazzjonijiet relatati ma' self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u ta' likwidità li huma interdipendenti ma' assi skont il-punt (b) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR.
0360	2.8.3 Bonds koperti eliġibbli Obbligazzjonijiet relatati ma' bonds koperti li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (c) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR
0370	2.8.4 Attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi Obbligazzjonijiet relatati ma' attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (d) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR
0380	2.8.5 Ohrajn Obbligazzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet kollha stabbiliti fl-Artikolu 428f(1) tas-CRR u li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont l-Artikolu 428f(1) tas-CRR
0390	2.9 ASF minn obbligazzjonijiet ohrajn L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw is-somma tal-entrati rrapportati f'2.9.1 sa 2.9.4.
0400	2.9.1 Ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju Il-punt (a) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju li jirriżultaw minn xiri ta' strumenti finanzjarji, muniti barranin u komoditajiet li huma mistennija li jiġu saldati matul iċ-ċiklu jew perjodu ta' saldu standard li huwa abitwali għall-iskambju jew għat-tip rilevanti ta' tranżazzjonijiet jew li ma rnexxilhomx, iżda għadhom mistennija, jiġu saldati.
0410	2.9.2 Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita Il-punt (a) tal-Artikolu 428k(1) tas-CRR L-istituzzjoni hawnhekk għandha tirrapporta l-obbligazzjonijiet ta' taxxa differita u għandha tqis l-eqreb data possibbli li fiha l-ammont tagħhom jista' jiġi realizzat bħala maturità residwa.
0420	2.9.3 Interessi minoritarji Il-punt (b) tal-Artikolu 428k(1) tas-CRR L-istituzzjoni hawnhekk għandha tirrapporta l-interessi minoritarji u għandha tqis it-terminu tal-istrument bħala maturità residwa.
0430	2.9.4 Obbligazzjonijiet ohrajn L-Artikoli 428k(1) u 428k(3) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk obbligazzjonijiet ohrajn, inklużi pożizzjonijiet qosra u pożizzjonijiet ta' maturità miftuħa.

PARTI IV: FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ SIMPLIFIKAT**1. Rimarki speċifiċi**

25. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kategorija xierqa l-assi kollha li tagħhom għandhom is-sjeda benefiċjarja anke jekk ma jkunux kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom. L-assi li tagħhom l-istituzzjonijiet ma għandhomx sjeda benefiċjarja ma għandhomx jiġu rrapportati anke jekk dawn l-assi jkunu kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom.
26. F'konformità mal-Artikolu 428aq tas-CRR, sakemm ma jiġix speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, l-ammont ta' finanzjar stabbli mehtieġ (RSF) jiġi kkalkolat billi l-ammont ta' assi u entrati barra l-karta bilanċjali jiġi mmultiplikat bil-fatturi ta' finanzjar stabbli mehtieġ.
27. L-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi (HQLA) skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati bħala tali, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat. Dawn l-assi għandhom jiġu rrapportati f'kolonni speċifikati irrispettivament mill-maturità residwa tagħhom.
28. L-assi kollha non-HQLA u l-entrati kollha barra l-karta bilanċjali għandhom jiġu rrapportati b'diżaggregazzjoni skont il-maturità residwa tagħhom skont l-Artikolu 428ar tas-CRR. Il-meded ta' maturità tal-ammont, il-fatturi standard u l-fatturi applikabbli huma dawn li ġejjin:
- i. Maturità residwa ta' anqas minn sena jew mingħajr maturità ddikjarata;
- ii. Maturità residwa ta' sena jew aktar.
29. Meta jikkalkulaw il-maturità residwa ta' assi non-HQLA u entrati barra l-karta bilanċjali, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu opzjonijiet, abbażi tas-suppożizzjoni li l-emittent jew il-kontroparti se teżerċita xi opzjoni biex testendi l-maturità tal-assi. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtorità kompetenti jenhtieġ li jqisu fatturi ta' reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità tal-istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b'mod partikolari meta wiehed iqis l-aspettattivi tas-swieq u tal-klijenti li l-istituzzjoni tenhtieġ li testendi l-maturità ta' ċerti assi fid-data ta' maturità tagħhom.
30. Għal xi entrati, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi skont l-istatus tal-gravami ta' dak l-assi u/jew il-maturità tagħha skont il-paragrafi (4), (5) u (6) tal-Artikolu 428aq tas-CRR.
31. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta' rapportar C 82.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta' valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta' kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet wahdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-fini tas-sempliċità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali u s-subtotali; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.
32. Kif speċifikat fl-Artikolu 428aq(5) tas-CRR, meta istituzzjoni tuża mill-ġdid jew twieghed mill-ġdid assi li jkun ittiehed b'self, inkluż fi tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli, u dan ikun tqies bħala barra l-karta bilanċjali, it-tranżazzjoni li permezz tagħha jkun ittiehed b'self dak l-assi għandha tiġi ttrattata bħala gravata sa fejn din it-tranżazzjoni ma tistax timmatura mingħajr ma l-istituzzjoni tirritorna l-assi mehud b'self.

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
1	Settijiet ta' netting ta' kuntratti tad-derivattivi b'valur ġust negattiv gross tal-kollateral depożitat jew hlasijiet ta' saldu u rċevuti relatati ma' bidliet fil-valwazzjoni tas-suq ta' dawn il-kuntratti?	Iva	ID 1.7.1
		Le	# 2
2	Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata bħala margni inizjali għad-derivattivi?	Iva	ID 1.7.3
		Le	# 3

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
3	Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata bhala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza tas-CCP?	Iva	ID 1.8
		Le	# 4
4	Entrata li tagħha l-istituzzjoni żżomm sjieda benefiċjarja?	Iva	# 5
		Le	# 19
5	Assi assoċjat ma' kollateral depożitat bhala margni inizjali jew ta' varjazzjoni għal derivattivi jew bhala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza tas-CCP?	Iva	Tirrapportax.
		Le	# 6
6	Assi improduttivi jew titoli inadempjenti?	Iva	ID 1.9
		Le	# 7
7	Riċevibbli fid-data tan-negozju?	Iva	ID 1.9
		Le	# 8
8	Assi interdipendenti?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.5
		Le	# 9
9	Assi fi grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali?	Iva	ID 1.6
		Le	# 10
10	Assi ta' bank ċentrali?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.1
		Le	# 11
11	Assi likwidi?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.2.1 sa 1.2.4
		Le	# 12
12	Titoli ta' assi mhux likwidi?	Iva	ID 1.3
		Le	# 13
13	Prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ?	Iva	ID 1.4.3
		Le	# 14
14	Assi derivattivi NSFR?	Iva	ID 1.7.2
		Le	# 15
15	Self?	Iva	# 16
		Le	# 20

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
16	Self lil klijenti mhux finanzjarji?	Iva	ID 1.4.1
		Le	# 17
17	Self lil klijenti finanzjarji?	Iva	ID 1.4.2
		Le	# 18
18	Kwalunkwe assi ieħor mhux ikkunsidrat fil-kategoriji ta' hawn fuq?	Iva	ID 1.9
		Le	Tirrapportax.
19	Skopertura barra l-karta bilanċjali?	Iva	# 20
		Le	Tirrapportax.
20	Skopertura improduttiva?	Iva	ID 1.10.4
		Le	# 21
21	Faċilitajiet impenjati?	Iva	# 22
		Le	# 23
22	Il-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali?	Iva	ID 1.10.1
		Le	ID 1.10.2
23	Entrata barra l-karta bilanċjali ta' finanzjar tal-kummerċ?	Iva	ID 1.10.3
		Le	# 24
24	Skopertura oħra barra l-karta bilanċjali li għaliha l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fattur RSF?	Iva	ID 1.10.5
		Le	Tirrapportax.

2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0020	L-Ammont ta' non-HQLA L-istruzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0020 l-ammont, sakemm mhux speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, tal-assi u tal-entrati barra l-karta bilanċjali msemmija fit-Taqsima 2 tal-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. L-ammont għandu jiġi rrapportat fil-kolonni 0010–0020 meta l-entrata korrispondenti ma tkunx eliġibbli bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrilevament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat.
0030	L-Ammont ta' HQLA Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonni 0010–0020. L-ammont li għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0030 meta l-entrata korrispondenti tkun eliġibbli bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrilevament minn jekk dawn jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0040–0060	Il-fattur RSF standard It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR Il-fatturi standard fil-kolonna 0040–0060 huma daww speċifikati fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b'mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-assi u tal-entrati barra l-karta bilanċjali li hija finanzjar stabbli mehtieg. Dawn huma pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex mahsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet.
0070–0900	Il-fattur RSF applikabbli Il-Kapitolu 2 u l-Kapitolu 7 tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0070–0900 il-fattur applikabbli applikat għall-entrati fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom jiġu rrapportati f'termini deċimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali.
0100	Finanzjar stabbli mehtieg: L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0100 il-finanzjar stabbli mehtieg skont il-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja: $c0100 = \text{SUM}((c0010 * c 0070), (c0020 * c 0080), (c0030 * c 0090)).$

3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1 FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk entrati soġġetti għall-finanzjar stabbli mehtieg skont il-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.
0020	1.1 RSF minn assi tal-banek ċentrali Il-punti (b) u (c) tal-Artikolu 428a(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 428ad tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi tal-banek ċentrali. Fattur ta' RSF imnaqqas jista' japplika skont l-Artikolu 428a(7) tas-CRR.
0030	1.1.1 flus, riżervi u skoperturi HQLA għall-banek ċentrali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flus u r-riżervi fil-banek ċentrali, inklużi r-riżervi żejda. L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw ukoll kwalunkwe skopertura oħra għal banek ċentrali li titqies bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat. Ir-riżervi minimi li mhumiex meqjusa bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati fil-kolonna non-HQLA rilevanti.
0040	1.1.2 skoperturi oħrajn non-HQLA tal-banek ċentrali L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw kwalunkwe pretensjoni oħra fuq banek ċentrali minbarra daww irrapportati fl-entrata 1.1.1.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0050	1.2 RSF minn assi likwidi L-Artikoli 428ar sa 428av u l-Artikolu 428ax tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat.
0060	1.2.1 assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 0 % L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi tal-livell 1 skont l-Artikolu 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0070	1.2.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.1 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur.
0080	1.2.1.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda ta' anqas minn sena.
0090	1.2.1.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar.
0100	1.2.2 assi ta' livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 7 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi ta' livell 1 li huma eliġibbli għal telf impost ta' 7 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 kif ukoll l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta' 5 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0110	1.2.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.2 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur.
0120	1.2.2.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda ta' anqas minn sena.
0130	1.2.2.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0140	1.2.3 assi ta' livell 2 A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 15 % u ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' bejn 0 u 20 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 2 A skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u l-ishma jew l-unitajiet f'CIUs eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' bejn 0 u 20 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0150	1.2.3.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur L-ammont irrapportat f'1.2.5 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0160	1.2.3.2 gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' mill-anqas sitt xhur iżda ta' anqas minn sena
0170	1.2.3.3 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0180	1.2.4 assi ta' livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta' 25 % u ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli għal telf impost ta' bejn 30 u 55 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi ta' livell 2B li huma eliġibbli għal telf impost ta' 25 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u l-ishma jew unitajiet f'CIUs eliġibbli għal telf impost ta' bejn 30 u 55 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0190	1.2.4.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.2.4 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0200	1.2.4.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.2.4 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0210	1.3 RSF minn titoli li mhumiex assi likwidi Il-punt (b) tal-Artikolu 428aw, il-punt (d) tal-Artikolu 428ay u l-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titoli li mhumiex inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR u li mhumiex assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrISPettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali stipulati fih.
0220	1.3.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena L-ammont irrapportat f'1.3 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0230	1.3.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar L-ammont irrapportat f'1.3 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0240	1.4 RSF minn self L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk flejjes dovuti minn self mhux inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR. Kif speċifikat fl-Artikolu 428ar(4) tas-CRR, għal self ta' amortizzazzjoni b'maturità kuntrattwali residwa ta' sena jew aktar, kwalunkwe porzjon li jimmatūra f'anqas minn sitt xhur u kwalunkwe porzjon li jimmatūra bejn sitt xhur u anqas minn sena għandu jiġi ttrattat bħala li għandu maturità residwa ta' anqas minn sitt xhur u bejn sitt xhur u anqas minn sena rISPettivament.
0250	1.4.1 self lil daww li mhumiex finanzjarji L-ammont irrapportat f'1.4 li huwa relatat ma' self lil klijenti mhux finanzjarji
0260	1.4.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena Il-punt (a) tal-Artikolu 428aw u l-punt (b) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.1 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0270	1.4.1.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar Il-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.1 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0280	1.4.2 self lil daww li huma finanzjarji L-ammont irrapportat f'1.4 li huwa relatat ma' self lil klijenti finanzjarji
0290	1.4.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena Il-punt (a) of tal-Artikoli 428aw u l-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.2 li huwa relatat ma' assi li mhumx gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta' anqas minn sena
0300	1.4.2.2 gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar Il-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.4.2 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta' sena jew aktar
0310	1.4.3 prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ Il-punt (b) tal-Artikolu 428aw u l-punt (c) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; l-ammont rapportat f'1.4 li jirriżulta minn prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ
0320	1.5 RSF minn assi interdipendenti L-Artikolu 428f u l-punt (f) tal-Artikolu 428r(1) tas-CRR. l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi li huma interdipendenti ma' obbligazzjonijiet skont l-Artikolu 428f tas-CRR
0330	1.6 RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR.
0340	1.7 RSF minn derivattivi L-Artikolu 428d, l-Artikolu 428at(2), il-punt (a) tal-Artikolu 428ay u l-Artikolu 428az(2) tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta' finanzjar stabbli meħtieġ li jirriżulta mid-derivattivi.
0350	1.7.1 finanzjar stabbli meħtieġ għall-obbligazzjonijiet derivattivi L-Artikolu 428at(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.7 li huwa l-valur assolutament ġust tas-settijiet ta' netting b'valur ġust negattiv ikkalkulat skont l-Artikolu 428at(2) tas-CRR.
0360	1.7.2 assi derivattivi NSFR L-Artikoli 428d; l-ammont irrapportat f'1.7 li huwa d-differenza pożittiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulata skont l-Artikolu 428az(2) tas-CRR
0370	1.7.3 margni inizjali depożitat Il-punt (a) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.7 li huwa relatat mal-margni inizjali għall-kuntratti tad-derivattivi
0380	1.8 RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond ta' inadempjenza tas-CCP Il-punt (a) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-entrati mdahhla bhala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza ta' CCP.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0390	1.9 RSF minn assi ohrajn L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk kwalunkwe assi mhux imsemmi fl-entrati minn 1.1 sa 1.8.
0400	1.10 RSF minn entrati OBS L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta' entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mhux imsemmija fl-entrati minn 1.1 sa 1.8 li huma soġġetti għar-rekwiżiti ta' finanzjar stabbli meħtieġ.
0410	1.10.1 faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma' faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR
0420	1.10.2 faċilitajiet impenjati L-Artikolu 428a(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.10 li huwa faċilitajiet impenjati skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li mhumiex ikkunsidrati fl-entrata 1.10.1.
0430	1.10.3 entrati tal-finanzjar tan-negozju barra l-karta bilanċjali Il-punt (b) tal-Artikolu 428a tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.10 li huwa prodott li ma jidhrux fil-karta bilanċjali relatat mal-finanzjar tal-kummerċ kif imsemmi fl-Anness I tas-CRR
0440	1.10.4 entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali L-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma' skoperturi improduttivi
0450	1.10.5 skoperturi ohrajn li ma jidhrux fil-karta bilanċjali ddeterminati mill-awtoritajiet kompetenti L-ammont irrapportat f'1.10 li huwa skoperturi barra l-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fatturi tal-RSF skont l-Artikolu 428a(10) tas-CRR

PARTI V: FINANZJAR STABBLI SIMPLIFIKAT DISPONIBBLI

1. Rimarki speċifiċi

33. L-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji kollha għandhom jiġu rrapportati b'diżaggregazzjoni skont il-maturità kuntrattwali residwa tagħhom skont l-Artikolu 428a tas-CRR. Il-medda ta' maturità tal-ammonti, il-fatturi ta' finanzjar stabbli disponibbli (ASF) standard u l-fatturi ASF applikabbli huma dawn li ġejjin:
 - i. Maturità residwa ta' anqas minn sena jew mingħajr maturità ddikjarata;
 - ii. Maturità residwa ta' sena jew aktar.
34. L-obbligazzjonijiet kollha b'maturità residwa ta' sena jew aktar għandhom ikunu soġġetti għal fattur ASF ta' 100 %, sakemm mhux speċifikat mod ieħor fl-Artikoli 428a sa 428ao tas-CRR, skont l-Artikolu 428ap tas-CRR.
35. Id-depożiti kollha ta' bla avviz għandhom jiġu rrapportati fil-medda li tirreferi għall-obbligazzjonijiet b'maturità residwa ta' anqas minn sena.
36. Skont l-Artikolu 428a(2) tas-CRR l-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-opzjonijiet eżistenti biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta' obbligazzjoni jew ta' fondi proprji. Huma għandhom jagħmlu dan fuq is-suppożizzjoni li l-kontroparti tiffidi opzjonijiet ta' xiri fl-eqreb data possibbli. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtoritajiet kompetenti għandhom iqisu l-fatturi ta' reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità ta' istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b'mod partikolari l-aspettattivi tas-suq li l-istituzzjonijiet jenhtieġ li jifdu ċerti obbligazzjonijiet qabel il-maturità tagħhom.

37. Barra minn hekk, kif stabbilit fl-Artikolu 428ap tas-CRR, entrati addizzjonali tal-Grad 1, entrati tal-Grad 2 u kwalunkwe strument kapitali iehor b'opzjonijiet espliciti jew inkorporati li, jekk eżerċitati (anki jekk ikunu għadhom ma ġewx eżerċitati fid-data ta' referenza tar-rapportar), inaqqsu l-maturità residwa effettiva fid-data ta' referenza tar-rapportar għal anqas minn sena ma għandhomx jirċievu fattur ASF ta' 100 %.
38. Skont l-Artikolu 428ak(3) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jittrattaw depożiti b'perjodi ta' notifika fissi skont il-perjodu ta' notifika tagħhom, u jittrattaw id-depożiti b'terminu skont il-maturità residwa tagħhom. B'deroga mill-paragrafu 36, l-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu opzjonijiet għall-prelevamenti bikrija, meta d-depożitant irid iħallas penali materjali għal prelevamenti bikrija li jseħhu f'anqas minn sena, it-tali penali kif stabbilit fl-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta' depożiti b'terminu fil-livell tal-konsumatur.
39. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta' rapportar C 83.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta' valutazzjoni tal-prijorizzazzjoni għall-allokazzjoni ta' kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet wahdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-fini tas-semplicità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali u s-subtotali; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
1	Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni?	Iva	ID 2.1
		Le	# 2
2	Kapital ta' Grad 1 Addizzjonali?	Iva	ID 2.1
		Le	# 3
3	Kapital ta' Grad 2?	Iva	ID 2.1
		Le	# 4
4	Strumenti kapitali oħrajn?	Iva	ID 2.1
		Le	# 5
5	Obbligazzjoni assoċjata ma' kollateral riċevut bhala margni ta' varjazzjoni għad-derivattivi?	Iva	Tirrapport-tax.
		Le	# 6
6	Ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju?	Iva	ID 2.9
		Le	# 7
7	Obbligazzjoni interdipendenti?	Iva	ID 2.8
		Le	# 8
8	Obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi hdan grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali?	Iva	ID 2.5
		Le	# 9
9	Obbligazzjonijiet derivattivi NSFR?	Iva	ID 2.9
		Le	# 10

#	Entrata	Deċiżjoni	Azzjoni
10	Obbligazzjonijiet ta' taxxa differita?	Iva	ID 2.9
		Le	# 11
11	Interess minoritarju?	Iva	ID 2.9
		Le	# 12
12	Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur?	Iva	ID 2.2.1
		Le	# 13
13	Depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur?	Iva	ID 2.2.2
		Le	# 14
14	Depożiti operazzjonali provduti minn klijenti finanzjarji jew mhux finanzjarji?	Iva	ID 2.4
		Le	# 15
15	Obbligazzjonijiet fejn il-kontroparti ma tistax tiġi ddeterminata?	Iva	ID 2.7
		Le	# 16
16	Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek ċentrali?	Iva	ID 2.6
		Le	# 17
17	Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji?	Iva	ID 2.6
		Le	# 18
18	Obbligazzjonijiet minn klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali?	Iva	ID 2.3
		Le	# 19
19	Kwalunkwe obbligazzjoni ohra mhux ikkunsidrata fil-kategoriji ta' hawn fuq?	Iva	ID 2.9
		Le	Tirrapportax.

2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010–0020	Ammont L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0020 l-ammont ta' obbligazzjonijiet u fondi proprji allokatu għall-medda ta' maturità residwa applikabbli.
0030–0040	Fattur ASF standard It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR Il-fatturi standard fil-kolonni 0030–0040 għandhom ikunu daww speċifikati fil-Kapitolu 8 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b'mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-obbligazzjonijiet u fondi proprji li hija finanzjar stabbli disponibbli. Huma għandhom jiġu pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex maħsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet.
0050–0060	Fattur ASF applikabbli Il-Kapitolu 2 u l-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0050–0060 il-fatturi ASF applikabbli fil-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR bħala ponderazzjonijiet li, immultiplikati bl-ammont ta' obbligazzjonijiet jew ta' fondi proprji, jiddeterminaw l-ammont tal-finanzjar stabbli disponibbli rilevanti. Il-fatturi applikabbli għandhom jiġu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali iżda mhumiex limitati għalihom.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0070	Finanzjar Stabbli Disponibbli L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0070 il-valur tal-finanzjar stabbli disponibbli skont id-definizzjoni stipulata fl-Artikolu 428a tas-CRR. Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja: $c0070 = \text{SUM}(\{c0010 * c 0050\}, \{c0020 * c 0060\}).$

3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	2. FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI Il-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR
0020	2.1 ASF minn entrati u strumenti kapitali Ekwità Komuni ta' Grad 1 Il-punt (a) tal-Artikolu 428a tas-CRR; Entrati ta' Ekwità Komuni ta' Grad 1 qabel l-applikazzjoni ta' filtri prudenzjali, tnaqqis u eżenzjoni jew alternattivi stipulati fl-Artikoli 32 sa 36, 48, 49 u 79 tas-CRR Grad 1 Addizzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 428a tas-CRR; entrati addizzjonali ta' Grad 1 qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u l-eżenzjonijiet fl-Artikoli 56 u 79 tas-CRR Grad 2 Il-punt (c) tal-Artikolu 428a tas-CRR; Entrati ta' Grad 2 qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u l-eżenzjonijiet stipulati fl-Artikoli 66 u 79 tas-CRR Strumenti kapitali oħrajn Il-punt (d) tal-Artikolu 428a u l-punt (d) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR; strumenti kapitali oħrajn mhux imsemmija fl-ebda waħda mill-kategoriji msemmija hawn fuq
0030	2.2 ASF minn depożiti fil-livell tal-konsumatur L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw dan li ġej: — -bonds u titoli tad-dejn oħrajn mahruġa li jinbiegħu esklużivament fis-suq tal-konsumaturi u jinżammu f'kont fil-livell tal-konsumatur. Dawn il-bonds fil-livell tal-konsumatur għandhom jiġu rrapportati wkoll fil-kategorija korrispondenti ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur bħala "depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur" jew "depożiti oħrajn fil-livell ta' konsumatur" fl-entrati 2.2.1 u 2.2.2 rispettivament; ara l-Artikolu 428a(2); — depożiti fil-livell tal-konsumatur li ma jimmatrawx qabel sena li jistgħu jiġu prelevati kmieni qabel sena mal-hlas ta' penali li tkun giet iwwalutata bħala materjali fil-kategorija korrispondenti ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur bħala "depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur" jew "depożiti oħra fil-livell tal-konsumatur" fl-entrati 2.2.1 u 2.2.2 rispettivament, f'konformità mal-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61; ara l-Artikolu 428a(3) tas-CRR. Din l-entrata għandha tinkludi kemm obbligazzjonijiet mhux garantiti kif ukoll dawk garantiti

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0040	2.2.1 Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 428ao tas-CRR L-istituzzjonijiet jenhtieg li jirrapportaw il-parti tal-ammonti ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur koperti minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ta' garanzija tad-depożiti ekwivalenti f'pajjiż terz u li jew hija parti minn relazzjoni stabbilita li tagħmel il-prelevament ferm improbabbli jew miżmuma f'kont ta' tranżazzjonijiet skont l-Artikolu 24(2) u (3) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 rispettivament u meta: — dawn id-depożiti ma jissodisfawx il-kriterji għal rata ta' fluss ta' hrug oghla skont l-Artikolu 25(2), (3), jew (5) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 f'liema każ dawn għandhom ikunu rrapportati bħala "depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur"; jew — Dawn id-depożiti ma ttihdux f'pajjiżi terzi fejn huwa applikat fluss ta' hrug oghla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'liema każ għandhom jiġu rrapportati bħala "depożiti oħra fil-livell tal-konsumatur".
0050	2.2.2 Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 428an tas-CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur minbarra dawk li huma "depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur" fl-entrata 2.2.1.
0060	2.3 ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta' obbligazzjonijiet provduti minn klijenti operaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li jinkludu: — obbligazzjonijiet provduti mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew pajjiż terz; ara l-punt (b)(i) tal-Artikolu 428am tas-CRR; — obbligazzjonijiet provduti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz; ara l-punt (b)(ii) tal-Artikolu 428am tas-CRR; — obbligazzjonijiet provduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz; ara l-punt (b)(iii) tal-Artikolu 428am tas-CRR; — obbligazzjonijiet provduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali; ara l-punt (b)(vi) tal-Artikolu 428am tas-CRR; — obbligazzjonijiet provduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji; ara l-punt (b)(v) tal-Artikolu 428am tas-CRR; — obbligazzjonijiet provduti minn unions ta' kreditu, kumpaniji ta' investiment personali u sensara tad-depożiti; ara l-punt (b)(vi) tal-Artikolu 428am tas-CRR.
0070	2.4 ASF minn depożiti operazzjonali Il-punt (a) tal-Artikolu 428am tas-CRR; depożiti riċevuti għall-provvista ta' servizzi operazzjonali li jissodisfaw il-kriterji għal depożiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0080	2.5 ASF minn obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi hdan grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-obbligazzjonijiet u l-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0090	2.6 ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet li ġejjin: — obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru (ara l-punt (c) tal-Artikolu 428a(3)); (i) obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta' Stat Membru irrispettivament minn jekk humiex tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli jew le; ara l-punt (c)(i) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR; (ii) obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz; obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz irrispettivament minn jekk humiex tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli jew le; ara l-punt (c)(ii) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR; (iii) obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji; obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji irrispettivament minn jekk humiex tranżazzjonijiet ta' finanzjar tat-titoli jew le; ara l-punt (c)(iii) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR; — obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali b'maturità residwa ta' sena jew aktar; ara l-punt (e) tal-Artikolu 428a tas-CRR.
0100	2.7 ASF minn obbligazzjonijiet provduti fejn il-kontroparti ma tkunx tista tiġi ddeterminata Il-punt (d) tal-Artikolu 428a(3) u l-punt (e) tal-Artikolu 428a tas-CRR L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet meta kontroparti ma tkunx tista' tiġi ddeterminata, inkluż it-titoli mahruġa meta d-detentur ma jkunx jista' jiġi identifikat.
0110	2.8 ASF minn obbligazzjonijiet interdependenti L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet li ġejjin: — obbligazzjonijiet li huma interdependenti ma' assi skont l-Artikolu 428f tas-CRR; ara wkoll il-punt (b) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR — obbligazzjonijiet marbuta ma' tfaddil regolat ċentralizzat li għandhom jiġu ttrattati bħala interdependenti ma' assi skont il-punt (a) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; — obbligazzjonijiet marbuta ma' self promozzjonali u faċilitajiet ta' kreditu u ta' likwidità li għandhom jiġu ttrattati bħala interdependenti ma' assi skont il-punt (b) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR. — obbligazzjonijiet marbuta ma' bonds koperti li għandhom jiġu ttrattati bħala interdependenti ma' assi skont il-punt (c) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; — obbligazzjonijiet marbuta ma' attivitajiet ta' kklerjar tal-klijenti derivattivi li għandhom jiġu ttrattati bħala interdependenti ma' assi skont il-punt (d) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; — obbligazzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet kollha stipulati fl-Artikolu 428f(1) tas-CRR u li huma interdependenti ma' assi skont l-Artikolu 428f(1) tas-CRR.
0120	2.9 ASF minn obbligazzjonijiet oħrajn L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw dan li ġej: — ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju li jirriżultaw minn xiri ta' strumenti finanzjarji, muniti barranin u komoditajiet li huma mistennija li jiġu saldati fiċ-ċiklu jew perjodu ta' saldu standard li huwa abitwali għall-iskambju jew għat-tip rilevanti ta' tranżazzjonijiet jew li ma rnexxilhomx, iżda għadhom mistennija, jiġu saldati; ara l-punt (a) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR;

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— obligazzjonijiet tat-taxxa differita; għandha tintuża l-eqreb data possibbli li fiha l-ammont tagħhom jista' jiġi realizzat bħala maturità residwa; ara l-punt (a) tal-Artikolu 428a(1) tas-CRR; — interessi minoritarji; it-terminu tal-istrument għandu jintuża bħala maturità residwa; ara l-punt (b) tal-Artikolu 428a(1) tas-CRR; — obligazzjonijiet oħra mingħajr maturità ddikjarata, inklużi pożizzjonijiet qosra u pożizzjonijiet ta' maturità miftuħa sakemm ma jkunx speċifikat mod ieħor f'din it-Taqsima; ara l-Artikolu 428a(1) tas-CRR; — id-differenza negattiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulata skont l-Artikolu 428a(4) tas-CRR; l-obbligazzjonijiet derivattivi kollha għandhom jiġu rrapportati daqslikieku għandhom maturità residwa ta' anqas minn sena; — kwalunkwe obligazzjoni oħra mhux imsemmija fl-Artikoli 428a sa 428ap tas-CRR; l-entrati kapitali kollha għandhom jiġu rrapportati fl-entrata 2.1 irrappreżentament mill-maturità residwa tagħhom; ara wkoll il-punt (d) tal-Artikolu 428a(3) tas-CRR.

PARTI VI: NSFR FIL-QOSOR

1. Rimarki speċifiċi

40. L-ghan ta' dan il-formola huwa li jipprovi informazzjoni dwar il-proporzjon ta' finanzjar stabbli nett, kemm għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw l-NSFR shih (formoli ta' rapportar C 80.00 u C 81.00) kif ukoll għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw l-NSFR simplifikat (formoli ta' rapportar C 82.00 u C 83.00).
41. Skont l-Artikolu 428b(1) tas-CRR, ir-rekwiżit tal-finanzjar stabbli nett stipulat fl-Artikolu 413(1) tas-CRR għandu jkun daqs il-proporzjon tal-finanzjar stabbli disponibbli tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-Kapitolu 3 u 6 għall-finanzjar stabbli meħtieġ tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-Kapitolu 4 u 7 u għandu jiġi espress bħala perċentwal. Ir-regoli għall-kalkolu tal-proporzjon huma stabbiliti fil-Kapitolu 2.
42. L-entrati fir-ringieli minn 0010 sa 0210 għandhom ikunu l-istess bħal daww ekwivalenti rrapportati fil-formoli ta' rapportar C 80.00 sa C 83.00.

2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 l-ammont ta' assi, entrati barra l-karta bilanċjali, obligazzjonijiet u fondi proprji allokat għas-somma tal-maturità residwa kollha applikabbli u l-meded HQLA. L-ammonti li għandhom jiġu rrapportati għandhom ikunu daww qabel l-applikazzjoni tal-fatturi ASF u RSF rilevanti.
0020	Finanzjar Stabbli Meħtieġ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0020 il-finanzjar stabbli meħtieġ ikkalkulat skont il-Kapitolu 4 u 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.
0030	Finanzjar Stabbli Disponibbli L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0030 il-finanzjar stabbli disponibbli kkalkulat skont il-Kapitolu 3 u 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.
0040	Proporzjon L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 il-proporzjon NSFR skont l-Artikolu 428b(1) tas-CRR.

3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. FINANZJAR STABBLI MEHTIEĠ L-entrata 1 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0020	1.1 RSF minn assi tal-banek ċentrali L-entrata 1.1 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0030	1.2 RSF minn assi likwidi L-entrata 1.2 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0040	1.3 RSF minn titoli li mhumiex assi likwidi L-entrata 1.3 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0050	1.4 RSF minn self L-entrata 1.4 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0060	1.5 RSF minn assi interdipendenti L-entrata 1.5 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0070	1.6 RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-entrata 1.6 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0080	1.7 RSF minn derivattivi L-entrata 1.7 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0090	1.8 RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond ta' inadempjenza tas-CCP L-entrata 1.8 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0100	1.9 RSF minn assi oħrajn L-entrata 1.9 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0110	1.10 RSF minn entrati OBS L-entrata 1.10 tal-formoli ta' rapportar C 80.00 u C 82.00
0120	2. FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI L-entrata 2 tal-formoli ta' rapportar C 81.00 u C 83.00
0130	2.1 ASF minn entrati u strumenti kapitali L-entrata 2.1 tal-formoli ta' rapportar C 81.00 u C 83.00
0140	2.2 ASF minn depożiti fil-livell tal-konsumatur L-entrata 2.2 tal-formoli ta' rapportar C 81.00 u C 83.00
0150	2.3 ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali) L-entrata 2.3 (minbarra 2.3.0.2) tal-formola ta' rapportar C 81.00 u tal-formola ta' rapportar C 83.00

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0160	2.4 ASF minn depożiti operazzjonali L-entrati 2.3.0.2 u 2.5.3.1 tal-formola ta' rapportar C 81.00 u 2.4 tal-formola ta' rapportar C 83.00
0170	2.5 ASF minn obbligazzjonijiet fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali L-entrata 2.4 tal-formola ta' rapportar C 81.00 u 2.5 tal-formola ta' rapportar C 83.00
0180	2.6 ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali L-entrata 2.5 (minbarra 2.5.3.1) tal-formola ta' rapportar C 81.00 u 2.6 tal-formola ta' rapportar C 83.00
0190	2.7 ASF minn obbligazzjonijiet provduti fejn il-kontroparti ma tkunx tista tiġi ddeterminata L-entrata 2.6 tal-formola ta' rapportar C 81.00 u 2.7 tal-formola ta' rapportar C 83.00
0200	2.8 ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti L-entrata 2.8 tal-formola ta' rapportar C 81.00 u l-formola ta' rapportar C 83.00
0210	2.9 ASF minn obbligazzjonijiet oħrajn L-entrati 2.7 u 2.9 tal-formola ta' rapportar C 81.00 u 2.9 tal-formola ta' rapportar C 83.00
0220	3. NSFR NSFR ikkalkulat skont l-Artikolu 428b(1) tas-CRR

ANNEX XIV

Mudell tal-Punt Uniku tad-Data

L-entrati tad-*data* kollha stabbiliti fl-Annessi ta' dan ir-Regolament għandhom jiġu trasformati f'mudell tal-punt uniku tad-*data* li huwa l-bażi biex is-sistemi tal-IT tal-istituzzjonijiet u l-awtoritajiet kompetenti jkunu uniformi.

Il-mudell tal-punt uniku tad-*data* għandu jissodisfa l-kriterji li ġejjin:

- (a) jipprovdi rappreżentazzjoni strutturata tal-entrati kollha tad-*data* stabbiliti fl-Annessi ta' dan ir-Regolament;
 - (b) jidentifika l-kunċetti tan-negozju kollha stabbiliti fl-Annessi ta' dan ir-Regolament;
 - (c) jipprovdi dizżjunarju tad-*data* li jidentifika t-tikketti tat-tabelli, it-tikketti ordinati, it-tikketti tal-assi (axis), it-tikketti tad-dominji, it-tikketti tad-dimensjonijiet u t-tikketti tal-membri;
 - (d) jipprovdi metrika li tiddefinixxi l-proprjetà jew l-ammont tal-punti tad-*data*;
 - (e) jipprovdi definizzjonijiet tal-punti tad-*data* li huma espressi bhala kompożizzjoni ta' karatteristiċi li jidentifikaw b'mod univokali l-kunċett finanzjarju;
 - (f) ikun fih l-ispeċifikazzjonijiet tekniċi rilevanti kollha li huma neċessarji għall-iżvilupp ta' soluzzjonijiet għar-rappurtar bl-IT li jipproduċu *data* superviżorja uniformi.
-

ANNEX XV

Regoli ta' Validazzjoni

L-entrati ta' *data* kollha stabbiliti fl-Annessi ta' dan ir-Regolament huma soġġetti għal regoli ta' validazzjoni li jiżguraw il-kwalità u l-konsistenza tad-*data*.

Ir-regoli ta' validazzjoni għandhom jissodisfaw il-kriterji li ġejjin:

- (a) jiddefinixxu r-relazzjonijiet loġiċi bejn il-punti tad-*data* rilevanti;
- (b) jinkludu filtri u prekondizzjonijiet li jiddefinixxu s-sett ta' *data* li għalih tapplika regola ta' validazzjoni;
- (c) jivverifikaw il-konsistenza tad-*data* rappurtata;
- (d) jivverifikaw il-konsistenza tad-*data* rappurtata;
- (e) jistabbilixxu valuri prestabbiliti li għandhom jiġu applikati meta l-informazzjoni rilevanti ma tkunx ġiet irrapportata.

FORMULI TAR-RAPPORTAR DWAR L-AGGRAVAR TAL-ASSI

FORMULI TAL-AGGRAVAR TAL-ASSI			
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formula/grupp ta' formuli	Isem imqassar
		PARTI A - HARSA ĠENERALI LEJN L-AGGRAVAR	
32,1	F 32.01	ASSI TAL-ISTUTUZZJONI TAR-RAPPORTAR	AE-ASS
32,2	F 32.02	KOLLATERAL RIĊEVUT	AE-COL
32,3	F 32.03	BONDS U TITOLIZZAZZJONIJIET PROPRJI KOPERTI MAHRUĠA U GHADHOM MHUX MIRHUNA	AE-NPL
32,4	F 32.04	SORSI TAL-AGGRAVAR	AE-SOU
		PARTI B - DATA TAL-MATURITÀ	
33	F 33.00	DATA TAL-MATURITÀ	AE-MAT
		PARTI C - INTERESS TA ' GARANZIJA KONTINĠENTI	
34	F 34.00	INTERESS TA ' GARANZIJA KONTINĠENTI	AE-CONT
		PARTI D - BONDS KOPERTI	
35	F 35.00	HRUĠ TA ' BONDS KOPERTI	AE-CB
		PARTI E - DATA AVVANZATA	
36,1	F 36.01	DATA AVVANZATA. PARTI I	AE-ADV1
36,2	F 36.02	DATA AVVANZATA. PARTI II	AE-ADV2

F 32.01 - ASSI TAL-ISTITUZZJONI TA' RAPPORTAR (AE-ASS)

		Ammont riportat ta' assi aggravati				Valur ġust ta' assi aggravati		
		010	li minnhom: maħruġa minn entitajiet ohra tal-grupp	li minnhom: tal-banek ċentrali eligibbli	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eligibbli	040	li minnhom: tal-banek ċentrali eligibbli	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eligibbli
			020	030	035		050	055
010	Assi tal-istituzzjoni li tirrapporta							
020	Self fuq talba							
030	Strumenti ta' ekwità							
040	Titoli ta' dejn							
050	li minnhom: bonds garantiti							
060	li minnhom: titolizzazzjonijiet							
070	li minnhom: maħruġa minn gvernijiet ġenerali							
080	li minnhom: maħruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji							
090	li minnhom: maħruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji							
100	Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba							
110	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli							
120	Assi oħrajn							

		Ammont riportat ta' assi mhux aggravati				Valur ġust ta' assi mhux aggravati		
			li minnhom: mahruġa minn enti- tajiet ohra tal-grupp	li minnhom: tal- banek ċentrali eliġbbli	li minnhom EHQLA u HQLA		li minnhom: tal- banek ċentrali eliġbbli	li minnhom EHQLA u HQLA
		060	070	080	085	090	100	105
010	Assi tal-istituzzjoni li tirrapporta							
020	Self fuq talba							
030	Strumenti ta' ekwià							
040	Titoli ta' dejn							
050	li minnhom: bonds garantiti							
060	li minnhom: titolizzazzjonijiet							
070	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet ġenerali							
080	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji							
090	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finan- zjarji							
100	Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba							
110	li minnhom: Self kollatera- lizzat bi proprjetà immobbli							
120	Assi oħrajn							

F 32.02 - KOLLATERAL RIĊEVUT (AE-COL)

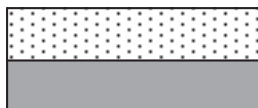
		Valur ġust ta' kollateral aggravat riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa	Mhux aggravat								
							Valur ġust ta' kollateral riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa disponibbli għal interess ta' garanzija				Nominali ta' kollateral riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa mhux disponibbli għal interess ta' garanzija
				li minnhom: mahruġa minn entitajiet oħra tal-grupp	li minnhom: tal-banek ċentrali eliġibbli	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli		li minnhom: mahruġa minn entitajiet oħra tal-grupp	li minnhom: tal-banek ċentrali eliġibbli	li minnhom EHQLA u HQLA	
		010	020	030	035	040	050	060	065	070	
130	Kollateral irċevut mill-istituzzjoni ta' rapportar										
140	Self fuq talba										
150	Strumenti ta' ekwità										
160	Titoli ta' dejn										
170	li minnhom: bonds garantiti										
180	li minnhom: titolizzazzjonijiet										
190	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet ġenerali										
200	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji										
210	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji										
220	Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba										
230	Kollateral riċevut ieħor										

		Valur ġust ta' kollateral aggravat riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa	Mhux aggravat							
			Valur ġust ta' kollateral riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa disponibbli għal interess ta' garanzija						Nominali ta' kollateral riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa mhux disponibbli għal interess ta' garanzija	
			li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp	li minnhom: tal-banek ċentrali eliġibbli	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli		li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp	li minnhom: tal-banek ċentrali eliġibbli	li minnhom EHQLA u HQLA	
		010	020	030	035	040	050	060	065	070
240	Titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti proprji jew titolizzazzjonijiet									
245	Bonds u ABSs koperti proprji mahruġa u għadhom mhux mirhuna									
250	ASSI TOTALI, KOLLATERAL RIĊEVUT U TITOLI TA' DEJN PROPRJI MAHRUĠA									

F 32.03 - BONDS U TITOLIZZAZZJONIJIET KOPERTI PROPRI MAHRUĠA U GHADHOM MHUX MIRHUNA(AE-NPL)						
		Mhux aggravati				
		Ammont riportat tal-pula sottostanti ta' assi	Valur ġust ta' titoli ta' dejn mahruġa disponibbli għal interess ta' garanzija			Nominali ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa mhux disponibbli għal interess ta' garanzija
				li minnhom: tal-banek ċentrali eliġibbli	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli	
				010	020	
010	Bonds koperti proprji u titoli garantitu b'assi mahruġa u għadhom mhux mirhuna					
020	Bonds koperti mahruġa miżmuma					
030	Titoli garantiti b'assi mahruġa miżmuma					
040	Superjuri					
050	Mezzana					
060	L-Ewwel Telf					

F 32.04 - SORSI TA' INTERESS TA' GARANZIJA (AE-SOU)

		Obbligazzjonijiet mqabbla, obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa		Assi, kollateral irċevut u titoli ta' dejn proprji mahruġa ghajr bonds koperti u ABSs aggravati		
		010	li minnhom: minn entitajiet ohra tal-grupp	030	li minnhom: kollateral irċevut u użat mill-ġdid	li minnhom: titoli ta' dejn proprji aggravati
			020		040	050
010	Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet finanzjarji magħżula					
020	Derivattivi					
030	li minnhom: barra l-borża					
040	Depożiti					
050	Ftehimiet ta' riakkwist					
060	li minnhom: banek ċentrali					
070	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist					
080	li minnhom: banek ċentrali					
090	Titoli ta' dejn mahruġa					
100	li minnhom: bonds koperti mahruġa					
110	li minnhom: titolizzazzjonijiet mahruġa					
120	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija					
130	Nominali ta' impenji ta' self irċevuti					
140	Nominali ta' garanziji finanzjarji irċevuti					
150	Valur ġust ta' titoli mislufa b'kollateral mhux fi flus					
160	Oħrajn					
170	TOTAL TAS-SORSI TA' INTERESS TA' GARANZIJA					



Ma tinteliex f'formola ta' bażi konsolidata

Ma tinteliex fi kwalunkwe każ

[illegible]

F 34.00 - INTERESS TA ' GARANZIJA KONTINGENTI (AE-CONT)

		Obbligazzjonijiet mqabbla, obbligazz- jonijiet kontingenti jew titoli mislufa	Interess ta ' garanzija kontingenti				
			A. Tnaqqis bi 30 % tal- valur ġust tal-assi aggravati	B. Effett nett tad-deprezzament ta' 10% tal-muniti sinifikanti			
				Ammont addizzionali ta ' assi aggravati			
			Ammont addizzionali ta ' assi aggravati	munita sinifikanti 1	munita sinifikanti 2	...	munita sinifikanti n
		010	020	030	040	050	
010	Ammont riportat ta' obbligazz- jonijiet finanzjarji magħżula						
020	Derivattivi						
030	li minnhom: barra l-borża						
040	Depożiti						
050	Ftehimiet ta' riakkwist						
060	li minnhom: banek ċentrali						
070	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist						
080	li minnhom: banek ċentrali						
090	Titoli ta' dejn mahruġa						
100	li minnhom: bonds koperti mahruġa						
110	li minnhom: titolizzazzjonijiet mahruġa						
120	Sorsi oħra ta' interess ta' garanzija						
170	TOTAL TAS-SORSI TA' INTE- RESS TA' GARANZIJA						

F 35.00 - HRUĠ TA' BONDS KOPERTI (AE-CB)

assi-z

Identifikatur tal-pula ta' kopertura (miftuh)

		Konformi mal-Art. 129 CRR?		Obbligazzjonijiet ta' bonds koperti						
		[IVA/LE]	Jekk IVA, indika l-klassi tal-assi primarju tal-pula ta' kopertura	Data ta' rapportar	+ 6 xhur	+12-il xahar	+ sentejn	+5 snin	+ 10 snin	Pożizzjonijiet tad-derivattivi tal-pula ta' kopertura b'valur tas-suq nett negattiv
										Data tar-rapportar
		010	012	020	030	040	050	060	070	080
010	Ammont nominali									
020	Valur preżenti (swap) / Valur tas-suq									
030	Valur speċifiku għall-assi									
040	Ammont riportat									

		Obbligazzjonijiet ta' bonds koperti						Pula ta' kopertura					
		Klassifikazzjoni esterna tal-kreditu fuq bond kopert						Data ta' rapportar	+ 6 xhur	+12-il xahar	+ sentejn	+5 snin	+ 10 snin
		Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1	Klassifikazzjoni tal-kreditu 1	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 2	Klassifikazzjoni tal-kreditu 2	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 3	Klassifikazzjoni tal-kreditu 3						
		090	100	110	120	130	140						
010	Ammont nominali												
020	Valur preżenti (swap) / Valur tas-suq												
030	Valur speċifiku għall-assi												
040	Ammont riportat												

		Pula ta' kopertura				
		Pożizzjonijiet tad-derivattivi tal-pula ta' kopertura b'valur tas-suq nett pożittiv	Ammont tal-pula ta' kopertura li jaqbeż il-minimu tar-rekwiżiti ta' kopertura			
			skont ir-reġim rilevanti statutorju tal-bonds koperti	skont il-metodoloġija tal-aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu biex tinżamm il-klassifikazzjoni esterna kurrenti tal-kreditu tal-bonds koperti		
		Data tar-rapportar		Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 2	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 3
		210	220	230	240	250
010	Ammont nominali					
020	Valur preżenti (swap) / Valur tas-suq					
030	Valur speċifiku għall-assi					
040	Ammont riportat					

F 36.01 - DATA AVVANZATA PARTI I (AE-ADV-1)

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi				
			Self fuq talba	Strumenti ta' ekwità	Titoli ta' dejn		
					Total	li minnhom: bonds garantiti	
							li minnhom: mahruga minn entitajiet ohra tal-grupp
			010	020	030	040	050
010	Finanzjament mill-bank ċentrali (ta' kull tip, inkluż eż. repos)	Assi aggravati					
020		Obbligazzjonijiet imqabbla					
030	Derivattivi negozjati bil-kambju	Assi aggravati					
040		Obbligazzjonijiet imqabbla					
050	Derivattivi barra l-Borża	Assi aggravati					
060		Obbligazzjonijiet imqabbla					
070	Ftehimiet ta' riakkwist	Assi aggravati					
080		Obbligazzjonijiet imqabbla					
090	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist	Assi aggravati					
100		Obbligazzjonijiet imqabbla					
110	Titoli ta' bonds koperti mahruga	Assi aggravati					
120		Obbligazzjonijiet imqabbla					
130	Titolizzazzjonijiet mahruga	Assi aggravati					
140		Obbligazzjonijiet imqabbla					

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi				
			Self fuq talba	Strumenti ta' ekwità	Titoli ta' dejn		
					Total	li minnhom: bonds garantiti	
							li minnhom: mahruġa minn enti- tajiet ohra tal-grupp
			010	020	030	040	050
150	Titoli ta' dejn mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet	Assi aggravati					
160		Obbligazzjonijiet imqabbla					
170	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija	Assi aggravati					
180		Obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa					
190	Total tal-assi aggravati						
200	li minnhom eliġibbli mal-banek ċentrali						
210	Total ta' Assi mhux aggravati						
220	li minnhom eliġibbli mal-banek ċentrali						
230	Assi aggravati + Assi mhux aggravati						

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi						
			Titoli ta' dejn					Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba	
			li minnhom: titolizzazzjonijiet	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet ġenerali	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Banek ċentrali u gvernijiet ġenerali	Korporazzjonijiet finanzjarji
			060	070	080	090	100	110	120
010	Finanzjament mill-bank ċentrali (ta' kull tip, inkluż eż. repos)	Assi aggravati							
020		Obbligazzjonijiet imqabbla							
030	Derivattivi negozjati bil-kambju	Assi aggravati							
040		Obbligazzjonijiet imqabbla							
050	Derivattivi barra l-Borża	Assi aggravati							
060		Obbligazzjonijiet imqabbla							
070	Ftehimiet ta' riakkwist	Assi aggravati							
080		Obbligazzjonijiet imqabbla							
090	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist	Assi aggravati							
100		Obbligazzjonijiet imqabbla							
110	Titoli ta' bonds koperti mahruġa	Assi aggravati							
120		Obbligazzjonijiet imqabbla							
130	Titolizzazzjonijiet mahruġa	Assi aggravati							
140		Obbligazzjonijiet imqabbla							

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi						
			Titoli ta' dejn					Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba	
			li minnhom: titolizzazzjonijiet		li minnhom: mahruġa minn gvernijiet generali	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Banek ċentrali u gvernijiet generali	Korporazzjonijiet finanzjarji
				li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp					
			060	070	080	090	100	110	120
150	Titoli ta' dejn mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet	Assi aggravati							
160		Obbligazzjonijiet imqabbla							
170	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija	Assi aggravati							
180		Obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa							
190	Total tal-assi aggravati								
200	li minnhom eliġibbli mal-banek ċentrali								
210	Total ta' Assi mhux aggravati								
220	li minnhom eliġibbli mal-banek ċentrali								
230	Assi aggravati + Assi mhux aggravati								

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi				Ohrajn assi	Total
			Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba					
			Korporazzjonijiet mhux finanzjarji		Unitajiet domestiċi			
					li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli			
			130	140	150	160		
010	Finanzjament mill-bank ċentrali (ta' kull tip, inkluż eż. repos)	Assi aggravati						
020		Obbligazzjonijiet imqabbla						
030	Derivattivi negozjati bil-kambju	Assi aggravati						
040		Obbligazzjonijiet imqabbla						
050	Derivattivi barra l-Borża	Assi aggravati						
060		Obbligazzjonijiet imqabbla						
070	Ftehimiet ta' riakkwist	Assi aggravati						
080		Obbligazzjonijiet imqabbla						
090	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist	Assi aggravati						
100		Obbligazzjonijiet imqabbla						
110	Titoli ta' bonds koperti mahruġa	Assi aggravati						
120		Obbligazzjonijiet imqabbla						
130	Titolizzazzjonijiet mahruġa	Assi aggravati						
140		Obbligazzjonijiet imqabbla						

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi				Total	
			Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba					Ohrajn assi
			Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjeta' immobbli	Unitajiet domestiċi			
						li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjeta' immobbli		
			130	140	150	160	170	180
150	Titoli ta' dejn mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet	Assi aggravati						
160		Obbligazzjonijiet imqabbla						
170	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija	Assi aggravati						
180		Obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa						
190	Total tal-assi aggravati							
200	li minnhom eliġibbli mal-banek ċentrali							
210	Total ta' Assi mhux aggravati							
220	li minnhom eliġibbli mal-banek ċentrali							
230	Assi aggravati + Assi mhux aggravati							

F 36.02 - DATA TAL-AVVANZ. PARTI II (AE-ADV-2)

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi				
			Self fuq talba	Strumenti ta' ekwità	Titoli ta' dejn		
					Total	li minnhom: bonds garantiti	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp
			010	020	030	040	050
010	Finanzjament mill-bank ċentrali (ta' kull tip, inkluż eż. repos)	Kollateral aggravat riċevut					
020		Obbligazzjonijiet imqabbla					
030	Derivattivi negozjati bil-kambju	Kollateral aggravat riċevut					
040		Obbligazzjonijiet imqabbla					
050	Derivattivi barra l-Borża	Kollateral aggravat riċevut					
060		Obbligazzjonijiet imqabbla					
070	Ftehimiet ta' riakkwist	Kollateral aggravat riċevut					
080		Obbligazzjonijiet imqabbla					
090	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist	Kollateral aggravat riċevut					
100		Obbligazzjonijiet imqabbla					
110	Titoli ta' bonds koperti mahruġa	Kollateral aggravat riċevut					
120		Obbligazzjonijiet imqabbla					
130	Titolizzazzjonijiet mahruġa	Kollateral aggravat riċevut					
140		Obbligazzjonijiet imqabbla					

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi				
			Self fuq talba	Strumenti ta' ekwità	Titoli ta' dejn		
					Total	li minnhom: bonds garantiti	
						li minnhom: mahruga minn entitajiet ohra tal-grupp	
			010	020	030	040	050
150	Titoli ta' dejn mahruga ghajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet	Kollateral aggravat riċevut					
160		Obbligazzjonijiet imqabbla					
170	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija	Kollateral aggravat riċevut					
180		Obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa					
190	Total ta' kollateral aggravat riċevut						
200	li minnu eliġibbli mal-banek ċentrali						
210	Total ta' kollateral mhux aggravat riċevut						
220	li minnu eliġibbli mal-banek ċentrali						
230	Kollateral aggravat + mhux aggravat riċevut						



Ma timteliex f'formola ta' bażi konsolidata



Ma timteliex fi kwalunkwe każ

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi						
			Titoli ta' dejn					Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba	
			li minnhom: titolizzazzjonijiet	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet generali	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Banek ċentrali u gvernijiet generali	Korporazzjonijiet finanzjarji
			060	070	080	090	100	110	120
010	Finanzjament mill-bank ċentrali (ta' kull tip, inkluż eż. repos)	Kollateral aggravat riċevut							
020		Obbligazzjonijiet imqabbla							
030	Derivattivi negozjati bil-kambju	Kollateral aggravat riċevut							
040		Obbligazzjonijiet imqabbla							
050	Derivattivi barra l-Borża	Kollateral aggravat riċevut							
060		Obbligazzjonijiet imqabbla							
070	Ftehimiet ta' riakkwist	Kollateral aggravat riċevut							
080		Obbligazzjonijiet imqabbla							
090	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist	Kollateral aggravat riċevut							
100		Obbligazzjonijiet imqabbla							
110	Titoli ta' bonds koperti mahruġa	Kollateral aggravat riċevut							
120		Obbligazzjonijiet imqabbla							
130	Titolizzazzjonijiet mahruġa	Kollateral aggravat riċevut							
140		Obbligazzjonijiet imqabbla							

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi						
			Titoli ta' dejn					Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba	
			li minnhom: titolizzazzjonijiet	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohra tal-grupp	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet generali	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Banek ċentrali u gvernijiet generali	Korporazzjonijiet finanzjarji
			060	070	080	090	100	110	120
150	Titoli ta' dejn mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet	Kollateral aggravat riċevut							
160		Obbligazzjonijiet imqabbla							
170	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija	Kollateral aggravat riċevut							
180		Obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa							
190	Total ta' kollateral aggravat riċevut								
200	li minnu eliġibbli mal-banek ċentrali								
210	Total ta' kollateral mhux aggravat riċevut								
220	li minnu eliġibbli mal-banek ċentrali								
230	Kollateral aggravat + mhux aggravat riċevut								



Ma timteliex f'formola ta' bażi konsolidata



Ma timteliex fi kwalunkwe każ

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi						Total
			Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba				Kollateral riċevut iehor	Titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti proprji jew titolizzazzjonijiet	
			Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Unitajiet domestiċi					
				li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli				
			130	140	150	160	170	180	190
010	Finanzjament mill-bank ċentrali (ta' kull tip, inkluż eż. repos)	Kollateral aggravat riċevut							
020		Obbligazzjonijiet imqabbla							
030	Derivattivi negozjati bil-kambju	Kollateral aggravat riċevut							
040		Obbligazzjonijiet imqabbla							
050	Derivattivi barra l-Borża	Kollateral aggravat riċevut							
060		Obbligazzjonijiet imqabbla							
070	Ftehimiet ta' riakkwist	Kollateral aggravat riċevut							
080		Obbligazzjonijiet imqabbla							
090	Depożiti kollateralizzati minbarra ftehimiet ta' riakkwist	Kollateral aggravat riċevut							
100		Obbligazzjonijiet imqabbla							
110	Titoli ta' bonds koperti mahruġa	Kollateral aggravat riċevut							
120		Obbligazzjonijiet imqabbla							
130	Titolizzazzjonijiet mahruġa	Kollateral aggravat riċevut							
140		Obbligazzjonijiet imqabbla							

	Sorsi ta' interess ta' garanzija	Assi/Obbligazzjonijiet	Tip ta' Kollateral - Klassifikazzjoni skont it-tip ta' Assi						Total
			Self u avvanzi li mhumiex self fuq talba				Kollateral riċevut iehor	Titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti proprji jew titolizzazzjonijiet	
			Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Unitajiet domestiċi					
				li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli	li minnhom: Self kollateralizzat bi proprjetà immobbli				
			130	140	150	160	170	180	
150	Titoli ta' dejn mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet	Kollateral aggravat riċevut							
160		Obbligazzjonijiet imqabbla							
170	Sorsi ohra ta' interess ta' garanzija	Kollateral aggravat riċevut							
180		Obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mislufa							
190	Total ta' kollateral aggravat riċevut								
200	li minnu eliġibbli mal-banek ċentrali								
210	Total ta' kollateral mhux aggravat riċevut								
220	li minnu eliġibbli mal-banek ċentrali								
230	Kollateral aggravat + mhux aggravat riċevut								



Ma tinteliex f'formola ta' bażi konsolidata

Ma tinteliex fi kwalunkwe każ

,

ANNEX XVII

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR DWAR L-AGGRAVAR TA' ASSI*Werrej*

STRUZZJONIJIET ĠENERALI	1548
1. STRUTTURA U KONVENZJONIJIET	1548
1.1. STRUTTURA	1548
1.2. STANDARD KONTABILISTIKU	1548
1.3. KONVENZJONI DWAR IN-NUMERAZZJONI	1585
1.4. KONVENZJONI TAS-SINJALI	1585
1.5. LIVELL TA' APPLIKAZZJONI	1585
1.6. PROPORZJONALITÀ	1585
1.7. DEFINIZZJONI TA' GRAVAMI	1585
STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI	1586
2. PARTI A: HARSA ĠENERALI LEJN IL-GRAVAMI	1586
2.1. FORMOLA AE-ASS. ASSI TAL-ISTITUZZJONI TAR-RAPPORTAR	1586
2.1.1. KUMMENTI ĠENERALI	1586
2.1.2. STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1588
2.1.3. STRUZZJONIJIET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1590
2.2. FORMOLA: AE-COL. KOLLATERAL RIĊEVUT MILL-ISTITUZZJONI TAR-RAPPORTAR	1592
2.2.1. KUMMENTI ĠENERALI	1592
2.2.2. STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1593
2.2.3. STRUZZJONIJIET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1595
2.3. FORMOLA: AE-NPL. BONDS KOPERTI U TITOLIZZAZZJONIJIET PROPRI MAHRUĠA U LI GHADHOM MHUX MIRHUNA	1597
2.3.1. KUMMENTI ĠENERALI	1597
2.3.2. STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1597

2.3.3. STRUZZJONIJET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1598
2.4. FORMOLA: AE-SOU. SORSI TA' GRAVAMI	1599
2.4.1. KUMMENTI ĠENERALI	1599
2.4.2. STRUZZJONIJET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1599
2.4.3. STRUZZJONIJET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1601
3. PARTI B: DATA TA' MATURITÀ	1602
3.1. KUMMENTI ĠENERALI	1602
3.2. FORMOLA: AE-MAT. DATA TA' MATURITÀ	1602
3.2.1. STRUZZJONIJET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1602
3.2.2. STRUZZJONIJET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1603
4. PARTI C: GRAVAMI KONTINGENTI	1603
4.1. KUMMENTI ĠENERALI	1603
4.1.1. XENARJU A: TNAQQIS TA' 30 % TAL-ASSI GRAVATI	1604
4.1.2. XENARJU B: DEPREZZAMENT TA' 10 % FMUNITI SINIFIKANTI	1604
4.2. FORMOLA: AE-CONT. GRAVAMI KONTINGENTI	1604
4.2.1. STRUZZJONIJET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1604
4.2.2. STRUZZJONIJET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1605
5. PARTI D: BONDS KOPERTI	1605
5.1. KUMMENTI ĠENERALI	1605
5.2. FORMOLA: AE-CB. HRUĠ TA' BONDS KOPERTI	1606
5.2.1. STRUZZJONIJET DWAR L-ASSI-Z	1606
5.2.2. STRUZZJONIJET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI	1606
5.2.3. STRUZZJONIJET DWAR KOLONNI SPEĊIFIĊI	1606
6. PARTI E: DATA AVVANZATA	1609
6.1. KUMMENTI ĠENERALI	1609

6.2.	FORMOLA: AE-ADV1. FORMOLA AVVANZAT GHALL-ASSI TAL-ISTITUZZJONI TAR-RAPPORTAR	1610
6.2.1.	STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPECIFIČI	1610
6.2.2.	STRUZZJONIJIET DWAR KOLONNI SPECIFIČI	1611
6.3.	FORMOLA: AE-ADV2. FORMOLA AVVANZATA GHALL-KOLLATERAL RIČEVUT MILL-ISTITUZZJONI TAR-RAPPORTAR	1613
6.3.1.	STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPECIFIČI	1613
6.3.2.	STRUZZJONIJIET DWAR KOLONNI SPECIFIČI	1613

STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. STRUTTURA U KONVENZJONIJIET

1.1. Struttura

1. Il-qafas jikkonsisti f'ħames settijiet ta' formoli li jinkludu total ta' disa' formoli skont l-iskema li ġejja:

- (a) Parti A: Ħarsa ġenerali lejn il-gravami:

- Formola AE-ASS. Assi tal-istituzzjoni tar-rapportar;
- Formola AE-COL. Kollateral ričevut mill-istituzzjoni tar-rapportar;
- Formola AE-NPL. Bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa u li għadhom ma ġewx mirhuna;
- Formola AE-SOU. Sorsi ta' gravami;

- (b) Parti B: Data tal-maturità:

- Formola AE-MAT. Data tal-maturità;

- (c) Parti C: Gravami kontingenti:

- Formola AE-CONT. Gravami kontingenti;

- (d) Parti D: Bonds koperti:

- Formola AE-CB. Hruġ ta' bonds koperti;

- (e) Parti E: Data avanzata:

- Formula AE-ADV-1. Formola avanzat għall-assi tal-istituzzjoni tar-rapportar;
- Formula AE-ADV-2. Formola avanzata għall-kollateral ričevut mill-istituzzjoni tar-rapportar.

2. Għal kull formola qed jiġu pprovduti referenzi ġuridiċi kif ukoll aktar informazzjoni dettaljata dwar aspetti aktar ġenerali tar-rapportar.

1.2. Standard kontabilistiku

3. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti riportati skont il-qafas kontabilistiku li jużaw għar-rapportar ta' informazzjoni finanzjarja skont l-Artikoli 9 sa 11. L-istituzzjonijiet li mhumiex meħtieġa jirrapportaw informazzjoni finanzjarja għandhom jużaw il-qafas kontabilistiku rispettiv tagħhom. F'AE-SOU, l-istituzzjonijiet għandhom ġeneralment jirrapportaw l-ammonti riportati grossi min-netting kontabilistiku, jekk ikun hemm, skont ir-rapportar fuq bażi grossa tal-aggravar ta' assi u ta' kollateral.

4. Għall-finijiet ta' dan l-Anness, "IAS" u "IFRS" jirreferu għall-istandards internazzjonali tal-kontabilità kif definit fl-Artikolu 2 tar-Regolament (KE) Nru 1606/2002. Għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw skont l-istandards tal-IFRS, ġew inklużi referenzi għall-istandards rilevanti tal-IFRS.

1.3. Konvenzjoni dwar in-numerazzjoni

5. F'dawn l-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġejja biex tirreferi għall-kolonna, għar-ringieli u għac-celloli ta' formola: {Formola; Ringiela; Kolonna}. Sinjal tal-asterisk jintuża biex jindika li l-validazzjoni tapplika għar-ringiela jew għall-kolonna kollha. Pereżempju {AE-ASS; *, 2} tirreferi għall-punt ta' data ta' kwalunkwe ringiela tal-kolonna 2 tal-formola AE-ASS.
6. Fil-każ ta' validazzjonijiet f'formola, tintuża s-segwenti notazzjoni sabiex tirreferi għal punti ta' data minn dak il-formola: {Ringiela; Kolonna}.

1.4. Konvenzjoni tas-sinjali

7. Il-formoli fl-Anness XVI għandhom isegwu l-konvenzjoni tas-sinjali deskritta fil-paragrafi 9 u 10 tal-Parti 1 tal-Anness V.

1.5. Livell ta' applikazzjoni

8. Il-livell ta' applikazzjoni tar-rapportar dwar l-aggravar ta' assi jsegwi dak tar-rekwiżiti ta' rapportar dwar il-fondi proprji skont l-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 99(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (CRR). Konsegwentement, l-istituzzjonijiet li mhumiex soġġetti għar-rekwiżiti prudenzjali skont l-Artikolu 7 tas-CRR mhumiex mehtieġa jirrapportaw l-informazzjoni dwar l-aggravar ta' assi.

1.6. Proporzjonalità

9. Għall-fini tal-Artikolu 16a(2)(b), il-livell ta' aggravar ta' assi għandu jiġi kkalkulat kif ġej:

— L-ammont riportat ta' assi u ta' kollateral gravati = {AE-ASS;010;010}+{AE-COL;130;010};

— Assi u kollateral totali = {AE-ASS;010;010} + {AE-ASS;010;060}+{AE-COL;130;010}+{AE-COL;130;040};

— Proporzjon tal-aggravar ta' assi = (Ammont riportat tal-assi u tal-kollateral gravati)/(Assi u kollateral totali).

10. Għall-fini tal-Artikolu 16a(2)(a), is-somma tal-assi totali għandha tiġi kkalkulata kif ġej:

— Assi totali = {AE-ASS;010;010} + {AE-ASS;010;060}

1.7. Definizzjoni ta' gravami

11. Għall-finijiet ta' dan l-Anness u tal-Anness XVI, assi għandu jiġi ttrattat bħala gravat jekk ikun ġie mirhun jew jekk ikun soġġett għal xi forma ta' arrangament biex jiggarantixxi, jikkollateralizza jew isahhah il-kreditu ta' xi tranżazzjoni li minnu ma tistax tinhall liberament.

Huwa importanti li wiehed jinnota li l-assi mirhuna li huma soġġetti għal xi restrizzjoni fuq l-irtirar, bħal pereżempju assi li jehtieġu approvazzjoni minn qabel biex jiġu rtirati jew sostitwiti b'assi oħrajn, għandhom jitqiesu bħala gravati. Id-definizzjoni mhijiex ibbażata fuq definizzjoni legali esplicita, bħat-trasferiment ta' titolu, iżda pjuttost fuq prinċipji ekonomiċi, minhabba li f'dan ir-rigward l-oqfsa legali jistgħu jvarjaw bejn pajjiż u iehor. Madankollu d-definizzjoni hija marbuta mill-qrib ma' kundizzjonijiet kuntrattwali. L-EBA tqis li t-tipi ta' kuntratti segwenti huma koperti tajjeb bid-definizzjoni (din il-lista mhijiex eżawrjenti):

— tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti, fosthom kuntratti u ftehimiet ta' riakkwist, self ta' titoli u forum oħra ta' self garantiti;

— ftehimiet kollaterali varji, pereżempju kollateral pjazzat għall-valur tas-suq ta' tranżazzjonijiet ta' derivattivi;

— garanziji finanzjarji li huma kollateralizzati. Jenhtieġ li jiġi nnotat li jekk ma jkun hemm l-ebda impediment fuq l-irtirar tal-kollateral, bħal approvazzjoni minn qabel, għall-parti mhux użata tal-garanzija, allura għandu jiġi allokat biss l-ammont użat (fuq bażi ta' allokazjoni prorata);

- kollateral pjazzat f'sistemi tal-ikklerjar, f'CCPs u istituzzjonijiet infrastrutturali ohra bhala kundizzjoni għall-aċċess għas-servizz. Dan jinkludi fondi ta' inadempjenza u marġni inizjali;
- faċilitajiet ta' banek ċentrali. Assi pjazzati minn qabel ma għandhomx jitqiesu bhala gravati, sakemm il-bank ċentrali ma jippermettix l-irtirar ta' xi assi pjazzati mingħajr approvazzjoni minn qabel. Fir-rigward ta' garanziji finanzjarji mhux użati, il-parti mhux użata, jiġifieri 'l fuq mill-ammont minimu mehtieg mill-bank ċentrali, għandha tiġi alllokata fuq bażi prorata fost l-assi pjazzati fil-bank ċentrali;
- assi sottostanti minn strutturi ta' titolizzazzjoni, fejn ir-rikonoxximent tal-assi finanzjarji ma ġiex irtirat mill-assi finanzjarji tal-istituzzjoni. L-assi li huma sottostanti għal titoli miżmuma ma jgħoddux bhala gravati, sakemm dawn it-titoli ma jiġux mirhuna jew jinghataw bhala kollateral biex jagħtu xi forma ta' garanzija għal tranżazzjoni;
- assi f'puli ta' kopertura użati għall-hruġ ta' bonds koperti. L-assi li huma sottostanti għal bonds koperti jgħoddu bhala gravati, hlief f'ċerti sitwazzjonijiet fejn l-istituzzjoni żżomm il-bonds koperti korrispondenti ('bonds mahruġa minnha stess');
- bhala principju ġenerali, l-assi li jiġu pjazzati f'faċilitajiet u li ma jkunux qed jintużaw u jistgħu jiġu prelevati liberament ma għandhomx jitqiesu bhala gravati.

STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI

2. PARTI A: HARSA ĠENERALI LEJN IL-GRAVAMI

12. Il-formoli ta' harsa ġenerali tal-gravami jagħmlu distinzjoni bejn assi li jintużaw biex isostnu l-htigijiet ta' finanzjament jew ta' kollateral fid-data tal-karta bilanċjali ('gravami f'punt tal-hin') u dawk l-assi li huma disponibbli għall-htigijiet ta' finanzjament potenzjali.
13. Il-formola ta' harsa ġenerali juri l-ammont ta' assi gravati u mhux gravati tal-istituzzjoni tar-rapportar f'format tabulari skont il-prodotti. Din il-kategorizzazzjoni tapplika wkoll għall-kollateral riċevut u għat-titoli ta' dejn propji mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet.

2.1. Formola AE-ASS. Assi tal-istituzzjoni tar-rapportar

2.1.1. Kummenti ġenerali

14. Dan il-paragrafu jistabbilixxi struzzjonijiet li japplikaw għat-tipi ewlenin ta' tranżazzjonijiet li huma rilevanti meta jkunu qed jimplaw il-formoli AE:

It-tranżazzjonijiet kollha li jżidu l-livell ta' gravami ta' istituzzjoni għandhom żewġ aspetti li għandhom jiġu rrapportati separatament fil-formoli AE. Tranżazzjonijiet bħal dawn għandhom jiġu rrapportati kemm bhala sors ta' gravami kif ukoll bhala assi jew kollateral gravati.

L-eżempji li ġejjin jiddeskrivu l-mod kif għandhom jiġu rrapportati tipi diversi ta' tranżazzjoni f'din il-Parti iżda l-istess regoli japplikaw għall-formoli AE l-oħra.

(A) Depożitu kollateralizzat

Depożitu kollateralizzat għandu jiġi rrapportat kif ġej:

- (i) l-ammont riportat tad-depożitu jiġi rreġistrat bhala sors ta' gravami f{AE-SOU; r070; c010};
- (ii) jekk il-kollateral huwa assi tal-istituzzjoni tar-rapportar: l-ammont riportat tiegħu għandu jiġi rrapportat f{AE-ASS; *, c010} u f{AE-SOU; r070; c030}; il-valur ġust tiegħu għandu jiġi rrapportat f{AE-ASS; *, c040};
- (iii) jekk l-istituzzjoni tar-rapportar tkun irċeviet il-kollateral, il-valur ġust tiegħu għandu jiġi rrapportat f{AE-COL; *, c010}, f{AE-SOU; r070; c030} u f{AE-SOU; r070; c040}.

(B) Repo/repos inversi

Ftehim ta' riakkwist (minn hawn 'il quddiem 'repo') għandu jiġi rrapportat kif ġej:

- (i) l-ammont riportat gross tar-repo għandu jiġi rrapportat bhala sors ta' gravami f{AE-SOU; r050; c010};

(ii) il-kollateral tar-repo ghandu jiġi rrapportat kif ġej:

- jekk il-kollateral huwa assi tal-istituzzjoni tar-rapportar: l-ammont riportat tiegħu ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-ASS; *, c010\}$ u $f\{AE-SOU; r050; c030\}$; il-valur ġust tiegħu ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-ASS; *, c040\}$;
- jekk l-istituzzjoni tar-rapportar tkun irċeviet il-kollateral permezz ta' ftehim ta' riakkwist invers (repo invers) preċedenti, il-valur ġust tiegħu ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-COL; *, c010\}$, $f\{AE-SOU; r050; c030\}$ u $f\{AE-SOU; r050; c040\}$.

(C) Finanzzjament minn banek ċentrali

Minhabba li l-finanzzjament kollateralizzat minn banek ċentrali huwa biss każ speċifiku ta' depożitu kollateralizzat jew transazzjoni ta' riakkwist fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, japplikaw ir-regoli fi) u ii) hawn fuq.

Fil-każ ta' operazzjonijiet fejn mhux possibbli li jiġi identifikat kollateral speċifiku għal kull operazzjoni, minhabba li l-kollateral ikun ippuljat, il-kollateral irid jiġi diżaggregat proporzjonalment, abbażi tal-kompożizzjoni tal-pula ta' kopertura.

Assi li jkunu ġew pjazzati minn qabel ma' banek ċentrali mhumieq assi gravati sakemm il-bank ċentrali ma jippermettix l-irtirar tal-assi pjazzati mingħajr approvazzjoni minn qabel. Fil-każ ta' garanziji finanzjarji mhux użati, il-parti mhux użata, jiġifieri l-ammont 'il fuq mill-minimu mehtieg mill-bank ċentrali, tiġi allokata fuq bażi prorata fost l-assi pjazzati fil-bank ċentrali.

(D) Self ta' titoli

Fil-każ ta' self ta' titoli b'kollateral fi flus, japplikaw ir-regoli għal repos/repos inversi.

Self ta' titoli mingħajr kollateral fi flus ghandu jiġi rrapportat kif ġej:

- (i) il-valur ġust tat-titoli meħuda b'self ghandu jiġi rrapportat bhala sors ta' gravami $f\{AE-SOU; r150; c010\}$. Meta għat-titoli mogħtija b'self il-mutwanti ma jirċevix titoli iżda jirċievi tariffa minflok, $\{AE-SOU; r150; c010\}$ dan ghandu jiġi rrapportat bhala zero;
- (ii) meta t-titoli mogħtija b'self bhala kollateral huma assi tal-istituzzjoni tar-rapportar: il-valur riportat tagħhom ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-COL; *, c010\}$ u $f\{AE-SOU; r150; c030\}$; il-valur ġust tagħhom ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-ASS; *, c040\}$;
- (iii) meta t-titoli mogħtija b'self bhala kollateral jiġu riċevuti mill-istituzzjoni tar-rapportar, il-valur ġust tagħhom ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-COL; *, c010\}$, $f\{AE-SOU; r150; c030\}$ u $f\{AE-SOU; r150; c040\}$.

(E) Derivattivi (obbligazzjonijiet)

Derivattivi kollateralizzati b'valur ġust negattiv għandhom jiġu rrapportati kif ġej:

- (i) l-ammont riportat tad-derivattivi ghandu jiġi rrapportat bhala sors ta' gravami $f\{AE-SOU; r020; c010\}$;
- (ii) il-kollateral (margni inizjali mehtieġa biex tinftaħ il-pożizzjoni u kwalunkwe kollateral pjazzat għall-valur tas-suq ta' tranżazzjonijiet ta' derivattivi) ghandu jiġi rrapportat kif ġej:
 - jekk ikun assi tal-istituzzjoni tar-rapportar: l-ammont riportat tiegħu ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-ASS; *, c010\}$ u $f\{AE-SOU; r020; c030\}$; il-valur ġust tiegħu ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-ASS; *, c040\}$;
 - jekk ikun kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar, il-valur ġust tiegħu ghandu jiġi rrapportat $f\{AE-COL; *, c010\}$, $f\{AE-SOU; r020; c030\}$ u $f\{AE-SOU; r020; c040\}$.

(F) Bonds koperti

Għall-fini tar-rapportar kollu dwar l-assi gravati, bonds koperti huma l-istrumenti msemija fl-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/UE, irrappreżentant minn jekk dawn l-istrumenti għandhomx il-forma ġuridika ta' titolu jew le.

Ma hemm l-ebda regola speċifika li tapplika għal bonds koperti f'każ li l-istituzzjoni tar-rapportar ma żżommx parti mit-titoli maħruġa minnha stess.

F'każ li żżomm parti mill-hruġ u sabiex jiġi evitat għadd doppju, għandu japplika t-trattament propost hawn taht:

- (i) meta l-bonds koperti proprji ma jiġux mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura li qed issostni dawk it-titoli miżmuma u li ma jkunux għadhom ġew mirhuna għandu jiġi rrapportat bħala assi mhux gravati fil-formoli AE-ASS. Informazzjoni addizzjonali dwar il-bonds koperti miżmuma li għadhom ma ġewx mirhuna (l-assi sottostanti, il-valur ġust u l-eligibbiltà ta' dawk disponibbli għal gravami u l-ammont nominali ta' dawk mhux disponibbli għal gravami) għandha tiġi rrapportata fil-formola AE-NPL;
- (ii) meta l-bonds koperti proprji jiġu mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura li qed issostni dawk it-titoli miżmuma u mirhuna għandu jiġi inkluz fil-formola AE-ASS bħala assi gravati.

It-tabella li ġejja tistabbilixxi kif għandu jiġi rrapportat il-hruġ ta' bonds koperti ta' EUR 100 li 15 % minnhom jinżammu u ma jiġux mirhuna u 10 % jinżammu u jiġu mirhuna bħala kollateral fi transazzjoni ta' riakkwist ta' EUR 11 ma' bank ċentrali, fejn l-pula ta' kopertura tinkludi self mhux garantit u l-ammont riportat tas-self huwa ta' EUR 150.

SOURCES OF ENCUMBRANCE				
Type	Amount	Cells	Loans encumbered	Cells
Covered bonds	75% (100) = 75	{AE-Sources, r110, c010}	75% (150) = 112.5	{AE-Assets, r100, c10} {AE-Sources, r110, c030}
Central bank funding	11	{AE-Sources, r060, c010}	10% (150) = 15	{AE-Assets, r100, c10} {AE-Sources, r060, c030}
NON ENCUMBRANCE				
Type	Amount	Cells	Non-encumbered loans	Cells
Own covered bonds retained	15% 100 = 15	{AE-Not pledged, r010, c040}	15% (150) = 22.5	{AE-Assets, r100, c60} {AE-Not pledged, r020, c010}

(g) Titolizzazzjonijiet

Titolizzazzjonijiet tfisser titoli ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li originaw fi tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni kif definit fl-Artikolu 4(61) tas-CRR.

Fil-każ ta' titolizzazzjonijiet li jibqgħu fil-karta bilanċjali (li r-rikonoxximent tagħhom ma jkunx ġie rtirat), japplikaw ir-regoli għal bonds koperti.

Titolizzazzjonijiet li r-rikonoxximent tagħhom ikun ġie rtirat ma jikkostitwixxux gravami meta l-istituzzjoni żżomm xi titoli. Dawn it-titoli jidhru fil-portafoll tan-negozjar jew fil-portafoll bankarju tal-istituzzjonijiet tar-rapportar bħal kull titolu ieħor mahruġ minn parti terza.

2.1.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Assi tal-istituzzjoni tar-rapportar IAS 1.9 (a), Gwida għall-Implimentazzjoni (IG) 6; assi totali tal-istituzzjoni tar-rapportar reġistrati fil-karta bilanċjali tagħha.
020	Self b'avviż ta' jum IAS 1.54 (i) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-bilanċi riċevibbli b'avviż ta' jum f'banek ċentrali u f'istituzzjonijiet oħra. Flus fl-idejn, jiġifieri, l-karti tal-flus u l-muniti nazzjonali u barranin disponibbli fiċ-ċirkolazzjoni li generalment jintużaw biex isiru hlasijiet għandhom jiġu inkluzi fir-ringiela 'assi oħrajn'.

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
030	Strumenti azzjonarji Strumenti azzjonarji miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar kif definit f'IAS 32.1
040	Titoli ta' dejn Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 31 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw strumenti ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar mahruġa bħala titoli li mhumiex self skont ir-Regolament tal-BĊE dwar il-BSI.
050	li minnhom: bonds koperti Titoli ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma bonds kif imsemmi fl-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE
060	li minnhom: titolizzazzjonijiet Titoli ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma titolizzazzjonijiet kif definit fl-Artikolu 4(61) tas-CRR
070	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet ġenerali Titoli ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar mahruġa minn gvernijiet ġenerali
080	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji Titoli ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji, kif definit fl-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punti (c) u (d)
090	li minnhom: mahruġa minn-korporazzjonijiet mhux finanzjarji Titoli ta' dejn miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji kif definit fl-Anness V, il-Parti 1, il-paragrafu 42, il-punt (e)
100	Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum Self u avvanzi li huma strumenti ta' dejn għajr titoli miżmuma mill-istituzzjonijiet tar-rapportar; minbarra bilanċi riċevibbli b'avviż ta' jum
110	li minnhom: Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli Self u avvanzi ohra għajr self b'avviż ta' jum li huma kollateralizzati bi Proprjetà Immobbli skont l-Anness V, il-parti 2, il-paragrafu 86
120	Assi ohrajn Assi ohrajn tal-istituzzjoni tar-rapportar reġistrati fil-karta bilanċjali għajr dawk imsemmija fir-ringieli ta' hawn fuq u differenti minn titoli ta' dejn proprji u strumenti ta' ekwità ta' dejn proprji li r-rikonoxximent tagħhom ma jistax jiġi rtirat mill-karta bilanċjali minn istituzzjoni li ma tapplikax l-IFRS F'dan il-każ, strumenti ta' dejn proprji għandhom jiġu inklużi fir-ringiela 240 tal-formola AE-COL u l-istrumenti azzjonarji proprji ma għandhomx jiġu inklużi fir-rapportar tal-aggravar ta' assi.

2.1.3. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Ammont riportat tal-assi gravati L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont riportat tal-assi gravati tagħhom skont id-definizzjoni ta' aggravar ta' assi imsemmija fil-paragrafu 11 ta' dan l-Anness. L-ammont riportat tfisser l-ammont li jiġi rrapportat fin-naħa tal-assi tal-karta bilanċjali.
020	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohrajn tal-grupp L-ammont riportat ta' assi gravati miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar mahruġa minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali
030	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali L-ammont riportat ta' assi gravati miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' dawk il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw minghajr definizzjoni ċara ta' assi tal-bank ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-bank ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
035	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli Il-valur riportat ta' assi gravati li huma nozzjonalment eliġibbli biex jikkwalifikaw bħala assi ta' likwidità u kwalità ta' kreditu għoljin hafna (EHQLA) u assi ta' likwidità u kwalità ta' kreditu għoljin hafna (HQLA) Għall-fini ta' dan ir-Regolament, EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu l-assi elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li kienu jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega, kieku ma kienx għall-istatus tagħhom bħala assi gravati skont l-Anness XVII tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014. EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu konformi wkoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61. L-ammont riportat ta' EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u ta' HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandu jkun l-ammont riportat qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
040	Valur ġust ta' assi gravati L-IFRS 13 u l-Artikolu 8 tad-Direttiva 2013/34/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽¹⁾ għal istituzzjonijiet li ma japplikawx l-IFRS L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur ġust tat-titoli ta' dejn gravati tagħhom skont id-definizzjoni ta' aggravar ta' assi imsemmija fil-paragrafu 11 ta' dan l-Anness. Il-valur ġust ta' strument finanzjarju huwa l-prezz li istituzzjoni tithallas biex tbiegħ assi jew li thallas għat-trasferiment ta' obbligazzjoni fi tranżazzjoni ordnata bejn partecipanti fis-suq fid-data tal-kejl (ara IFRS 13 Kejl tal-Valur Ġust).

Kolonni	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
050	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Il-valur ġust ta' titoli ta' dejn gravati miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' dawk il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw minghajr definizzjoni ċara ta' assi tal-bank ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-bank ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
055	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli Il-valur ġust ta' assi gravati li huma nozzjonalment eliġibbli biex jikkwalifikaw bħala EHQLA u HQLA Għall-fini ta' dan ir-Regolament, EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu l-assi elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li kienu jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega, kieku ma kienx għall-istatus tagħhom bħala assi gravati skont l-Anness XVII tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014. EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu konformi wkoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61. Il-valur ġust ta' EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u ta' HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandu jkun il-valur ġust qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
060	Ammont riportat ta' assi mhux gravati L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont riportat tal-assi tagħhom li mhumex gravati skont id-definizzjoni ta' aggravar ta' assi imsemmija fil-paragrafu 11 ta' dan l-Anness. Ammont riportat għandu jfisser l-ammont rapportat fin-naha tal-assi tal-karta bilanċjali
070	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohrajn tal-grupp L-ammont riportat ta' assi mhux gravati miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinħarġu minn xi entità fl-ambitu ta' applikazzjoni tal-konsolidament prudenzjali
080	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali L-ammont riportat ta' assi mhux gravati miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' dawk il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw minghajr definizzjoni ċara ta' assi tal-bank ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-bank ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.

Kolonni	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
085	li minnhom EHQLA u HQLA L-ammont riportat ta' EHQLA u ta' HQLA mhux gravati li huma elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega kif ukoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 ta' dak ir-Regolament ta' Delega L-ammont riportat ta' EHQLA u ta' HQLA għandu jkun l-ammont riportat qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
090	Valur ġust ta' assi mhux gravati L-IFRS 13 u l-Artikolu 8 tad-Direttiva 2013/34/UE għal istituzzjonijiet li ma japplikawx l-IFRS L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur ġust tat-titoli ta' dejn tagħhom li mhumix gravati skont id-definizzjoni ta' aggravar ta' assi imsemmija fil-paragrafu 11 ta' dan l-Anness. Il-valur ġust ta' strument finanzjarju għandu jkun il-prezz li istituzzjoni tircievi biex tbiegħ assi jew li thallas għat-trasferiment ta' obbligazzjoni fi tranżazzjoni ordnata bejn parteċipanti fis-suq fid-data tal-kejl (ara IFRS 13 Kejl tal-Valur Ġust).
100	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Il-valur ġust tat-titoli ta' dejn mhux gravati miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' daww il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw mingħajr definizzjoni ċara ta' assi tal-banek ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-banek ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
105	li minnhom EHQLA u HQLA Il-valur ġust ta' EHQLA u ta' HQLA mhux gravati li huma elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega kif ukoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 ta' dak ir-Regolament ta' Delega Il-valur ġust ta' EHQLA u ta' HQLA għandu jkun il-valur ġust qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.

(¹) Id-Direttiva 2013/34/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar id-dikjarazzjonijiet finanzjarji annwali, id-dikjarazzjonijiet finanzjarji kkonsolidati u r-rapporti relatati ta' ċerti tipi ta' impriżi, u li temenda d-Direttiva 2006/43/KE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill u li thassar id-Direttivi tal-Kunsill 78/660/KEE u 83/349/KEE (GU L 182, 29.6.2013, p. 19).

2.2. Formola: AE-COL. Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar

2.2.1. Kummenti ġenerali

- Għall-kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar u t-titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji, il-kategorija ta' assi "mhux gravati" tinqasam bejn daww "disponibbli għal gravami" jew potenzjalment eliġibbli għal gravami u daww "mhux disponibbli għal gravami".
- Assi huma "mhux disponibbli għal gravami" meta jkunu ġew riċevuti bħala kollateral u l-istituzzjoni tar-rapportar ma tkunx awtorizzata tbiegħ jew terġa' tirhan il-kollateral, hlief fil-każ ta' inadempjenza min-naha tal-proprjetarju tal-kollateral. Titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji huma mhux disponibbli għal gravami meta jkun hemm xi termini fil-hruġ li jillimitaw il-bejgħ jew ir-ghan mill-ġdid tat-titoli miżmuma.

17. Għall-fini tar-rapportar dwar l-aggravar ta' assi, titoli meħuda b'self bi skambju ma' tariffa mingħajr ma jingħata kollateral fi flus jew kollateral mhux fi flus għandhom jiġu rrapportati bħala kollateral riċevut.

2.2.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
130	Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar Il-klassijiet kollha ta' kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar
140	Self b'avviż ta' jum Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi self b'avviż ta' jum Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 020 tal-formola AE-ASS.
150	Strumenti azzjonarji Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi strumenti azzjonarji Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir- ringiela 030 tal-formola AE-ASS.
160	Titoli ta' dejn Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi titoli ta' dejn Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 040 tal-formola AE-ASS.
170	li minnhom: bonds koperti Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi bonds koperti Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 050 tal-formola AE-ASS.
180	li minnhom: titolizzazzjonijiet Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi titolizzazzjonijiet Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 060 tal-formola AE-ASS.
190	li minnhom: maħruġa minn gvernijiet ġenerali Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi titoli ta' dejn maħruġa minn gvernijiet ġenerali Ara r-referenzi ġuridiċi u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 070 tal-formola AE-ASS.
200	li minnhom: maħruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi titoli ta' dejn maħruġa minn korpo-razzjonijiet finanzjarji Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 080 tal-formola AE-ASS.

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
210	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi titoli ta' dejn mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 090 tal-formola AE-ASS.
220	Self u avvanzi ghajr self b'avviż ta' jum Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi self u avvanzi ghajr self b'avviż ta' jum Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 100 tal-formola AE-ASS.
230	Kollateral iehor riċevut Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinkludi assi ohra Ara r-referenzi legali u l-istruzzjonijiet dwar ir-ringiela 120 tal-formola AE-ASS.
240	Titoli ta' dejn proprji mahruġa ghajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji Titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhumix bonds koperti proprji mahruġa jew titolizzazzjonijiet proprji mahruġa. Peress li skont l-IAS 39.42 it-titoli ta' dejn proprji miżmuma jew riakkwistati mahruġa jnaqqsu l-obbligazzjonijiet finanzjarji relatati, dawn it-titoli ma għandhomx jiġu inklużi fil-kategorija tal-assi tal-istituzzjoni tar-rapportar (ir-ringiela 010 tal-formola AE-ASS). Titoli ta' dejn proprji li r-rikonoxximent tagħhom ma jistax jiġi irtirat mill-karta bilanċjali minn istituzzjoni li ma tapplikax l-IFRS għandhom jiġu inklużi f'din ir-ringiela. Bonds koperti proprji mahruġa jew titolizzazzjonijiet proprji mahruġa ma għandhomx jiġu rrapportati f'din il-kategorija minhabba li japplikaw regoli differenti għal dawk il-kazijiet sabiex jiġi evitat l-ghadd doppju: (a) meta t-titoli ta' dejn proprji jiġu mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li qed isostnu dawk it-titoli miżmuma u mirhuna għandu jiġi rrapportat bħala assi gravati fil-formola AE-ASS; (b) meta t-titoli ta' dejn proprji jkunu għadhom ma ġewx mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li qed isostnu dawk it-titoli miżmuma u li għadhom mhux mirhuna għandu jiġi rrapportat bħala assi mhux gravati fil-formola AE-ASS. Informazzjoni addizzjonali dwar dan it-tieni tip ta' titoli ta' dejn proprji li għadhom ma ġewx mirhuna (l-assi sottostanti, il-valur ġust u l-eligibbiltà ta' dawk disponibbli għal gravami u l-ammont nominali ta' dawk mhux disponibbli għal gravami) għandha tiġi rrapportata fil-formola AE-NPL.
245	Bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa u li għadhom mhux mirhuna Bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhumix gravati Biex jiġi evitat ghadd doppju, tapplika r-regola li ġejja fir-rigward ta' bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa u miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar:

Ringieli	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
	(a) meta dawk it-titoli jkunu mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li jiggarrantuhom għandu jiġi rrapportat bħala assi gravati fil-Formula AE-ASS (F32.01). Is-sors ta' finanzjament fil-każ tar-rahana ta' bonds koperti u ta' titolizzazzjonijiet proprji huwa t-tranzazzjoni l-ġdida li fiha jkunu qed jiġu mirhuna t-titoli (finanzjament minn banek ċentrali jew tip iehor ta' finanzjament garantit) u mhux il-hruġ originali tal-bonds koperti jew tat-titolizzazzjonijiet; (b) meta dawk it-titoli jkunu għadhom mhux mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li qed jiggarrantixxu dawk it-titoli għandu jiġi rrapportat bħala assi mhux gravati fil-Formula AE-ASS (F32.01).
250	ASSI TOTALI, KOLLATERAL RIĊEVUT U TITOLI TA' DEJN PROPRJI MAHRUĠA L-assi kollha tal-istituzzjoni tar-rapportar reġistrati fil-karta bilanċjali tagħha, il-klassijiet kollha ta' kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar u t-titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhumiex bonds koperti proprji mahruġa jew titolizzazzjonijiet proprji mahruġa.

2.2.3. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010	Valur ġust ta' kollateral gravat riċevut jew titoli ta' dejn proprji mahruġa L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valur ġust tal-kollateral riċevut jew tat-titoli ta' dejn proprji miżmuma/li jżommu, li huma gravati skont id-definizzjoni ta' aggravar ta' assi imsem-mija fil-paragrafu 11 ta' dan l-Anness. Il-valur ġust ta' strument finanzjarju għandu jkun il-prezz li jkun riċevut sabiex jinbiegħ assi jew li jithallas għat-trasferiment ta' obbligazzjoni fi tranżazzjoni ordnata bejn parteċipanti fis-suq fid-data tal-kejl (ara IFRS 13 Kejl tal-Valur Ġust).
020	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohrajn tal-grupp Il-valur ġust tal-kollateral gravat riċevut jew tat-titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/li jinżammu mill-istituzzjoni tar-rapportar li jinħarġu minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali
030	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Il-valur ġust tal-kollateral gravat riċevut jew tat-titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/li jinżammu mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' dawk il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw mingħajr definizzjoni ċara ta' assi tal-bank ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-bank ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
035	li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli Il-valur ġust tal-kollateral gravat riċevut, inkluż fi kwalunkwe tranżazzjoni ta' tehid ta' titoli b'self ta' titoli, jew titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/imfaddla mill-istituzzjoni li huma nozzjonalment eliġibbli biex jikkwalifikaw bħala EHQLA u HQLA

Kolonna	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
	Għall-fini ta' dan ir-Regolament, EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu l-entrati ta' kollateral riċevut jew ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/imfaddla mill-istituzzjoni li huma elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li kieku jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega, li kieku ma kienx għall-istatus tagħhom bħala assi gravati skont l-Anness XVII tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014. EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu konformi wkoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61. Il-valur ġust ta' EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u ta' HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandu jkun il-valur ġust qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
040	Valur ġust ta' kollateral riċevut jew ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa disponibbli għal gravami Il-valur ġust tal-kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhuwiex gravat iżda disponibbli għal gravami minhabba li l-istituzzjoni tar-rapportar hija awtorizzata tbigh jew terġa tirhan mill-ġdid il-kollateral hlief fil-każ ta' inadempjenza min-naħa tal-proprjetarju tal-kollateral. Dan jinkludi wkoll il-valur ġust ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa, għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji li mhuwiex gravati iżda disponibbli għal gravami.
050	li minnhom: mahruġa minn entitajiet oħrajn tal-grupp Il-valur ġust tal-kollateral riċevut jew tat-titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji disponibbli għal gravami li jinharġu minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali
060	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Il-valur ġust tal-kollateral riċevut jew tat-titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji disponibbli għal gravami, li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' dawk il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess. Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw mingħajr definizzjoni ċara ta' assi tal-bank ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-bank ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
065	li minnhom EHQLA u HQLA Il-valur ġust tal-kollateral mhux gravat riċevut jew tat-titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/li jinżammu mill-istituzzjoni għajr bonds koperti jew pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni proprji disponibbli għal gravami li jikkwalifikaw bħala EHQLA u HQLA li huma elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega, kif ukoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 ta' dak ir-Regolament ta' Delega Il-valur ġust ta' EHQLA u ta' HQLA għandu jkun il-valur ġust qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
070	Ammont nominali ta' kollateral riċevut jew ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa mhux disponibbli għal gravami L-ammont nominali tal-kollateral riċevut miżmum mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhuwiex gravat u mhux disponibbli għal gravami Dan għandu jinkludi l-ammont nominali tat-titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhuwiex gravati u lanqas disponibbli għal gravami.

2.3. Formola: AE-NPL. Bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa u li għadhom mhux mirhuna

2.3.1. Kummenti generali

18. Biex jiġi evitat għadd doppju, tapplika r-regola li ġejja fir-rigward ta' bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa u miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar:

(a) meta dawk it-titoli jiġu mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li jsostnuhom għandu jiġi rrapportat bħala assi gravati fil-formola AE-ASS. Is-sors ta' finanzjament fil-każ tar-rahana ta' bonds koperti u ta' titolizzazzjonijiet proprji huwa t-tranzazzjoni l-ġdida li fiha jkunu qed jiġu mirhuna t-titoli (finanzjament minn banek ċentrali jew tip ieħor ta' finanzjament garantit) u mhux il-hruġ oriġinali tal-bonds koperti jew tat-titolizzazzjonijiet;

(b) meta dawk it-titoli jkunu għadhom ma ġewx mirhuna, l-ammont tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li qed isostnu dawk it-titoli għandu jiġi rrapportat bħala assi mhux gravati fil-formola AE-ASS.

2.3.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa u li għadhom mhux mirhuna Bonds koperti u titolizzazzjonijiet proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhuwiex gravati
020	Bonds koperti mahruġa miżmuma Bonds koperti proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhuwiex gravati
030	Titolizzazzjonijiet mahruġa miżmuma Titolizzazzjonijiet proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhuwiex gravati
040	Superjuri Segmenti superjuri tat-titolizzazzjonijiet proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhuwiex gravati Ara l-Artikolu 4(67) tas-CRR.
050	Intermedju Segmenti intermedji tat-titolizzazzjonijiet proprji mahruġa miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhuwiex gravati Is-segmenti kollha li mhuwiex segmenti superjuri, jiġifieri l-aħħar biex jassorbu t-telf jew segmenti tal-ewwel telf, għandhom jitqiesu bħala segmenti intermedji. Ara l-Artikolu 4(67) tas-CRR.

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
060	L-ewwel telf Is-segmenti tal-ewwel telf tat-titolizzazzjonijiet proprji mahruġa li jinżammu mill-istituzzjoni tar-rapportar u li mhumiex gravati Ara l-Artikolu 4(67) tas-CRR.

2.3.3. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Ammont riportat tal-pula ta' assi sottostanti L-ammont riportat tal-pula ta' kopertura/assi sottostanti li jsostnu l-bonds koperti proprji u tat-titolizzazzjonijiet proprji miżmuma u li għadhom mhumiex mirhuna
020	Valur ġust ta' titoli ta' dejn mahruġa disponibbli għal gravami Il-valur ġust tal-bonds koperti proprji u tat-titolizzazzjonijiet proprji miżmuma li mhumiex gravati iżda disponibbli għal gravami
030	Li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Il-valur ġust tal-bonds koperti proprji u tat-titolizzazzjonijiet proprji miżmuma li jissodisfaw il-kundizzjonijiet kollha li ġejjin: (i) mhumiex gravati; (ii) huma disponibbli għal gravami; (iii) huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' dawk il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw minghajr definizzjoni ċara ta' assi tal-bank ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-bank ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
035	Li minnhom EHQLA u HQLA nozzjonalment eliġibbli Il-valur ġust tal-kollateral gravat riċevut, inkluż fi kwalunkwe tranżazzjoni ta' tehid ta' titoli b'self ta' titoli, jew titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/imfaddla mill-istituzzjoni li huma nozzjonalment eliġibbli biex jikkwalifikaw bħala EHQLA u HQLA Għall-fini ta' dan ir-Regolament, EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu l-entrati ta' kollateral riċevut jew ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa miżmuma/imfaddla mill-istituzzjoni li huma elenkati fl-Artikoli 10, 11, 12 u 13 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61 u li kieku jikkonformaw mar-rekwiżiti ġenerali u operazzjonali stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 ta' dak ir-Regolament ta' Delega, li kieku ma kienx għall-istatus tagħhom bħala assi gravati skont l-Anness XVII tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014. EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandhom ikunu konformi wkoll mar-rekwiżiti speċifiċi għall-klassi tal-iskoperturi stabbiliti fl-Artikoli 10 sa 16 u 35 sa 37 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61. Il-valur ġust ta' EHQLA gravati nozzjonalment eliġibbli u ta' HQLA gravati nozzjonalment eliġibbli għandu jkun il-valur ġust qabel l-applikazzjoni tat-telf impost speċifikat fl-Artikoli 10 sa 16 tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.

Kolonni	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
040	Ammont nominali ta' titoli ta' dejn proprji mahruġa mhux disponibbli għal gravami L-ammont nominali tal-bonds koperti propji u tat-titolizzazzjonijiet proprji miżmuma li mhumiex gravati u lanqas disponibbli għal gravami

2.4. Formola: AE-SOU. Sorsi ta' gravami

2.4.1. Kummenti ġenerali

19. Din il-formola tipprovdi informazzjoni dwar l-importanza tas-sorsi differenti ta' gravami għall-istituzzjoni tar-rapportar, inklużi dawk minghajr finanzjament assoċjat bħal impenji ta' self jew garanziji finanzjarji riċevuti u self ta' titoli b'kollateral mhux fi flus.
20. L-ammonti totali ta' assi u ta' kollateral riċevuti fil-formoli AE-ASS u AE-COL għandhom jissodisfaw ir-regola ta' validazzjoni li ġejja: {AE-SOU; r170; c030} = {AE-ASS; r010; c010} + {AE-COL; r130; c010} + {AE-COL; r240; c010}.

2.4.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010	Ammont riportat ta' obbligazzjonijiet finanzjarji magħżula L-ammont riportat ta' obbligazzjonijiet finanzjarji kollateralizzati magħżula tal-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn l-obbligazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
020	Derivattivi L-ammont riportat tad-derivattivi kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar li huma obbligazzjonijiet finanzjarji, jiġifieri, b'valur ġust negattiv, sa fejn dawn id-derivattivi jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
030	li minnhom: barra l-Borża L-ammont riportat tad-derivattivi kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar li huma obbligazzjonijiet finanzjarji li jiġu nnegozjati barra l-Borża, sa fejn dawn id-derivattivi jinvolve aggravar ta' assi
040	Depożiti L-ammont riportat tad-depożiti kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn id-depożiti jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
050	Ftehimiet ta' riakkwist Il-valur riportat gross (minghajr ebda netting permess fil-qafas kontabilistiku) tal-ftehimiet ta' riakkwist tal-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni Ftehimiet ta' riakkwist (repos) għandhom ikunu t-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni tar-rapportar tirċievi flus għal assi finanzjarji mibjugha bi prezz partikolari b'impenn ta' riakkwist tal-istess assi (jew assi identiċi) bi prezz fiss f'data futura speċifika. Il-varjanti segwenti ta' operazzjonijiet tat-tip repo kollha huma mehtieġa jiġu rapportati bħala ftehimiet ta' riakkwist: - l-ammonti riċevuti għal titoli temporanjament trasferiti lil parti terza fil-forma ta' self ta' titoli kontra kollateral fi flus u - l-ammonti riċevuti għal titoli temporanjament trasferiti lil parti terza fil-forma ta' ftehim ta' bejgh/riakkwist.

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
060	li minnhom: banek ċentrali L-ammont riportat tal-ftehimiet ta' riakkwist tal-istituzzjoni tar-rapportar ma' banek ċentrali sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi
070	Depożiti kollateralizzati għajr ftehimiet ta' riakkwist L-ammont riportat tad-depożiti kollateralizzati għajr ftehimiet ta' riakkwist tal-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn id-depożiti jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
080	li minnhom: banek ċentrali L-ammont riportat tad-depożiti kollateralizzati għajr ftehimiet ta' riakkwist tal-istituzzjoni tar-rapportar ma' banek ċentrali sa fejn dawn id-depożiti jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
090	Titoli ta' dejn mahruġa L-ammont riportat tat-titoli ta' dejn mahruġa mill-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn it-titoli mahruġa jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni Il-parti miżmuma ta' kwalunkwe hrug għandha ssegwi t-trattament speċifiku stipulat fil-punt (vi) tal-paragrafu 15 tal-Parti A sabiex f'din il-kategorija jiġi inkluż biss il-perċentwali tat-titoli ta' dejn pjazzati barra mill-entitajiet tal-grupp.
100	li minnhom: bonds koperti mahruġa L-ammont riportat ta' bonds koperti li l-assi tagħhom joriġinaw mill-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn it-titoli mahruġa jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
110	li minnhom: titolizzazzjonijiet mahruġa L-ammont riportat tat-titolizzazzjonijiet mahruġa mill-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn it-titoli mahruġa jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
120	Sorsi oħra ta' gravami L-ammont tat-tranzazzjonijiet kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar għajr obligazzjonijiet finanzjarji, sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
130	Ammont nominali ta' impenji ta' self riċevuti L-ammont nominali tal-impenji ta' self riċevuti mill-istituzzjoni tar-rapportar, sa fejn dawn l-impenji riċevuti jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
140	Ammont nominali ta' garanziji finanzjarji riċevuti L-ammont nominali tal-garanziji finanzjarji riċevuti mill-istituzzjoni tar-rapportar, sa fejn dawn il-garanziji riċevuti jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni

Ringieli	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
150	Valur ġust ta' titoli mehuda b'self b'kollateral mhux fi flus Il-valur ġust tat-titoli mehuda b'self mill-istituzzjoni tar-rapportar minghajr kollateral fi flus, sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
160	Ohrajn L-ammont tat-tranzazzjonijiet kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar għajr l-obbligazzjonijiet finanzjarji, li mhumiex koperti mill-entrati ta' hawn fuq, sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
170	SORSI TOTALI TA' GRAVAMI L-ammont tat-tranzazzjonijiet kollateralizzati kollha tal-istituzzjoni tar-rapportar sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni

2.4.3. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Obbligazzjonijiet korrispondenti, obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli mehuda b'self L-ammont tal-obbligazzjonijiet finanzjarji korrispondenti, tal-obbligazzjonijiet kontingenti (impenji ta' self riċevuti u garanziji finanzjarji riċevuti) u tat-titoli mogħtija b'self b'kollateral mhux fi flus, sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assijiet għal dik l-istituzzjoni L-obbligazzjonijiet finanzjarji għandhom jiġu rrapportati skont l-ammont riportat tagħhom; l-obbligazzjonijiet kontingenti għandhom jiġu rrapportati skont il-valur nominali tagħhom; u t-titoli mogħtija b'self b'kollateral mhux fi flus għandhom jiġu rrapportati skont il-valur ġust tagħhom.
020	li minnhom: minn entitajiet ohra tal-grupp L-ammont tal-obbligazzjonijiet finanzjarji korrispondenti, tal-obbligazzjonijiet kontingenti (impenji ta' self riċevuti u garanziji finanzjarji riċevuti) u tat-titoli mogħtija b'self minghajr kollateral fi flus, sa fejn il-kontroparti hija xi entità ohra fl-ambitu tal-konsolidazzjoni prudenzjali u t-tranzazzjoni tinvolve aggravar ta' assi għall-istituzzjoni tar-rapportar. Għar-regoli li japplikaw għat-tipi ta' ammonti, ara l-istruzzjonijiet għall-kolonna 010.
030	Assi, kollateral riċevut u titoli proprji mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet gravati L-ammont tal-assi, tal-kollateral riċevut u tat-titoli proprji mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet li huma gravati bħala riżultat tat-tipi ta' tranzazzjonijiet differenti speċifikati fir-ringieli Biex tiġi żgurata konsistenza mal-kriterji fil-formoli AE-ASS u AE-COL, l-assi tal-istituzzjoni tar-rapportar reġistrati fil-karta bilanċjali għandhom jiġu rrapportati skont l-ammont riportat tagħhom, il-kollateral użat mill-ġdid riċevut u t-titoli proprji gravati mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet għandhom jiġu rrapportati skont il-valur ġust tagħhom.

Kolonna	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
040	li minnhom: kollateral riċevut u użat mill-ġdid Il-valur ġust tal-kollateral riċevut li jintuża mill-ġdid/gravat bħala riżultat tat-tipi ta' tranżazzjonijiet differenti speċifikati fir-ringieli
050	Li minnhom: titoli ta' dejn proprji gravati Il-valur ġust tat-titoli proprji mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet li huma gravati bħala riżultat tat-tipi ta' tranżazzjonijiet differenti speċifikati fir-ringieli

3. PARTI B: DATA TA' MATURITÀ

3.1. Kummenti ġenerali

21. Il-formola inkluża fil-Parti B jagħti ħarsa ġenerali lejn l-ammont ta' assi gravati u ta' kollateral riċevut użat mill-ġdid li jaqgħu taħt l-intervalli definiti tal-maturità residwa tal-obbligazzjonijiet korrispondenti.

3.2. Formola: AE-MAT. Data ta' maturità

3.2.1. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010	Assi gravati Għall-fini ta' din il-formola, assi gravati għandhom jinkludu dawn kollha li ġejjin: (a) l-assi tal-istituzzjoni tar-rapportar (ara l-istruzzjoni għar-ringiela 010 tal-formola AE-ASS), li għandhom jiġu rrapportati skont l-ammont riportat tagħhom; (b) it-titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet (ara l-istruzzjoni għar-ringiela 240 tal-formola AE-COL), li għandhom jiġu rrapportati skont il-valur ġust. Dawn l-ammonti għandhom jiġu mqassma bejn is-sett ta' buckets ta' maturità residwa kif speċifikat fil-kolonna skont il-maturità residwa tas-sors tal-gravami tiegħu (obbligazzjoni korrispondenti, obbligazzjoni kontingenti jew tranżazzjoni ta' self ta' titoli).
020	Kollateral riċevut użat mill-ġdid (komponent riċevut) Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 130 tal-formola AE-COL u l-kolonna 040 tal-formola AE-SOU. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti skont il-valur ġust tagħhom u jqassmuhom fost is-sett ta' buckets ta' maturità residwa kif speċifikat fil-kolonna skont il-maturità residwa tat-tranżazzjoni li permezz tagħha l-entità tkun irċeviet il-kollateral li qed jintuża mill-ġdid (komponent riċevut).
030	Kollateral riċevut użat mill-ġdid (komponent ta' użu mill-ġdid) Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 130 tal-formola AE-COL u l-kolonna 040 tal-formola AE-SOU. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti skont il-valur ġust u jqassmuhom fost is-sett ta' buckets ta' maturità residwa kif speċifikat fil-kolonna skont il-maturità residwa tas-sors tal-gravami rispettiv (komponent ta' użu mill-ġdid): obbligazzjoni korrispondenti, obbligazzjoni kontingenti jew tranżazzjoni ta' self ta' titoli.

3.2.2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Maturità miftuħa B'avviż ta' jum, mingħajr data ta' maturità speċifika
020	Mil-lum għall-ghada Data ta' maturità ta' mhux aktar minn jum 1
030	>jum < =gimgha Data ta' maturità ta' aktar minn jum iżda ta' mhux aktar minn gimgha
040	>gimgha<=gimghatejn Data ta' maturità ta' aktar minn gimgha iżda ta' mhux aktar minn gimghatejn
050	>gimghatejn <=xahar Data ta' maturità ta' aktar minn gimghatejn iżda ta' mhux aktar minn xahar
060	>xahar <=tliet xhur Data ta' maturità ta' aktar minn xahar iżda ta' mhux aktar minn tliet xhur
070	> 3 xhur <=6 xhur Data ta' maturità ta' aktar minn tliet xhur iżda ta' mhux aktar minn sitt xhur
080	> 6 xhur<=sena Data ta' maturità ta' aktar minn sitt xhur iżda ta' mhux aktar minn sena
090	>sena <=sentejn Data ta' maturità ta' aktar minn sena iżda ta' mhux aktar minn sentejn
100	>sentejn <=3 snin Data ta' maturità ta' aktar minn sentejn iżda ta' mhux aktar minn tliet snin
110	> 3 snin <=5 snin Data ta' maturità ta' aktar minn tliet snin iżda ta' mhux aktar minn hames snin
120	> 5 snin <=10 snin Data ta' maturità ta' aktar minn hames snin iżda ta' mhux aktar minn għaxar snin
130	> 10 snin Data ta' maturità ta' aktar minn għaxar snin

4. PARTI C: GRAVAMI KONTINGENTI

4.1. Kummenti ġenerali

22. Din il-formola tehtieg li l-istituzzjonijiet jikkalkulaw il-livell ta' aggravar ta' assi f'għadd ta' xenarji ta' stress.

23. Gravami kontingenti tirreferi għall-assi addizzjonali li jista' jkollhom bżonn jiġu ggravati meta l-istituzzjonijiet tar-rapportar jiffaċċjaw żviluppi avversi kkawżati minn avveniment estern li fuqu l-istituzzjoni tar-rapportar ma għandha l-ebda kontroll (inkluż deklassifikazzjoni, tnaqqis tal-valur ġust tal-assi gravati jew telf generali ta' fiduċja). F'dawn il-każijiet, l-istituzzjoni tar-rapportar tehtieg li tagħmel gravami fuq assi addizzjonali bħala konsegwenza ta' tranżazzjonijiet diġà eżistenti. L-ammont addizzjonali tal-assi gravati għandu jkun nett mill-impatt tat-tranżazzjonijiet ta' hhegġjar tal-istituzzjoni kontra l-avvenimenti deskritti fix-xenarji ta' stress imsemmija qabel.
24. Din il-formola tinkludi ż-żewġ xenarji li ġejjin għar-rapportar ta' gravami kontingenti li huma stipulati f'aktar dettall fil-punti 4.1.1. u 4.1.2. L-informazzjoni rrapportata għandha tkun l-istima raġonevoli tal-istituzzjoni bbażata fuq l-aħjar informazzjoni disponibbli.
- (a) Tnaqqis tal-valur ġust tal-assi gravati bi 30 %. Dan ix-xenarju jkopri biss tibdil fil-valur ġust sottostanti tal-assi, u l-ebda tibdil iehor li jista' jkollu impatt fuq l-ammont riportat tagħhom bħal qligħ jew telf jew hsara potenzjali minhabba r-rata tal-kambju. L-istituzzjoni tar-rapportar tista' mbagħad tiġi mgieghla żżid il-kollateral sabiex iżżomm il-valur tal-kollateral kostanti.
- (b) Deprezzament ta' 10 % tal-muniti kollha li fihom l-istituzzjoni għandha obligazzjonijiet aggregati f'perċentwal ta' 5 % jew aktar tal-obbligazzjonijiet totali tal-istituzzjoni.
25. Ix-xenarji għandhom jiġu rrapportati indipendentement minn xulxin, u anke deprezzamenti sinifikanti tal-munita għandhom jiġu rrapportati indipendentement mid-deprezzamenti ta' muniti sinifikanti oħra. Għaldaqstant l-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu l-korrelazzjonijiet bejn ix-xenarji.

4.1.1. Xenarju A: Tnaqqis ta' 30 % tal-assi gravati

26. Għandu jiġi preżunt li l-valur tal-assi gravati kollha jonqos bi 30 %. Il-konsegwenti htieġa ta' kollateral addizzjonali minhabba dan it-tnaqqis għandha tqis il-livelli eżistenti ta' sovrakollateralizzazzjoni, b'tali mod li jinżamm biss il-livell minimu ta' kollateralizzazzjoni. Il-htieġa ta' kollateral addizzjonali għandha tqis ukoll ir-rekwiziti kuntrattwali tal-kuntratti u tal-ftehimiet milquta, inklużi l-iskattaturi tal-limiti.
27. Għandhom jiġu inklużi biss kuntratti u ftehimiet, fejn hemm obbligu ġuridiku li jiġi pprovdut kollateral addizzjonali. Dan għandu jinkludi l-hruġ ta' bonds koperti fejn ikun hemm rekwiżit legali li jinżammu l-livelli minimi ta' sovrakollateralizzazzjoni iżda l-ebda rekwiżit biex jinżammu l-livelli ta' klassifikazzjoni eżistenti fuq il-bond kopert.

4.1.2. Xenarju B: Deprezzament ta' 10 % f'muniti sinifikanti

28. Munita hija sinifikanti jekk l-istituzzjoni tar-rapportar ikollha obligazzjonijiet aggregati f'dik il-munita f'perċentwal ta' 5 % jew aktar tal-obbligazzjonijiet totali tal-istituzzjoni.
29. Il-kalkolu tad-deprezzament ta' 10 % għandu jqis kemm it-tibdil fuq in-naħa tal-assi kif ukoll fuq in-naħa tal-obbligazzjonijiet, jiġifieri jenfażizza d-diskrepanzi bejn l-assi u l-obbligazzjonijiet. Pereżempju, transazzjoni ta' riakkwist f'USD ibbażata fuq assi fl-istess munita ma tikkawżax gravami addizzjonali, filwaqt li transazzjoni ta' riakkwist f'USD ibbażata fuq assi f'EUR tikkawża gravami addizzjonali.
30. Dan il-kalkolu jkopri t-tranżazzjonijiet kollha li għandhom element trasversali bejn il-muniti.

4.2. Formola: AE-CONT. Gravami kontingenti

4.2.1. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

31. Ara l-istruzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi tal-formola AE-SOU fil-punt 2.4.2 Il-kontenut tar-ringieli fil-formola AE-CONT ma jvarjax minn dak tal-formola AE-SOU.

4.2.2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Obbligazzjonijiet korrispondenti, obbligazzjonijiet kontingenti jew titoli meħuda b'self L-istess struzzjonijiet u data b'hall-kolonna 010 tal-formola AE-SOU; l-ammont tal-obbligazzjonijiet finanzjarji korrispondenti, tal-obbligazzjonijiet kontingenti (impenji ta' self riċevuti u garanziji finanzjarji riċevuti) u tat-titoli mogħtija b'self b'kollateral mhux fi flus, sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolve aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni Kif imsemmi għal kull ringiela tal-formola, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet finanzjarji skont l-ammont riportat tagħhom, l-obbligazzjonijiet kontingenti skont il-valur nominal tagħhom u t-titoli mogħtija b'self b'kollateral mhux fi flus skont il-valur ġust tagħhom.
020	A. Ammont addizzjonali ta' assi gravati L-ammont addizzjonali ta' assi li jsiru gravati minhabba dispożizzjoni legali, regolatorja jew kuntrattwali li tista' tiġi skattata fil-każ tal-okkorrenza ta' xenarju A Skont l-istruzzjonijiet stabbiliti fil-Parti A ta' dan l-Anness, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw dawn l-ammonti skont l-ammont riportat tagħhom jekk l-ammont ikun relatat ma' assi tal-istituzzjoni tar-rapportar jew skont il-valur ġust tagħhom jekk ikunu relatati ma' kollateral riċevut. L-ammonti li jaqbz u l-assi u l-kollateral mhux gravati tal-istituzzjoni għandhom jiġu rrapportati skont il-valur ġust.
030	B. Ammont addizzjonali ta' assi gravati. Munita sinifikanti 1 L-ammont addizzjonali ta' assi li jistgħu jsiru gravati minhabba dispożizzjoni legali, regolatorja jew kuntrattwali li tista' tiġi skattata f'każ ta' deprezzament ta' munita sinifikanti numru 1 fix-xenarju B Ara r-regoli dwar it-tipi ta' ammonti fir-ringiela 020.
040	B. Ammont addizzjonali ta' assi gravati. Munita sinifikanti 2 L-ammont addizzjonali ta' assi li jistgħu jsiru gravati minhabba dispożizzjoni legali, regolatorja jew kuntrattwali li tista' tiġi skattata f'każ ta' deprezzament ta' munita sinifikanti numru 2 fix-xenarju B Ara r-regoli dwar it-tipi ta' ammonti fir-ringiela 020.

5. PARTI D: BONDS KOPERTI

5.1. Kummenti ġenerali

32. L-informazzjoni f'din il-formola għandha tiġi rrapportata għall-bonds koperti kollha konformi mal-UCITS mahruġa mill-istituzzjoni tar-rapportar. Bonds koperti li huma konformi mal-UCITS huma l-bonds imsemmija fl-ewwel subparagrafu tal-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE. Dawn huma bonds koperti li jinħarġu mill-istituzzjoni tar-rapportar jekk fir-rigward tagħhom l-ligi timponi fuq l-istituzzjoni tar-rapportar superviżjoni pubblika speċjali maħsuba biex tippoteġi t-titolari tal-bonds u jekk għal tali bonds koperti somom li jirriżultaw mill-hruġ ta' daww il-bonds għandhom jiġu investiti, f'konformità mal-ligi f'assi li, tul il-perjodu kollu tal-validità tal-bonds, ikunu jistgħu jkopru pretensjonijiet marbuta mal-bonds u li, fil-każ tal-insolvenza tal-emittent, jintużaw fuq bażi prijoritarja għar-rimborz tal-kapital u għall-hlas tal-imghax akkumulat.
33. Bonds koperti mahruġa minn jew f'isem l-istituzzjoni tar-rapportar li mhumiex bonds koperti konformi mal-USITS ma għandhomx jiġu rrapportati fil-formoli AE-CB.
34. Ir-rapportar għandu jkun ibbażat fuq is-sistema statutorja tal-bonds koperti, jiġifieri l-qafas legali li japplika għall-programm ta' bonds koperti.

5.2. Formola: AE-CB. Hruġ ta' bonds koperti

5.2.1. Struzzjonijiet dwar l-assi-z

assi-z	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010	Identifikatur tal-pula ta' kopertura (miftuh) L-identifikatur tal-pula ta' kopertura għandu jikkonsisti fl-isem jew fl-abbrevjazzjoni mhux ambigwa tal-entità emittenti tal-pula ta' kopertura u d-denominazzjoni tal-pula ta' kopertura li individwalment hija soġġetta għall-miżuri protettivi rilevanti għall-bonds koperti.

5.2.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010	Ammont nominali L-ammont nominali għandu jkun is-somma ta' pretensjonijiet għall-hlas tal-kapital, determinat skont ir-regoli statutorji rispettivi tar-reġim ta' bonds koperti li japplikaw għad-determinazzjoni ta' kopertura suffiċjenti.
020	Valur preżenti (swap)/Valur tas-suq Il-valur preżenti (swap) għandu jkun is-somma tal-pretensjonijiet għall-hlas ta' kapital u ta' mghax, kif skontat minn kurva tar-rendiment mingħajr riskju speċifika għall-muniti barranin, kif stabbilit skont ir-regoli statutorji rispettivi tar-reġim ta' bonds koperti li japplikaw għad-determinazzjoni ta' kopertura suffiċjenti. Għall-kolonni 080 u 210 li jirreferu għal pożizzjonijiet ta' derivattivi ta' pula ta' kopertura, għandu jiġi rrapportat il-valur tas-suq.
030	Valur speċifiku għall-assi Il-valur speċifiku għall-assi għandu jkun il-valur ekonomiku tal-assi fil-pula ta' kopertura, kif jista' jiġi deskritt b'valur ġust skont l-IFRS 13, bħala valur tas-suq osservabbli minn tranżazzjonijiet eżegwiti fi swieq likwidi, jew bħala valur preżenti li jiskonta l-flussi tal-flus futuri ta' assi permezz ta' kurva tar-rata tal-imghax speċifika għall-assi.
040	Ammont riportat L-ammont riportat ta' obligazzjoni ta' bond kopert jew ta' assi fil-pula ta' kopertura għandu jkun il-valur kontabilistiku tal-emittent tal-bond kopert.

5.2.3. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

010	Konformità mal-Artikolu 129 tas-CRR? [IVA/LE] L-istituzzjonijiet għandhom jispeċifikaw jekk l-pula ta' kopertura tissodisfax ir-rekwiżiti stipulati fl-Artikolu 129 tas-CRR sabiex tkun eligibbli għat-trattament preferenzjali stipulati fl-Artikolu 129(4) u (5) ta' dak ir-Regolament.

012	Jekk IVA, indika l-klassi tal-assi primarja tal-pula ta' kopertura Jekk l-pula ta' kopertura hija eligibbli għat-trattament preferenzjali kif stipulat fl-Artikolu 129(4) u (5) tas-CRR (wieġeb IVA fil-kolonna 011), il-klassi tal-assi primarja tal-pula ta' kopertura għandha tiġi indikata f'din il-kaxxa. Il-klassifikazzjoni fl-Artikolu 129(1) ta' dak ir-Regolament għandha tintuża għal dan l-iskop u għandu jiġi indikat il-kodiċi pertinenti "a", "b", "c", "d", "e", "f" jew "g". Il-kodiċi "h" jiġi applikat meta l-klassi tal-assi primarja tal-pula ta' kopertura ma taqa' taht ebda kategorija preċedenti.
020-140	Obbligazzjonijiet ta' bonds koperti Obbligazzjonijiet ta' bonds koperti għandhom ikunu l-obbligazzjonijiet li l-entità emittenti sostniet minhabba l-hruġ ta' bonds koperti u jestendu għall-pożizzjonijiet kollha kif definit fir-reġim statutorju rispettiv ta' bonds koperti li huma soġġetti għall-miżuri protettivi rilevanti ta' bonds koperti (dan jista', pereżempju, jinkludi titoli fiċ-ċirkolazzjoni kif ukoll il-pożizzjoni ta' kontropartijiet tal-emittent tal-bonds koperti f'pożizzjonijiet tad-derivattivi, mill-perspettiva tal-emittent tal-bonds koperti, b'valur tas-suq negattiv attribwit għall-pula ta' kopertura u ttrattati bħala obbligazzjonijiet ta' bonds koperti skont ir-reġim statutorju rilevanti ta' bonds koperti).
020	Data tar-rapportar L-ammonti ta' obbligazzjonijiet ta' bonds koperti, esklużi l-pożizzjonijiet ta' derivattivi tal-pula ta' kopertura, skont id-diversi intervalli ta' dati futuri
030	+ 6 xhur Id-data "+ 6 xhur" għandha tkun il-punt fiż-żmien 6 xhur wara d-data ta' referenza ta' rapportar. L-ammonti għandhom jiġu pprovduti bis-suppożizzjoni li ma jkun hemm ebda tibdil fl-obbligazzjonijiet tal-bonds koperti meta mqabbel mad-data ta' referenza ta' rapportar hlief għall-amortizzazzjoni. Fin-nuqqas ta' skeda fissa ta' pagamenti, il-maturità mistennija għall-ammonti pendenti dovuti f'dati futuri għandha tintuża b'mod konsistenti.
040-070	+ 12-il xahar - + 10 snin L-istess bħala "+ 6 xhur" (il-kolonna 030) għall-punt fiż-żmien rispettiv mid-data ta' referenza ta' rapportar
080	Pożizzjonijiet ta' derivattivi ta' pula ta' kopertura b'valur tas-suq negattiv Il-valur tas-suq nett negattiv tal-pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura li mill-perspettiva tal-emittent tal-bonds koperti għandhom valur tas-suq nett negattiv Il-pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura għandhom ikunu daww il-pożizzjonijiet ta' derivattivi netti li skont ir-reġim statutorju rilevanti ta' bonds koperti jkun għew inklużi fil-pula ta' kopertura u huma soġġetti għall-miżuri protettivi rispettivi ta' bonds koperti b'mod li tali pożizzjonijiet derivattivi b'valur tas-suq negattiv jehtieġu kopertura minn assi eligibbli fil-pula ta' kopertura. Il-valur tas-suq nett negattiv għandu jiġi rrapportat għad-data ta' referenza ta' rapportar biss.
090-140	Klassifikazzjoni tal-kreditu esterna fuq bonds koperti L-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu informazzjoni dwar il-klassifikazzjonijiet tal-kreditu esterni fuq il-bond kopert rispettiv, kif jeżistu fid-data tar-rapportar.

090	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 Jekk fid-data tar-rapportar ikun hemm klassifikazzjoni tal-kreditu ta' mill-inqas aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu, l-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu l-isem ta' wahda minn dawn l-aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu. Jekk fid-data tar-rapportar ikun hemm klassifikazzjonijiet tal-kreditu minn aktar minn tliet aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu, it-tliet aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu li lilhom tkun inghatat informazzjoni għandhom jintgħażlu abbażi tal-prevalenza rispettiva tagħhom fis-suq.
100	Klassifikazzjoni tal-kreditu 1 Il-klassifikazzjoni tal-kreditu mahruġa mill-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu rrapportata fil-kolonna 090 dwar il-bond kopert fid-data ta' referenza ta' rapportar Jekk ikun hemm klassifikazzjonijiet tal-kreditu ta' terminu twil u ta' terminu qasir mill-istess aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu, għandha tiġi rrapportata l-klassifikazzjoni tal-kreditu ta' terminu twil. Il-klassifikazzjoni tal-kreditu li trid tiġi rrapportata għandha tinkludi kwalunkwe modifikatur.
110, 130	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 2 u aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 3 Fil-każ ta' aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu ohra li jkunu harġu klassifikazzjonijiet tal-kreditu dwar il-bond kopert fid-data ta' referenza ta' rapportar għandha tiġi rrapportata l-istess informazzjoni rrapportata mill-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 (il-kolonna 090)
120, 140	Klassifikazzjoni tal-kreditu 2 u klassifikazzjoni tal-kreditu 3 Fil-każ ta' klassifikazzjonijiet tal-kreditu ohra mahruġa minn aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 2 u 3 dwar il-bond kopert disponibbli fid-data ta' referenza tar-rapportar għandha tiġi rrapportata l-istess informazzjoni bhall-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 (il-kolonna 100)
150-250	Pula ta' kopertura Il-pula ta' kopertura għandha tikkonsisti fil-pożizzjonijiet kollha, inklużi l-pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura, mill-perspettiva tal-emittent tal-bond kopert, b'valur tas-suq nett pożittiv, li huma soġġetti għall-miżuri protettivi rispettivi tal-bond kopert.
150	Data tar-rapportar L-ammonti tal-assi fil-pula ta' kopertura, minbarra pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura Dan l-ammont għandu jinkludi r-reqwiżiti minimi ta' sovrakollateralizzazzjoni flimkien ma' kull sovrakollateralizzazzjoni addizzjonali li taqbeż il-minimu, sal-punt soġġett għall-miżuri protettivi rispettivi tal-bond kopert.
160	+ 6 xhur Id-data tar-rapportar "+ 6 xhur" għandha tkun il-punt fiż-żmien 6 xhur wara d-data ta' referenza tar-rapportar. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti bis-suppożizzjoni li mhu se jkun hemm l-ebda tibdil fil-pula ta' kopertura meta mqabbel mad-data tar-rapportar hlief għall-amortizzazzjoni. Fin-nuqqas ta' skeda fissa ta' pagamenti, il-maturità mistennija għall-ammonti pendenti dovuti f'dati futuri għandha tintuża b'mod konsistenti.
170-200	+ 12-il xahar - + 10 snin L-istess bhala "+ 6 xhur" (il-kolonna 160) għall-punt fiż-żmien rispettiv mid-data ta' referenza ta' rapportar

210	Pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura b'valur tas-suq nett pożittiv Il-valur tas-suq nett pożittiv ta' pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura li, mill-perspettiva tal-emittent tal-bond kopert, għandhom valur tas-suq nett pożittiv Il-pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura għandhom ikunu dawk il-pożizzjonijiet ta' derivattivi netti li skont ir-reġim statutorju rilevanti tal-bonds koperti jkunu ġew inklużi fil-pula ta' kopertura u huma soġġetti għall-miżuri protettivi rispettivi tal-bonds koperti b'tali mod li pożizzjonijiet ta' derivattivi b'valur tas-suq pożittiv ma jkunux jagħmlu parti mill-patrimonju ġenerali tal-insolvenza tal-emittent tal-bonds koperti. Il-valur tas-suq nett pożittiv għandu jiġi rrapportat biss għad-data ta' rapportar.
220-250	Ammonti tal-pula ta' kopertura li jaqbzu r-rekwiżiti ta' kopertura minima L-ammonti tal-pula ta' kopertura, inklużi pożizzjonijiet ta' derivattivi inklużi fil-pula ta' kopertura b'valuri tas-suq netti pożittivi, li jaqbzu r-rekwiżiti ta' kopertura minima (sovrakollateralizzazzjoni)
220	Skont ir-reġim statutorju tal-bonds koperti rilevanti L-ammonti ta' sovrakollateralizzazzjoni meta mqabbla mal-kopertura minima meħtieġa mir-reġim statutorju tal-bonds koperti rilevanti
230-250	Skont il-metodoloġija tal-aġenziji tal-klassifikazzjoni tal-kreditu biex tinżamm il-klassifikazzjoni tal-kreditu esterna attwali fuq bonds koperti L-ammonti ta' sovrakollateralizzazzjoni mqabbla mal-livell li, skont l-informazzjoni disponibbli għall-emittent tal-bonds koperti dwar il-metodoloġija tal-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu rispettiva, jikkostitwixxu l-minimu neċessarju biex tinżamm il-klassifikazzjoni tal-kreditu eżistenti mahruġa mill-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu rispettiva
230	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 L-ammonti ta' sovrakollateralizzazzjoni mqabbla mal-livell li, skont l-informazzjoni disponibbli għall-emittent tal-bonds koperti dwar il-metodoloġija tal-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 (il-kolonna 090), jikkostitwixxu l-minimu neċessarju biex tinżamm il-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 (il-kolonna 100).
240-250	Aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 2 u aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 3 L-istruzzjonijiet għall-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 1 (il-kolonna 230) għandhom japplikaw ukoll għall-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 2 (il-kolonna 110) u għall-aġenzija tal-klassifikazzjoni tal-kreditu 3 (il-kolonna 130).

6. PARTI E: DATA AVVANZATA

6.1. Kummenti generali

35. Il-parti E ssegwi l-istess struttura bħal tal-formoli tal-harsa generali lejn il-gravami fil-Parti A b'formoli differenti għall-gravami tal-assi tal-istituzzjoni tar-rapportar u għall-kollateral riċevut: AE-ADV1 u AE-ADV2 rispettivament. Konsegwentement, obbligazzjonijiet korrispondenti, jikkorrispondu għall-obbligazzjonijiet li huma garantiti mill-assi gravati u ma tista' teżisti l-ebda relazzjoni ta' "wiehed ma' wiehed".

6.2. Formola: AE-ADV1. Formola avanzzat għall-assi tal-istituzzjoni tar-rapportar

6.2.1. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringieli	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010-020	Finanzjament mill-banek ċentrali (ta' kull tip, inklużi riakkwisti) Kull tip ta' obligazzjoni tal-istituzzjoni tar-rapportar fejn il-kontroparti tat-tranzazzjoni hija bank ċentrali Assi li jkunu ġew pjazzati minn qabel ma' banek ċentrali ma għandhomx jiġux trattati bħala assi gravati hlief f'każijiet fejn il-bank ċentrali jippermetti l-irtirar tal-assi pjazzati biss b'approvazzjoni minn qabel. Għal garanziji finanzjarji mhux użati, il-parti mhux użata, jiġifieri, l-ammont 'il fuq mill-minimu mehtieg mill-bank ċentrali, għandha tiġi allokata fuq bażi prorata fost l-assi pjazzati fil-bank ċentrali.
030-040	Derivattivi nnegożjati fil-borża L-ammont riportat tad-derivattivi kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar li huma obligazzjonijiet finanzjarji, sakemm dawn id-derivattivi jkunu kkwotati jew negożjati f'borża tal-investimenti rikonoxxuta jew speċifika u jinvolvu aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
050-060	Derivattivi barra l-Borża L-ammont riportat tad-derivati kollateralizzati tal-istituzzjoni tar-rapportar li huma obligazzjonijiet finanzjarji, sa fejn dawn id-derivattivi jiġu nnegożjati barra l-borża u jinvolvu aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni; l-istess struzzjoni fir-ringiela 030 tal-formola AE-SOU
070-080	Ftehimiet ta' riakkwist L-ammont riportat tal-ftehimiet ta' riakkwist tal-istituzzjoni tar-rapportar fejn il-kontroparti tat-tranzazzjoni mhijiex bank ċentrali, sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolvu aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni Fil-każ ta' ftehimiet ta' riakkwist bejn tliet partijiet, għandu jiġi segwit l-istess trattament bħal fil-każ tal-ftehimiet ta' riakkwist sa fejn dawn it-tranzazzjonijiet jinvolvu aggravar ta' assi għall-istituzzjoni tar-rapportar.
090-100	Depożiti kollateralizzati għajr ftehimiet ta' riakkwist L-ammont riportat tad-depożiti kollateralizzati għajr ftehimiet ta' riakkwist tal-istituzzjoni tar-rapportar fejn il-kontroparti tat-tranzazzjoni mhijiex bank ċentrali, sa fejn dawn id-depożiti jinvolvu aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni
110-120	Titoli ta' bonds koperti mahruġa Ara l-istruzzjonijiet fir-ringiela 100 tal-formola AE-SOU.
130-140	Titolizzazzjonijiet mahruġa Ara l-istruzzjonijiet fir-ringiela 110 tal-formola AE-SOU.
150-160	Titoli ta' dejn mahruġa għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet L-ammont riportat tat-titoli ta' dejn mahruġa mill-istituzzjoni tar-rapportar għajr bonds koperti u titolizzazzjonijiet sa fejn dawn it-titoli mahruġa jinvolvu aggravar ta' assi għal dik l-istituzzjoni

Ringieli	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
	Fil-każ li l-istituzzjoni tar-rapportar tkun żammet xi titoli ta' dejn mahruġa, kemm mid-data tal-hruġ jew suċċessivament bħala riżultat ta' riakkwist, dawn it-titoli miżmuma ma għandhomx jiġu inklużi taht din l-entrata. Barra minn hekk, il-kollateral assenjat lilhom għandu jiġu kklas-sifikat bħala mhux gravat għall-fini ta' dan il-formola.
170-180	Sorsi oħra ta' gravami Ara l-istruzzjonijiet fir-ringiela 120 tal-formola AE-SOU.
190	Total tal-assi gravati Għal kull tip ta' assi speċifikat fir-ringieli tal-formola AE-ADV1, l-ammont riportat tal-assi miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma gravati
200	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Għal kull tip ta' assi speċifikat fir-ringieli tal-formola AE-ADV1, l-ammont riportat tal-assi miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li huma gravati u li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' daww il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw mingħajr definizzjoni ċara ta' assi tal-banek ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-banek ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
210	Total ta' assi mhux gravati Għal kull tip ta' assi speċifikat fir-ringieli tal-formola AE-ADV1, l-ammont riportat tal-assi miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhumiex gravati L-ammont riportat għandu jfisser l-ammont rapportat fuq in-naha tal-assi tal-karta bilanċjali.
220	li minnhom: eliġibbli għall-banek ċentrali Għal kull tip ta' assi speċifikat fir-ringieli tal-formola AE-ADV1, l-ammont riportat tal-assi miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar li mhumiex gravati u li huma eliġibbli għal operazzjonijiet ma' daww il-banek ċentrali li għalihom l-istituzzjoni tar-rapportar għandha aċċess Istituzzjonijiet tar-rapportar li ma jistgħux jistabbilixxu jekk entrata hijiex eliġibbli għall-banek ċentrali, pereżempju ġurisdizzjonijiet li joperaw mingħajr definizzjoni ċara ta' assi tal-banek ċentrali eliġibbli għal riakkwist jew li ma għandhomx aċċess għal suq ta' riakkwist tal-banek ċentrali li jiffunzjona kontinwament, jistgħu jastjenu milli jirrapportaw l-ammont assoċjat għal dik l-entrata, jiġifieri jhallu l-parti tar-rapportar vojta.
230	Assi gravati + mhux gravati Għal kull tip ta' assi speċifikat fir-ringieli tal-formola AE-ADV1, l-ammont riportat tal-assi miżmuma mill-istituzzjoni tar-rapportar

6.2.2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
010	Self b'avviż ta' jum Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 020 tal-formola AE-ASS.

Kolonna	Referenzi ġuridici u struzzjonijiet
020	Strumenti azzjonarji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 030 tal-formola AE-ASS.
030	Total Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 040 tal-formola AE-ASS.
040	li minnhom: bonds koperti Ara kif deskritt fl-istruzzjonijiet għar-ringiela 050 tal-formola AE-ASS.
050	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohrajn tal-grupp Bonds koperti kif deskritt fl-istruzzjonijiet għar-ringiela 050 tal-formola AE-ASS li jinharġu minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali
060	li minnhom: titolizzazzjonijiet Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 060 tal-formola AE-ASS.
070	li minnhom: mahruġa minn entitajiet ohrajn tal-grupp Titolizzazzjonijiet kif deskritt fl-istruzzjonijiet għar-ringiela 060 tal-formola AE-ASS li jinharġu minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali
080	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet ġenerali Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 070 tal-formola AE-ASS.
090	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 080 tal-formola AE-ASS.
100	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 090 tal-formola AE-ASS.
110	Banek ċentrali u gvernijiet ġenerali Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum lil bank ċentrali jew lil gvern ġenerali
120	Korporazzjonijiet finanzjarji Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum lil korporazzjonijiet finanzjarji
130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji
140	li minnhom: Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum garantiti b'Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli mogħtija lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
150	Unitajiet domestiċi Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum mogħtija lil unitajiet domestiċi
160	li minnhom: Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli Self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum garantiti b'Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli mogħtija lil unitajiet domestiċi
170	Assi oħrajn Ara l-istruzzjoni għar-ringiela 120 tal-formola AE-ASS.
180	Total Ara l-istruzzjoni għar-ringiela 010 tal-formola AE-ASS.

6.3. Formola: AE-ADV2. Formola avvanzata għall-kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar

6.3.1. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

36. Ara l-punt 6.2.1 minhabba li l-istruzzjonijiet huma simili għaž-żewġ formoli.

6.3.2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
010	Self b'avviż ta' jum Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 140 tal-formola AE-COL.
020	Strumenti azzjonarji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 150 tal-formola AE-COL.
030	Total Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 160 tal-formola AE-COL.
040	li minnhom: bonds koperti Ara l-istruzzjonijiet fir-ringiela 170 tal-formola AE-COL.
050	li minnhom: mahruġa minn entitajiet oħrajn tal-grupp Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' bonds koperti mahruġa minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali
060	li minnhom: titolizzazzjonijiet Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 180 tal-formola AE-COL.
070	li minnhom: mahruġa minn entitajiet oħrajn tal-grupp Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' titolizzazzjonijiet mahruġa minn xi entità fl-ambitu tal-konsolidament prudenzjali

Kolonna	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
080	li minnhom: mahruġa minn gvernijiet ġenerali Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 190 tal-formola AE-COL.
090	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet finanzjarji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 200 tal-formola AE-COL.
100	li minnhom: mahruġa minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 210 tal-formola AE-COL.
110	Banek ċentrali u gvernijiet ġenerali Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum lil bank ċentrali jew lil gvernijiet ġenerali
120	Korporazzjonijiet finanzjarji Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum lil korporazzjonijiet finanzjarji
130	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji
140	li minnhom: Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar li huwa self u avvanzi kollateralizzati bi proprjetà immobbli mogħtija lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji, għajr self b'avviż ta' jum
150	Unitajiet domestiċi Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' self u avvanzi ohra għajr self b'avviż ta' jum mogħti lil unitajiet domestiċi
160	li minnhom: Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli Kollateral riċevut mill-istituzzjoni tar-rapportar fil-forma ta' self u avvanzi għajr self b'avviż ta' jum garantit b'Self kollateralizzat bi Proprjetà Immobbli mogħti lill-unitajiet domestiċi
170	Assi ohrajn Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 230 tal-formola AE-COL.
180	Titoli ta' dejn proprji mahruġa għajr bonds koperti jew titolizzazzjonijiet proprji Ara l-istruzzjonijiet għar-ringiela 240 tal-formola AE-COL.
190	Total Ara l-istruzzjonijiet għar-ringieli 130 u 140 tal-formola AE-COL.

ANNEX XVIII

FORMOLI AMM		
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formula/grupp ta' formuli
		FORMULI TAL-GHODOD TA' MONITORAĠĠ ADDIZZJONALI
67	C 67.00	KONĊENTRAZZJONI TA' FINANZJAMENT SKONT IL-KONTROPARTI
68	C 68.00	KONĊENTRAZZJONI TA' FINANZJAMENT SKONT IT-TIP TA' PRODOTT
69	C 69.00	PREZZIJET GHAL TULIJET VARJI TA' FINANZJAMENT
70	C 70.00	RIPORTAMENT TA' FINANZJAMENT

C 67.00 - KONĊENTRAZZJONI TA' FINANZJAMENT SKONT IL-KONTROPARTI

Total u muniti sinifikanti

Konċentrazzjoni ta' finanzjament skont il-kontroparti											
		Isem il-Kontroparti	Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Kodiċi nazz- jonali	Settur tal-Kontroparti	Residenza tal-Kontro- parti	Tip ta' prodott	Ammont Riċevut	Maturità medja ponderata origi- nali	Maturità medja ponderata residwa
Ringiela	ID	010	015	016	017	030	040	050	060	070	080
010	1. L-IKBAR GHAXAR KONTROPARTIJJET KULL WAHDA IKBAR MINN 1 % TAL-OBBLIGAZZ-JONIJJET TOTALI										
020	1.01										
030	1.02										
040	1.03										
050	1.04										
060	1.05										
070	1.06										
080	1.07										
090	1.08										
100	1.09										
110	1.10										
120	2. FINANZJAMENT L-IEHOR KOLLU										

C 68.00 - KONĊENTRAZZJONI TA' FINANZJAMENT SKONT IT-TIP TA' PRODOTT

Total u muniti sinifikanti

Konċentrazzjoni ta' finanzjament skont it-tip ta' prodott

Ringiela	ID	Isem il-Prodott	Ammont riportat	Ammont kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz	Ammont mhux kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz	Maturità medja ponderata oriġinali	Maturità medja ponderata residwa
			010	020	030	040	050

PRODOTTI IKBAR MINN 1 % TAL-OBBLIGAZZJONIJIET TOTALI

010	1	FINANZJAMENT GHALL-KONSUMATUR					
020	1.1	li minnu depożiti ta' domanda					
031	1.2	li minnu depożiti b'terminu mhux prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara					
041	1.3	li minnu depożiti b'terminu prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara					
070	1.4	Kontijiet ta' tfaddil					
080	1.4.1	b'perjodu ta' avviż għall-prelevament ta' iktar minn 30 jum					
090	1.4.2	mingħajr perjodu ta' avviż għall-prelevament ta' iktar minn 30 jum					
100	2	FINANZJAMENT GHALL-OPERATURI					
110	2.1	Finanzjament għall-operaturi mhux garantit					

Konċentrazzjoni ta' finanzjament skont it-tip ta' prodott							
Ringiela	ID	Isem il-Prodott	Ammont riportat	Ammont kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz	Ammont mhux kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz	Maturità medja ponderata oriġinali	Maturità medja ponderata residwa
			010	020	030	040	050
120	2.1.1	li minnu self u depożiti minn konsumaturi finanzjarji					
130	2.1.2	li minnu self u depożiti minn konsumaturi mhux finanzjarji					
140	2.1.3	li minnu self u depożiti minn entitajiet intragrupp					
150	2.2	Finanzjament għall-operaturi garantit					
160	2.2.1	Li minnu SFTs					
170	2.2.2	li minnu ħruġ ta' bonds koperti					
180	2.2.3	li minnu ħruġ ta' titoli abbażi ta' assi					
190	2.2.4	li minnu self u depożiti minn entitajiet intragrupp					

C 69.00 - PREZZIJET GHAL TULIJET VARJI TA' FINANZJAMENT

Total u muniti sinifikanti

			Prezzijiet ghal tulijiet varji ta' finanzjament									
			Mil-lum għall-ghada		gimgha		xahar		3 xhur		6 xhur	
			Firxa	Volum	Firxa	Volum	Firxa	Volum	Firxa	Volum	Firxa	Volum
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080	090	100
010	1	Finanzjament Totali										
020	1.1	li minnu: Finanzjament għall-konsumatur										
030	1.2	li minnu: Finanzjament għall-operaturi mhux garantit										
040	1.3	li minnu: Finanzjament garantit										
050	1.4	li minnu: Titoli superjuri mhux garantiti										
060	1.5	li minnu: Bonds koperti										
070	1.6	li minnhom: Titoli abbaži ta' assi inkluż ABCP										

			Prezzijiet għal tulijiet varji ta' finanzjament							
			> sena		sentejn		5 snin		10 snin	
			Firxa	Volum	Firxa	Volum	Firxa	Volum	Firxa	Volum
Ringiela	ID	Entrata	110	120	130	140	150	160	170	180
010	1	Finanzjament Totali								
020	1.1	li minnu: Finanzjament għall-konsumatur								
030	1.2	li minnu: Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
040	1.3	li minnu: Finanzjament garantit								
050	1.4	li minnu: Titoli superjuri mhux garantiti								
060	1.5	li minnu: Bonds koperti								
070	1.6	li minnhom: Titoli abbażi ta' assi inkluż ABCP								

C 70.00 - RIPIORTAMENT TA' FINANZJAMENT

Total u muniti sinifikanti

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
010	1.1	1	Finanzjament Totali								
020	1.1.1		Finanzjament għall-konsumatur								
030	1.1.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
040	1.1.3		Finanzjament garantit								
050	1.2	2	Finanzjament Totali								
060	1.2.1		Finanzjament għall-konsumatur								
070	1.2.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
080	1.2.3		Finanzjament garantit								
090	1.3	3	Finanzjament Totali								
100	1.3.1		Finanzjament għall-konsumatur								
110	1.3.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
120	1.3.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
130	1.4	4	Finanzjament Totali								
140	1.4.1		Finanzjament għall-konsumatur								
150	1.4.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
160	1.4.3		Finanzjament garantit								
170	1.5	5	Finanzjament Totali								
180	1.5.1		Finanzjament għall-konsumatur								
190	1.5.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
200	1.5.3		Finanzjament garantit								
210	1.6	6	Finanzjament Totali								
220	1.6.1		Finanzjament għall-konsumatur								
230	1.6.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
240	1.6.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
250	1.7	7	Finanzjament Totali								
260	1.7.1		Finanzjament għall-konsumatur								
270	1.7.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
280	1.7.3		Finanzjament garantit								
290	1.8	8	Finanzjament Totali								
300	1.8.1		Finanzjament għall-konsumatur								
310	1.8.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
320	1.8.3		Finanzjament garantit								
330	1.9	9	Finanzjament Totali								
340	1.9.1		Finanzjament għall-konsumatur								
350	1.9.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
360	1.9.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
370	1.10	10	Finanzjament Totali								
380	1.10.1		Finanzjament għall-konsumatur								
390	1.10.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
400	1.10.3		Finanzjament garantit								
410	1.11	11	Finanzjament Totali								
420	1.11.1		Finanzjament għall-konsumatur								
430	1.11.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
440	1.11.3		Finanzjament garantit								
450	1.12	12	Finanzjament Totali								
460	1.12.1		Finanzjament għall-konsumatur								
470	1.12.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
480	1.12.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
490	1.13	13	Finanzjament Totali								
500	1.13.1		Finanzjament għall-konsumatur								
510	1.13.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
520	1.13.3		Finanzjament garantit								
530	1.14	14	Finanzjament Totali								
540	1.14.1		Finanzjament għall-konsumatur								
550	1.14.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
560	1.14.3		Finanzjament garantit								
570	1.15	15	Finanzjament Totali								
580	1.15.1		Finanzjament għall-konsumatur								
590	1.15.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
600	1.15.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
610	1.16	16	Finanzjament Totali								
620	1.16.1		Finanzjament għall-konsumatur								
630	1.16.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
640	1.16.3		Finanzjament garantit								
650	1.17	17	Finanzjament Totali								
660	1.17.1		Finanzjament għall-konsumatur								
670	1.17.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
680	1.17.3		Finanzjament garantit								
690	1.18	18	Finanzjament Totali								
700	1.18.1		Finanzjament għall-konsumatur								
710	1.18.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
720	1.18.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
730	1.19	19	Finanzjament Totali								
740	1.19.1		Finanzjament għall-konsumatur								
750	1.19.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
760	1.19.3		Finanzjament garantit								
770	1.20	20	Finanzjament Totali								
780	1.20.1		Finanzjament għall-konsumatur								
790	1.20.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
800	1.20.3		Finanzjament garantit								
810	1.21	21	Finanzjament Totali								
820	1.21.1		Finanzjament għall-konsumatur								
830	1.21.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
840	1.21.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
850	1.22	22	Finanzjament Totali								
860	1.22.1		Finanzjament għall-konsumatur								
870	1.22.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
880	1.22.3		Finanzjament garantit								
890	1.23	23	Finanzjament Totali								
900	1.23.1		Finanzjament għall-konsumatur								
910	1.23.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
920	1.23.3		Finanzjament garantit								
930	1.24	24	Finanzjament Totali								
940	1.24.1		Finanzjament għall-konsumatur								
950	1.24.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
960	1.24.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
970	1.25	25	Finanzjament Totali								
980	1.25.1		Finanzjament għall-konsumatur								
990	1.25.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1000	1.25.3		Finanzjament garantit								
1010	1.26	26	Finanzjament Totali								
1020	1.26.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1030	1.26.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1040	1.26.3		Finanzjament garantit								
1050	1.27	27	Finanzjament Totali								
1060	1.27.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1070	1.27.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1080	1.27.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
1090	1.28	28	Finanzjament Totali								
1100	1.28.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1110	1.28.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1120	1.28.3		Finanzjament garantit								
1130	1.29	29	Finanzjament Totali								
1140	1.29.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1150	1.29.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1160	1.29.3		Finanzjament garantit								
1170	1.30	30	Finanzjament Totali								
1180	1.30.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1190	1.30.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1200	1.30.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				Mil-lum għall-ghada				> jum ≤ 7 ijiem			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	010	020	030	040	050	060	070	080
1210	1.31	31	Finanzjament Totali								
1220	1.31.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1230	1.31.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1240	1.31.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
010	1.1	1	Finanzjament Totali								
020	1.1.1		Finanzjament għall-konsumatur								
030	1.1.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
040	1.1.3		Finanzjament garantit								
050	1.2	2	Finanzjament Totali								
060	1.2.1		Finanzjament għall-konsumatur								
070	1.2.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
080	1.2.3		Finanzjament garantit								
090	1.3	3	Finanzjament Totali								
100	1.3.1		Finanzjament għall-konsumatur								
110	1.3.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
120	1.3.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
130	1.4	4	Finanzjament Totali								
140	1.4.1		Finanzjament għall-konsumatur								
150	1.4.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
160	1.4.3		Finanzjament garantit								
170	1.5	5	Finanzjament Totali								
180	1.5.1		Finanzjament għall-konsumatur								
190	1.5.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
200	1.5.3		Finanzjament garantit								
210	1.6	6	Finanzjament Totali								
220	1.6.1		Finanzjament għall-konsumatur								
230	1.6.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
240	1.6.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
250	1.7	7	Finanzjament Totali								
260	1.7.1		Finanzjament għall-konsumatur								
270	1.7.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
280	1.7.3		Finanzjament garantit								
290	1.8	8	Finanzjament Totali								
300	1.8.1		Finanzjament għall-konsumatur								
310	1.8.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
320	1.8.3		Finanzjament garantit								
330	1.9	9	Finanzjament Totali								
340	1.9.1		Finanzjament għall-konsumatur								
350	1.9.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
360	1.9.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
370	1.10	10	Finanzjament Totali								
380	1.10.1		Finanzjament għall-konsumatur								
390	1.10.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
400	1.10.3		Finanzjament garantit								
410	1.11	11	Finanzjament Totali								
420	1.11.1		Finanzjament għall-konsumatur								
430	1.11.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
440	1.11.3		Finanzjament garantit								
450	1.12	12	Finanzjament Totali								
460	1.12.1		Finanzjament għall-konsumatur								
470	1.12.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
480	1.12.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
490	1.13	13	Finanzjament Totali								
500	1.13.1		Finanzjament għall-konsumatur								
510	1.13.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
520	1.13.3		Finanzjament garantit								
530	1.14	14	Finanzjament Totali								
540	1.14.1		Finanzjament għall-konsumatur								
550	1.14.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
560	1.14.3		Finanzjament garantit								
570	1.15	15	Finanzjament Totali								
580	1.15.1		Finanzjament għall-konsumatur								
590	1.15.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
600	1.15.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
610	1.16	16	Finanzjament Totali								
620	1.16.1		Finanzjament għall-konsumatur								
630	1.16.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
640	1.16.3		Finanzjament garantit								
650	1.17	17	Finanzjament Totali								
660	1.17.1		Finanzjament għall-konsumatur								
670	1.17.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
680	1.17.3		Finanzjament garantit								
690	1.18	18	Finanzjament Totali								
700	1.18.1		Finanzjament għall-konsumatur								
710	1.18.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
720	1.18.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
730	1.19	19	Finanzjament Totali								
740	1.19.1		Finanzjament għall-konsumatur								
750	1.19.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
760	1.19.3		Finanzjament garantit								
770	1.20	20	Finanzjament Totali								
780	1.20.1		Finanzjament għall-konsumatur								
790	1.20.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
800	1.20.3		Finanzjament garantit								
810	1.21	21	Finanzjament Totali								
820	1.21.1		Finanzjament għall-konsumatur								
830	1.21.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
840	1.21.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
850	1.22	22	Finanzjament Totali								
860	1.22.1		Finanzjament għall-konsumatur								
870	1.22.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
880	1.22.3		Finanzjament garantit								
890	1.23	23	Finanzjament Totali								
900	1.23.1		Finanzjament għall-konsumatur								
910	1.23.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
920	1.23.3		Finanzjament garantit								
930	1.24	24	Finanzjament Totali								
940	1.24.1		Finanzjament għall-konsumatur								
950	1.24.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
960	1.24.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
970	1.25	25	Finanzjament Totali								
980	1.25.1		Finanzjament għall-konsumatur								
990	1.25.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1000	1.25.3		Finanzjament garantit								
1010	1.26	26	Finanzjament Totali								
1020	1.26.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1030	1.26.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1040	1.26.3		Finanzjament garantit								
1050	1.27	27	Finanzjament Totali								
1060	1.27.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1070	1.27.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1080	1.27.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
1090	1.28	28	Finanzjament Totali								
1100	1.28.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1110	1.28.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1120	1.28.3		Finanzjament garantit								
1130	1.29	29	Finanzjament Totali								
1140	1.29.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1150	1.29.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1160	1.29.3		Finanzjament garantit								
1170	1.30	30	Finanzjament Totali								
1180	1.30.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1190	1.30.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1200	1.30.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>7ijiem ≤ 14-il jum				> 14-il jum ≤ xahar			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	090	100	110	120	130	140	150	160
1210	1.31	31	Finanzjament Totali								
1220	1.31.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1230	1.31.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1240	1.31.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
010	1.1	1	Finanzjament Totali								
020	1.1.1		Finanzjament għall-konsumatur								
030	1.1.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
040	1.1.3		Finanzjament garantit								
050	1.2	2	Finanzjament Totali								
060	1.2.1		Finanzjament għall-konsumatur								
070	1.2.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
080	1.2.3		Finanzjament garantit								
090	1.3	3	Finanzjament Totali								
100	1.3.1		Finanzjament għall-konsumatur								
110	1.3.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
120	1.3.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
130	1.4	4	Finanzjament Totali								
140	1.4.1		Finanzjament għall-konsumatur								
150	1.4.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
160	1.4.3		Finanzjament garantit								
170	1.5	5	Finanzjament Totali								
180	1.5.1		Finanzjament għall-konsumatur								
190	1.5.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
200	1.5.3		Finanzjament garantit								
210	1.6	6	Finanzjament Totali								
220	1.6.1		Finanzjament għall-konsumatur								
230	1.6.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
240	1.6.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
250	1.7	7	Finanzjament Totali								
260	1.7.1		Finanzjament għall-konsumatur								
270	1.7.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
280	1.7.3		Finanzjament garantit								
290	1.8	8	Finanzjament Totali								
300	1.8.1		Finanzjament għall-konsumatur								
310	1.8.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
320	1.8.3		Finanzjament garantit								
330	1.9	9	Finanzjament Totali								
340	1.9.1		Finanzjament għall-konsumatur								
350	1.9.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
360	1.9.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
370	1.10	10	Finanzjament Totali								
380	1.10.1		Finanzjament għall-konsumatur								
390	1.10.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
400	1.10.3		Finanzjament garantit								
410	1.11	11	Finanzjament Totali								
420	1.11.1		Finanzjament għall-konsumatur								
430	1.11.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
440	1.11.3		Finanzjament garantit								
450	1.12	12	Finanzjament Totali								
460	1.12.1		Finanzjament għall-konsumatur								
470	1.12.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
480	1.12.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
490	1.13	13	Finanzjament Totali								
500	1.13.1		Finanzjament għall-konsumatur								
510	1.13.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
520	1.13.3		Finanzjament garantit								
530	1.14	14	Finanzjament Totali								
540	1.14.1		Finanzjament għall-konsumatur								
550	1.14.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
560	1.14.3		Finanzjament garantit								
570	1.15	15	Finanzjament Totali								
580	1.15.1		Finanzjament għall-konsumatur								
590	1.15.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
600	1.15.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
610	1.16	16	Finanzjament Totali								
620	1.16.1		Finanzjament għall-konsumatur								
630	1.16.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
640	1.16.3		Finanzjament garantit								
650	1.17	17	Finanzjament Totali								
660	1.17.1		Finanzjament għall-konsumatur								
670	1.17.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
680	1.17.3		Finanzjament garantit								
690	1.18	18	Finanzjament Totali								
700	1.18.1		Finanzjament għall-konsumatur								
710	1.18.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
720	1.18.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
730	1.19	19	Finanzjament Totali								
740	1.19.1		Finanzjament għall-konsumatur								
750	1.19.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
760	1.19.3		Finanzjament garantit								
770	1.20	20	Finanzjament Totali								
780	1.20.1		Finanzjament għall-konsumatur								
790	1.20.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
800	1.20.3		Finanzjament garantit								
810	1.21	21	Finanzjament Totali								
820	1.21.1		Finanzjament għall-konsumatur								
830	1.21.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
840	1.21.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
850	1.22	22	Finanzjament Totali								
860	1.22.1		Finanzjament għall-konsumatur								
870	1.22.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
880	1.22.3		Finanzjament garantit								
890	1.23	23	Finanzjament Totali								
900	1.23.1		Finanzjament għall-konsumatur								
910	1.23.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
920	1.23.3		Finanzjament garantit								
930	1.24	24	Finanzjament Totali								
940	1.24.1		Finanzjament għall-konsumatur								
950	1.24.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
960	1.24.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
970	1.25	25	Finanzjament Totali								
980	1.25.1		Finanzjament għall-konsumatur								
990	1.25.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1000	1.25.3		Finanzjament garantit								
1010	1.26	26	Finanzjament Totali								
1020	1.26.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1030	1.26.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1040	1.26.3		Finanzjament garantit								
1050	1.27	27	Finanzjament Totali								
1060	1.27.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1070	1.27.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1080	1.27.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
1090	1.28	28	Finanzjament Totali								
1100	1.28.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1110	1.28.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1120	1.28.3		Finanzjament garantit								
1130	1.29	29	Finanzjament Totali								
1140	1.29.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1150	1.29.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1160	1.29.3		Finanzjament garantit								
1170	1.30	30	Finanzjament Totali								
1180	1.30.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1190	1.30.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1200	1.30.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>1 xahar ≤ 3 xhur				>3 xhur ≤ 6 xhur			
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett	Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett
Ringiela	ID	Jum	Entrata	170	180	190	200	210	220	230	240
1210	1.31	31	Finanzjament Totali								
1220	1.31.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1230	1.31.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1240	1.31.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
010	1.1	1	Finanzjament Totali								
020	1.1.1		Finanzjament għall-konsumatur								
030	1.1.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
040	1.1.3		Finanzjament garantit								
050	1.2	2	Finanzjament Totali								
060	1.2.1		Finanzjament għall-konsumatur								
070	1.2.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
080	1.2.3		Finanzjament garantit								
090	1.3	3	Finanzjament Totali								
100	1.3.1		Finanzjament għall-konsumatur								
110	1.3.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
120	1.3.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
130	1.4	4	Finanzjament Totali								
140	1.4.1		Finanzjament għall-konsumatur								
150	1.4.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
160	1.4.3		Finanzjament garantit								
170	1.5	5	Finanzjament Totali								
180	1.5.1		Finanzjament għall-konsumatur								
190	1.5.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
200	1.5.3		Finanzjament garantit								
210	1.6	6	Finanzjament Totali								
220	1.6.1		Finanzjament għall-konsumatur								
230	1.6.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
240	1.6.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
250	1.7	7	Finanzjament Totali								
260	1.7.1		Finanzjament għall-konsumatur								
270	1.7.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
280	1.7.3		Finanzjament garantit								
290	1.8	8	Finanzjament Totali								
300	1.8.1		Finanzjament għall-konsumatur								
310	1.8.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
320	1.8.3		Finanzjament garantit								
330	1.9	9	Finanzjament Totali								
340	1.9.1		Finanzjament għall-konsumatur								
350	1.9.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
360	1.9.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
370	1.10	10	Finanzjament Totali								
380	1.10.1		Finanzjament għall-konsumatur								
390	1.10.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
400	1.10.3		Finanzjament garantit								
410	1.11	11	Finanzjament Totali								
420	1.11.1		Finanzjament għall-konsumatur								
430	1.11.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
440	1.11.3		Finanzjament garantit								
450	1.12	12	Finanzjament Totali								
460	1.12.1		Finanzjament għall-konsumatur								
470	1.12.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
480	1.12.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
490	1.13	13	Finanzjament Totali								
500	1.13.1		Finanzjament għall-konsumatur								
510	1.13.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
520	1.13.3		Finanzjament garantit								
530	1.14	14	Finanzjament Totali								
540	1.14.1		Finanzjament għall-konsumatur								
550	1.14.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
560	1.14.3		Finanzjament garantit								
570	1.15	15	Finanzjament Totali								
580	1.15.1		Finanzjament għall-konsumatur								
590	1.15.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
600	1.15.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
610	1.16	16	Finanzjament Totali								
620	1.16.1		Finanzjament għall-konsumatur								
630	1.16.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
640	1.16.3		Finanzjament garantit								
650	1.17	17	Finanzjament Totali								
660	1.17.1		Finanzjament għall-konsumatur								
670	1.17.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
680	1.17.3		Finanzjament garantit								
690	1.18	18	Finanzjament Totali								
700	1.18.1		Finanzjament għall-konsumatur								
710	1.18.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
720	1.18.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
730	1.19	19	Finanzjament Totali								
740	1.19.1		Finanzjament għall-konsumatur								
750	1.19.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
760	1.19.3		Finanzjament garantit								
770	1.20	20	Finanzjament Totali								
780	1.20.1		Finanzjament għall-konsumatur								
790	1.20.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
800	1.20.3		Finanzjament garantit								
810	1.21	21	Finanzjament Totali								
820	1.21.1		Finanzjament għall-konsumatur								
830	1.21.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
840	1.21.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
850	1.22	22	Finanzjament Totali								
860	1.22.1		Finanzjament għall-konsumatur								
870	1.22.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
880	1.22.3		Finanzjament garantit								
890	1.23	23	Finanzjament Totali								
900	1.23.1		Finanzjament għall-konsumatur								
910	1.23.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
920	1.23.3		Finanzjament garantit								
930	1.24	24	Finanzjament Totali								
940	1.24.1		Finanzjament għall-konsumatur								
950	1.24.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
960	1.24.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi ripor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
970	1.25	25	Finanzjament Totali								
980	1.25.1		Finanzjament għall-konsumatur								
990	1.25.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1000	1.25.3		Finanzjament garantit								
1010	1.26	26	Finanzjament Totali								
1020	1.26.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1030	1.26.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1040	1.26.3		Finanzjament garantit								
1050	1.27	27	Finanzjament Totali								
1060	1.27.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1070	1.27.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1080	1.27.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi rapor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
1090	1.28	28	Finanzjament Totali								
1100	1.28.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1110	1.28.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1120	1.28.3		Finanzjament garantit								
1130	1.29	29	Finanzjament Totali								
1140	1.29.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1150	1.29.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1160	1.29.3		Finanzjament garantit								
1170	1.30	30	Finanzjament Totali								
1180	1.30.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1190	1.30.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1200	1.30.3		Finanzjament garantit								

				Riportament ta' finanzjament							
				>6 xhur				Total nett fluss ta' flus	Terminu Medju (jiem)		
				Maturità	Riportament	Ġdid Fondi	nett		Maturità Fondi Terminu	Terminu tal- Fondi rapor- tati	Ġdid Fondi Terminu
Ringiela	ID	Jum	Entrata	250	260	270	280	290	300	310	320
1210	1.31	31	Finanzjament Totali								
1220	1.31.1		Finanzjament għall-konsumatur								
1230	1.31.2		Finanzjament għall-operaturi mhux garantit								
1240	1.31.3		Finanzjament garantit								

ANNEX XIX

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR DWAR METRIČI ADDIZZJONALI GHALL-MONITORAĠĠ TAL-LIKWIDITÀ

1. Metriċi ta' Monitoraġġ Addizzjonali

1.1. Ġenerali

1. Sabiex ikun hemm monitoraġġ ghar-riskji tal-likwidità ta' istituzzjoni li taqa' barra mill-ambitu tar-rapporti dwar Kopertura tal-Likwidità u Finanzjament Stabbli, l-istituzzjonijiet għandhom jimlew il-formula fl-Anness XVIII skont l-istruzzjonijiet mogħtija f'dan l-Anness.
2. Il-finanzjament totali għandu jkun l-obbligazzjonijiet finanzjarji kollha minbarra derivattivi u pożizzjonijiet qosra;
3. Finanzjament b'maturità miftuħa inkluż depożiti liberi għandhom ikunu kkunsidrati bħala li jimmaturaw mil-lum għall-għada.
4. Maturità oriġinali għandha tirrappreżenta ż-żmien bejn id-data tal-bidu u d-data tal-maturità tal-finanzjament. Id-data tal-maturità tal-finanzjament għandha tkun determinata skont il-paragrafu 12 tal-Anness XXIII. Dan ifisser li f'każ ta' opzjonalità bħal kif inhu fil-każ tal-paragrafu 12 tal-Anness XXIII, il-maturità oriġinali ta' entrata ta' finanzjament tista' tkun iqsar miż-żmien li jkun għadda mill-oriġinazzjoni tagħha.
5. Maturità oriġinali għandha tirrappreżenta ż-żmien bejn il-perjodu tar-rapportar u d-data tal-maturità tal-finanzjament. Id-data tal-maturità tal-finanzjament għandha tkun determinata skont il-paragrafu 12 tal-Anness XXIII.
6. Għall-finijiet tal-kalkolu tal-maturità medja ponderata oriġinali jew residwa, depożiti li jimmaturaw mil-lum għall-għada għandhom jitqiesu li għandhom maturità ta' jum wiehed.
7. Għall-finijiet tal-kalkolu tal-maturità oriġinali u residwa, fejn hemm finanzjament b'perjodu ta' avviz jew kancellazzjoni jew klawnsola ta' rtirar bikri għall-kontroparti tal-istituzzjoni, għandu jiġi preżunt l-irtirar fl-ewwel data possibbli.
8. Għal obbligazzjonijiet perpetwi, hlief fejn ikun soġġett għal opzjonalità kif imsemmi fil-paragrafu 12 tal-Anness XXIII, għandha tiġi preżunta maturità fissa oriġinali u residwa ta' ghoxrin sena.
9. Għall-kalkolu tal-livell minimu percentwali msemmi fil-formuli tar-rapportar C 67.00 u C 68.00 b'munita sinifikanti, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw il-limitu ta' 1 % tal-obbligazzjonijiet totali fil-muniti kollha.

1.2. Konċentrazzjoni ta' finanzjament skont il-kontroparti (C 67.00)

1. Bl-ghan li tingabar informazzjoni dwar il-konċentrazzjoni ta' finanzjament tal-istituzzjonijiet li jirrapportaw skont il-kontroparti fil-formula C 67.00, l-istituzzjonijiet għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet li jinsabu f'din it-taqsimha.
2. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ikbar għaxar kontropartijiet jew grupp ta' klijenti konnessi li huwa ddefinit fil-punt (39) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, fejn il-fondi miksuba minn kull kontroparti jew grupp ta' klijenti konnessi jaqbzu l-limitu ta' 1 % tal-obbligazzjonijiet totali fir-ringieli 020 sa 110 tat-taqsimha 1 tal-formula. Il-kontroparti rrapportata fl-entrata 1.01 għandha tkun l-akbar ammont ta' finanzjament riċevut minn kontroparti waħda jew grupp ta' klijenti konnessi li huwa oghla mil-limitu ta' 1 % fid-data tar-rapportar. Il-entrata 1.02 għandha tkun it-tieni l-ikbar mil-limitu ta' 1 %, u b'mod simili għall-bqija tal-entrati.
3. Meta kontroparti tappartjeni għal diversi gruppi ta' klijenti konnessi, għandha tkun irrapportata biss darba fil-grupp bl-ogħla ammont ta' finanzjament.
4. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw it-total tal-bqija tal-finanzjament l-ieħor kollu fit-taqsimha 2.
5. It-total tat-taqsimha 1 u t-total tat-taqsimha 2 għandhom ikunu ugwali għall-finanzjament totali ta' istituzzjoni skont il-karta bilanċjali tagħha rrapportata skont il-qafas ta' rapportar finanzjarju (FINREP).
6. Għal kull kontroparti, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kolonni kollha 010 sa 080.

7. Fejn il-finanzjament huwa miksub f'aktar minn tip ta' prodott wiehed, it-tip irrapportat għandu jkun il-prodott li fih ikun għe miksub l-ikbar proporzjon ta' finanzjament. L-identifikazzjoni tad-detentur sottostanti ta' titoli tista' ssir fuq bażi tal-ahjar sforzi. Fejn istituzzjoni jkollha informazzjoni dwar id-detentur ta' titoli permezz tar-rwol tagħha ta' bank gwardjan, għandha tikkunsidra dak l-ammont għar-rapportar tal-konċentrazzjoni ta' kontropartijiet. Meta ma jkun hemm l-ebda informazzjoni disponibbli dwar id-detentur tat-titoli, l-ammont korrispondenti ma għandux għalfejn jiġi rrapportat.

8. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	Isem il-Kontroparti L-isem ta' kull kontroparti li minnha l-finanzjament miksub jaqbeż 1 % tal-obbligazzjonijiet totali għandu jiġi rreġistrat fil-kolonna 010 f'ordni dixxendenti, jiġifieri, fl-ordni skont id-daqs ta' finanzjament miksub. L-isem tal-kontroparti, sew jekk entità legali kif ukoll jekk persuna fiżika, għandu jiġi rrapportat. Meta l-kontroparti tkun entità legali, l-isem tal-kontroparti rreġistrat għandu jkun l-isem shih tal-entità legali li minnha jkun mehud il-finanzjament inkluż kull referenza għat-tip ta' kumpanija skont il-liġi nazzjonali dwar il-kumpaniji.
015	Il-kodiċi Dan il-kodiċi huwa identifikatur tar-ringiela u għandu jkun uniku għal kull kontroparti. Għall-istituzzjonijiet u l-impreżi tal-assigurazzjoni l-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħra l-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk mhux disponibbli, kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur.
016	Tip ta' kodiċi L-istituzzjonijiet għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 015 bħala "kodiċi LEI" jew "Kodiċi mhux LEI". It-tip tal-kodiċi għandu jiġi rrapportat dejjem.
017	Kodiċi nazzjonali L-istituzzjonijiet jistgħu wkoll jirrapportaw il-kodiċi nazzjonali meta jirrapportaw kodiċi LEI bħala identifikatur bħal fil-kolonna "Kodiċi".
030	Settur tal-Kontroparti Settur wiehed għandu jiġi allokat lil kull kontroparti fuq il-bażi tal-klassijiet tas-settur ekonomiku FINREP: (i) Banek Ċentrali; (ii) Gvernijiet Ġenerali; (iii) Istituzzjonijiet ta' kreditu; (iv) Korporazzjonijiet finanzjarji oħrajn; (v) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji; (vi) Unitajiet domestiċi. Għal gruppi ta' klijenti konnessi, l-ebda settur ma għandu jiġi rrapportat.
040	Residenza tal-Kontroparti Jintuża l-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta' inkorporazzjoni tal-kontroparti, inklużi kodiċijiet pseudo-ISO għal organizzazzjonijiet internazzjonali, <u>disponibbli fl-aktar edizzjoni riċenti tal-"Vademecum tal-Bilanċ tal-Pagamenti" tal-Eurostat.</u> Għal gruppi ta' klijenti konnessi, l-ebda pajjiż ma għandu jiġi rrapportat.
050	Tip ta' Prodott Il-kontropartijiet irrapportati fil-kolonna 010 għandhom jiġu assenjati tip ta' prodott, li jikkorrispondi għall-prodott mahruġ li fih il-finanzjament għe riċevut jew li fih għe riċevut l-ikbar proporzjon ta' finanzjament għal diversi tipi ta' prodotti, bl-użu tal-kodiċijiet li ġejjin indikati b'tipa grassa: — UWF (finanzjament tal-operaturi mhux assigurat miksub minn klijenti finanzjarji inkluż flus bejn il-banek);

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— UWNF (finanzjament tal-operaturi mhux assigurat miksub minn klijenti mhux finanzjarji), — SFT (finanzjament miksub minn ftehimiet ta' xiri mill-ġdid kif definiti fil-punt (82) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013); — CB (finanzjament miksub minn hrug ta' bonds koperti kif definit fl-Artikolu 129(4) jew (5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE); — ABS (finanzjament miksub minn hrug ta' titoli abbażi ta' assi inkluża l-karta kummerċjali garantita b'assi); — IGCP (finanzjament miksub minn kontropartijiet intragrupp); — OSWF (finanzjament tal-operaturi iehor assigurat); — OFP (prodotti ohra ta' finanzjament, eż. finanzjament għall-konsumatur)
060	Ammont Riċevut L-ammont totali tal-finanzjament riċevut minn kontropartijiet irrapportati fil-kolonna 010 għandu jiġi rreġistrat fil-kolonna 060 u l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont riportat fil-kotba hemmhekk.
070	Maturità medja ponderata originali Għall-ammont ta' finanzjament riċevut irrapportat fil-kolonna 060, mill-kontroparti rrapportata fil-kolonna 010, maturità medja ponderata oriġinali għal dak il-finanzjament għandha tiġi rreġistrata fil-kolonna 070. Il-medja ponderata tal-maturità oriġinali għandha tiġi kkalkolata bħala l-medja tal-maturità oriġinali (f'jiem) tal-finanzjament riċevut minn dik il-kontroparti. Il-medja għandha tkun ponderata għad-daqs, ibbażat fuq id-daqs ta' ammonti differenti ta' finanzjament riċevuti bi proporzjon għat-total ta' finanzjament riċevut minn dik il-kontroparti.
080	Maturità medja ponderata residwa Għall-ammont ta' finanzjament riċevut irrapportat fil-kolonna 060, mill-kontroparti rrapportata fil-kolonna 010, maturità medja ponderata residwa, f'jiem, għal dak il-finanzjament għandha tiġi rreġistrata fil-kolonna 080. Il-medja ponderata tal-maturità residwa għandha tiġi kkalkolata bħala l-medja tal-maturità f'jiem li jkun għad fadal tal-finanzjament riċevut minn dik il-kontroparti. Il-medja għandha tkun ponderata għad-daqs, ibbażat fuq id-daqs ta' ammonti differenti ta' finanzjament riċevuti bi proporzjon għat-total ta' finanzjament riċevut minn dik il-kontroparti.

1.3. Konċentrazzjoni ta' finanzjament skont it-tip ta' prodott (C 68.00)

- Din il-formula għandha l-ghan li tiġbor informazzjoni dwar il-konċentrazzjoni ta' finanzjament tal-istituzzjonijiet li jirrapportaw skont it-tip ta' prodott, imqassma fit-tipi ta' finanzjament kif speċifikat fl-istruzzjonijiet segwenti dwar ir-ringieli:

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	1. Finanzjament għall-konsumatur Depożiti fil-livell ta' bejgħ bl-imnut kif definit fl-Artikolu 3(8) tar-Regolament ta' Delega Nru 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
020	1.1. li minnu depożiti liberi Mill-finanzjament għall-Konsumatur tar-ringiela 010 dawk li huma depożiti liberi
031	1.2. li minnu depożiti b'terminu mhux prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara Mill-finanzjament għall-konsumatur tar-ringiela 010 dawk li huma depożiti għal terminu fiss mhux prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara
041	1.3. li minnu depożiti b'terminu prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara Mill-finanzjament għall-konsumatur tar-ringiela 010 dawk li huma depożiti għal terminu fiss prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara
070	1.4. li minnu kontijiet ta' tfaddil b'xi waħda minn dawn il-karatteristiċi; Mill-finanzjament għall-konsumatur tar-ringiela 010 dawk li huma kontijiet ta' tfaddil b'xi waħda minn dawn il-karatteristiċi: — b'perjodu ta' avviż għall-hruġ li jkun ta' iktar minn 30 jum; — minghajr perjodu ta' avviż għall-hruġ li jkun ta' iktar minn 30 jum. Din ir-ringiela ma għandhiex tiġi rapportata.
080	1.4.1. b'perjodu ta' avviż għall-hruġ li jkun ta' iktar minn 30 jum; Mill-finanzjament għall-konsumatur tar-ringiela 010 dawk li huma kontijiet ta' tfaddil b'perjodu ta' avviż għall-hruġ li jkun ta' iktar minn 30 jum
090	1.4.2. minghajr perjodu ta' avviż għall-prelevament li jkun ta' iktar minn 30 jum Mill-finanzjament għall-konsumatur tar-ringiela 010 dawk li huma kontijiet ta' tfaddil minghajr perjodu ta' avviż għall-prelevament li jkun ta' iktar minn 30 jum
100	2. Il-finanzjament tal-operaturi għandu jiġi kkunsidrat bħala li jikkonsisti fi kwalunkwe mis-segwenti: Il-kontropartijiet kollha appartu dawk ta' depożiti fil-livell ta' konsumatur kif definit fl-Artikolu 3(8) tar-Regolament ta' Delega Nru 2015/61 Din ir-ringiela ma għandhiex tiġi rapportata.
110	2.1. finanzjament tal-operaturi mhux garantit Il-kontropartijiet kollha appartu dawk ta' depożiti fil-livell ta' konsumatur kif definit fl-Artikolu 3(8) tar-Regolament ta' Delega Nru 2015/61 fejn il-finanzjament mhuwiex garantit
120	2.1.1. li minnu self u depożiti minn konsumaturi finanzjarji Mill-finanzjament fir-ringiela 110, dawk li jikkonsistu f'self u depożiti minn klijenti finanzjarji Finanzjament minn banek ċentrali għandu jkun eskluż minn din ir-ringiela.
130	2.1.2. li minnhom self u depożiti minn konsumaturi mhux finanzjarji Mill-finanzjament fir-ringiela 110, dawk li jikkonsistu f'self u depożiti minn klijenti mhux finanzjarji Finanzjament minn banek ċentrali għandu jkun eskluż minn din ir-ringiela.
140	2.1.3. li minnu self u depożiti minn entitajiet intragrupp Mill-finanzjament fir-ringiela 110, dawk li jikkonsistu f'self u depożiti minn entitajiet intragrupp Il-finanzjament fil-livell ta' operaturi minn entitajiet intragrupp għandu jiġi rapportat biss fuq bażi individwali jew subkonsolidata.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
150	2.2. finanzjament fil-livell ta' operatur garantit Il-kontropartijiet kollha apparti dawk ta' depożiti fil-livell ta' konsumatur kif definit fl-Artikolu 3(8) tar-Regolament ta' Delega Nru 2015/61 fejn il-finanzjament mhuwiex garantit
160	2.2.1. li minnhom Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli Mill-finanzjament fringjela 150, dak li huwa finanzjament miksub minn ftehimiet ta' xiri mill-ġdid kif definiti fil-punt (82) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
170	2.2.2. li minnu hruġ ta' bonds koperti Mill-finanzjament fir-ringiela 150, li huwa finanzjament miksub minn hruġ ta' bonds koperti kif definit fl-Artikolu 129(4) jew (5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE.
180	2.2.3. li minnu hruġ ta' titoli abbażi ta' assi Mill-finanzjament fir-ringiela 150, dak li huwa finanzjament miksub minn hruġ ta' titoli abbażi ta' assi inkluża l-karta kummerċjali garantita b'assi
190	2.2.4. li minnu self u depożiti minn entitajiet intragrupp Mill-finanzjament fir-ringiela 150, dak li huwa finanzjament miksub minn entitajiet intragrupp Il-finanzjament fil-livell ta' operaturi minn entitajiet intragrupp għandu jiġi rrapportat biss fuq bażi individwali jew subkonsolidata.

- Għall-ghan tat-tlestija ta' din il-formula, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont totali ta' finanzjament riċevut minn kull tip ta' prodott li jaqbeż il-limitu ta' 1 % tal-obbligazzjonijiet totali.
- Għal kull tip ta' prodott, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-kolonna kollha minn 010 sa 050.
- 1 % tal-limitu totali tal-obbligazzjonijiet għandhom jiġu użati biex jiġu determinati dawk it-tipi ta' prodotti li minnhom il-finanzjament ġie miksub skont dan li ġej:
 - 1 % tal-limitu totali tal-obbligazzjonijiet għandu jiġi applikat għat-tipi ta' prodotti msemmija f'kull waħda minn dawn ir-ringieli: 1.1 "Depożiti liberi"; 1.2 "Depożiti b'terminu mhux prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara"; 1.3 "Depożiti b'terminu prelevabbli fi żmien it-30 jum ta' wara"; 1.4 "Kontijiet ta' tfaddil"; 2.1 "Finanzjament fil-livell ta' operaturi mhux garantit"; 2.2 "Finanzjament fil-livell ta' operaturi garantit";
 - fir-rigward tal-kalkolu ta' 1 % tal-limitu totali tal-obbligazzjonijiet għar-ringiela 1.4 "Kontijiet ta' tfaddil" għandu japplika l-limitu fuq is-somma ta' 1.4.1 u 1.4.2;
 - għar-ringieli 1. "Finanzjament fil-livell ta' Konsumatur" u 2. "Finanzjament fil-livell ta' Operaturi" l-livell minimu ta' 1 % tal-obbligazzjonijiet totali japplika fuq il-livell aggregat biss.
- Iċ-ċifri rrapportati fir-ringieli 1. "Livell ta' konsumatur", 2.1 "Finanzjament fil-livell ta' operaturi mhux garantit", 2.2 "Tranżazzjoni fil-livell ta' operatur garantita", jistghu jinkludu tipi ta' prodott minn bażi usa' ta' entrati "li minnhom".
- Struzzjonijiet dwar kolonna speċifiċi:

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	Ammont riportat riċevut Ammont riportat ta' finanzjament riċevut għal kull waħda mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott" għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 010 tal-formula.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
020	Ammont kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz Mill-ammont totali ta' finanzjament riċevut għal kull waħda mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott" irrapportati fil-kolonna 010, l-ammont li mhuwiex kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz L-ammonti rrapportati fil-kolonna 020 u fil-kolonna 030, għal kull waħda mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott", għandhom ikunu ugwali għall-ammont totali riċevut irrapportat fil-kolonna 010.
030	Ammont mhux kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz Mill-ammont totali ta' finanzjament riċevut għal kull waħda mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott" irrapportati fil-kolonna 010, l-ammont li <u>mhuwiex</u> kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz L-ammonti rrapportati fil-kolonna 020 u fil-kolonna 030, għal kull waħda mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott", għandhom ikunu ugwali għall-ammont totali riċevut irrapportat fil-kolonna 010.
040	Maturità medja ponderata originali Għall-ammont ta' finanzjament riċevut irrapportat fil-kolonna 010, mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott", maturità medja ponderata originali (f'jiem) għal dak il-finanzjament għandha tiġi rreġistrata. Il-medja ponderata tal-maturità originali għandha tiġi kkalkolata bhala maturità originali medja (f'jiem) tal-finanzjament riċevut għal dak it-tip ta' prodott. Il-medja għandha tkun ponderata għad-daqs, ibbażata fuq id-daqs ta' ammonti differenti ta' finanzjament riċevuti bi proporzjon għat-total ta' finanzjament riċevut mill-ħruġ kollu ta' dak it-tip ta' prodott.
050	Maturità medja ponderata residwa Għall-ammont ta' finanzjament riċevut irrapportat fil-kolonna 010, mill-kategoriji ta' prodotti elenkati fil-kolonna "Isem tal-prodott", maturità medja ponderata residwa (f'jiem) għal dak il-finanzjament għandha tiġi rreġistrata. Il-medja ponderata tal-maturità residwa għandha tiġi kkalkolata bhala l-maturità medja (f'jiem) li fadal tal-finanzjament riċevut għal dak it-tip ta' prodott. Il-medja għandha tkun ponderata għad-daqs, ibbażata fuq id-daqs ta' ammonti differenti ta' finanzjament riċevuti bi proporzjon għat-total ta' finanzjament riċevut mill-ħruġ kollu ta' dak it-tip ta' prodott.

1.4. Prezzijiet għal Tulijiet Varji ta' Finanzjament (C 69.00)

1. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-informazzjoni, dwar il-volum tat-tranzazzjonijiet u l-prezzijiet imħallsa minn istituzzjonijiet għal finanzjament miksub matul il-perjodu ta' rapportar u li tkun għadha preżenti fit-tmiem tal-perjodu tar-rapportar fil-formula C 69.00, skont il-maturitajiet oriġinali segwenti:
 - mil-lum għall-ghada fil-kolonna 010 u 020;
 - aktar minn mil-lum għall-ghada u inqas minn ġimgħa waħda jew ugwali għal ġimgħa waħda (il-kolonna 030 u 040);
 - aktar minn ġimgħa u inqas minn jew ugwali għal xahar wiehed fil-kolonna 050 u 060;
 - aktar minn xahar u inqas minn jew ugwali għal 3 xhur fil-kolonna 070 u 080;
 - aktar minn 3 xhur u inqas minn jew ugwali għal 6 xhur fil-kolonna 090 u 100;
 - aktar minn 6 xhur u inqas minn jew ugwali għal sena fil-kolonna 110 u 120;

- aktar minn sena u inqas minn jew ugwali għal sentejn fil-kolonna 130 u 140;
- aktar minn sentejn u inqas minn jew ugwali għal 5 snin fil-kolonna 150 u 160;
- aktar minn 5 snin u inqas minn jew ugwali għal 10 snin fil-kolonna 170 u 180;

Fil-każ ta' rivalwazzjonijiet tal-munita, ma jkun inkiseb l-ebda finanzjament ġdid fil-munita originali u l-istituzzjoni li tirrapporta ma tkun hallset xejn aktar mill-prezz originali mad-depożitu inizjali tal-fondi. Għalhekk, inkrement pożittiv ikkawżat mir-rivalwazzjoni tal-munita ma għandux jiġi rrapportat f'din il-formula.

2. Għall-finijiet tad-determinazzjoni ta' maturità tal-finanzjament miksub, l-istituzzjonijiet jinjoraw il-perjodu bejn id-data tan-negożju u d-data tas-saldu, pereż. obligazzjoni ta' tliet xhur li għandha d-data tas-saldu fi żmien ġimagħtejn tiġi rrapportata fil-maturità ta' 3 xhur (il-kolonna 070 u 080).
3. Il-firxa rrapportata fil-kolonna tax-xellug ta' kull taqsima tal-hin għandha tkun waħda minn dawn li ġejjin:
 - (a) il-firxa pagabbli mill-istituzzjoni għal obligazzjonijiet ta' inqas minn sena jew ugwali għal sena, kieku kellhom jitpartu ml-indiċi tal-punt ta' riferiment mil-lum għall-ghada għall-munita xierqa mhux aktar tard mill-hin tal-gheluq tan-negożju fil-jum tat-tranżazzjoni;
 - (b) il-firxa pagabbli mill-kumpanija mal-hruġ għal obligazzjonijiet b'maturità originali ta' iktar minn sena, kieku kellhom jiġu skambjati għall-indiċi ta' riferiment rilevanti għall-munita rilevanti li hija EURIBOR għal tliet xhur għall-EUR jew indiċi simili għal muniti oħra, mhux aktar tard mill-hin tal-gheluq tan-negożju fil-jum tat-tranżazzjoni.

Unikament għall-finijiet tal-kalkolu tal-firxa skont il-punti a) u b) ta' hawn fuq, fuq il-bażi ta' esperjenza storika, l-istituzzjoni tista' tiddetermina l-maturità originali bi jew mingħajr ma tittiehed inkunsiderazzjoni l-opzjonalità, kif xieraq.
4. Il-firxiet għandhom jiġu rrapportati f'punti bażi b'sinjal negattiv f'każ li finanzjament ġdid huwa irħas milli taht ir-rata ta' referenza rilevanti. Dawn għandhom ikunu kkalkolati fuq bażi ta' medja ponderata.
5. Għall-ghanijiet tal-kalkolu tal-firxa medja pagabbli fuq għadd ta' hrug/depożiti/self, l-istituzzjonijiet jikkalkolaw l-ispiża totali fil-munita tal-hruġ u jinjoraw kull tpartit FX, iżda għandhom jinkludu kwalunkwe primjum jew skont u miżati pagabbli jew riċevibbli, abbażi tat-terminu ta' kull tpartit tar-rata tal-imghax teoretiku jew reali li jaqbel mat-terminu tal-obbligazzjoni. Il-firxa għandha tkun ir-rata tal-obbligazzjoni nieqsa r-rata ta' swap.
6. L-ammont ta' fondi miksuba għall-kategoriji ta' finanzjament elenkati fil-kolonna "entrata" jiġi rrapportat fil-kolonna tal-"volum" tal-bucket tal-hin applikabbli.
7. Fil-kolonna "volum", l-istituzzjonijiet għandhom jipprovdu l-ammonti li jirrapprezentaw l-ammont riportat fil-kotba tal-finanzjament ġdid miksub fil-hin applikabbli skont il-maturità originali.
8. Rigward il-entrati kollha, anke fil-każ tal-impenji li ma jidhrux fil-karta bilanċjali, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw biss dawk l-ammonti relatati riflessi fil-karta bilanċjali. Impenn li ma jidhirx fil-karta bilanċjali lill-istituzzjoni għandu jiġi rrapportat biss f'C 69.00 wara prelevament. Fil-każ ta' prelevament, il-volum u l-firxa li għandhom jiġu rrapportati għandhom ikunu l-ammont prelevat u l-firxa applikabbli fi tmiem il-perjodu ta' rapportar. Fejn il-prelevament ma jistax jiġi riportat skont id-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, il-maturità proprja tal-prelevament għandha tiġi rrapportata. Meta l-istituzzjoni tkun diġà prelevat mill-facilità fi tmiem il-perjodu tar-rapportar ta' qabel, u meta l-istituzzjoni sussegwentement iżżid l-użu tal-facilità, l-ammont addizzjonali biss għandu jiġi rrapportat.
9. Depożiti minn klijent fil-livell tal-konsumaturi għandhom jikkonsistu minn depożiti kif definit fl-Artikolu 3(8) tar-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
10. Għal finanzjament li jkun riportat matul il-perjodu ta' rapportar li jkun għadu pendenti fl-aħħar tal-perjodu ta' rapportar, għandha tiġi rrapportata l-medja tal-firxiet li kienu japplikaw dak iż-żmien (jiġifieri fi tmiem il-perjodu ta' rapportar). Għall-finijiet ta' C 69.00, finanzjament li jiġi riportat u għadu jeżisti fi tmiem il-perjodu tar-rapportar għandu jitqies li jirrapprezenta finanzjament ġdid.

11. B'devjazzjoni mill-kumplament tat-Taqsima 1.4, il-volum u l-firxa ta' depożiti liberi għandhom jiġu rrapportati biss meta d-depożitant ma kellux depożitu liberu fil-perjodu preċedenti ta' rrapportar jew meta jkun hemm żieda fl-ammont depożitat meta mqabbel mad-data ta' referenza preċedenti, f'liema każ iż-żieda għandha tkun trattata bħala finanzjament ġdid. Il-firxa għandha tkun dik ta' tmiem il-perjodu.
12. Fejn ma jkun hemm x'jiġi rrapportat, iċ-ċelloli relatati mal-firxiet għandhom jithallew vojta.
13. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi:

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	1 Finanzjament Totali Il-volum totali u l-firxa medja ponderata tal-finanzjament kollu għandhom jinkisbu għat-tulijiet kollha li ġejjin skont kif ġej: — mil-lum għall-ghada fil-kolonna 010 u 020; — aktar minn mil-lum għall-ghada u inqas minn jew ugwali għal ġimgħa waħda fil-kolonna 030 u 040; — aktar minn ġimgħa u inqas minn jew ugwali għal xahar wieħed fil-kolonna 050 u 060; — aktar minn xahar u inqas minn jew ugwali għal 3 xhur fil-kolonna 070 u 080; — aktar minn 3 xhur u inqas minn jew ugwali għal 6 xhur fil-kolonna 090 u 100; — aktar minn 6 xhur u inqas minn jew ugwali għal sena fil-kolonna 110 u 120; — aktar minn sena u inqas minn jew ugwali għal sentejn fil-kolonna 130 u 140; — aktar minn sentejn u inqas minn jew ugwali għal 5 snin fil-kolonna 150 u 160; — aktar minn 5 snin u inqas minn jew ugwali għal 10 snin fil-kolonna 170 u 180;
020	1.1 li minnhom: Finanzjament għall-konsumatur Mill-finanzjament totali rrapportat fil-entrata 1, il-volum totali u l-firxa medja ponderata ta' finanzjament fil-livell ta' konsumatur miksub
030	1.2 li minnhom: Finanzjament fil-livell ta' operaturi mhux garantit Mill-finanzjament totali fil-entrata 1, il-volum totali u l-firxa medja ponderata ta' finanzjament fil-livell ta' operaturi mhux garantit miksub
040	1.3 li minnhom: Finanzjament garantit Mill-finanzjament totali rrapportat fil-entrata 1, il-volum totali u l-firxa medja ponderata ta' finanzjament garantit miksub
050	1.4 li minnhom: Titoli mhux assigurati superjuri Mill-finanzjament totali rrapportat fil-entrata 1, il-volum totali u l-firxa medja ponderata ta' titoli mhux garantiti superjuri miksuba
060	1.5 li minnhom: Bonds koperti Mill-finanzjament totali rrapportat fil-entrata 1, il-volum totali u l-firxa medja ponderata tal-hruġ ta' bonds koperti kollu li jkun jaggrava l-assi proprji tal-istituzzjonijiet
070	1.6 li minnhom: Titoli abbażi ta' assi inkluż ABCP Mill-finanzjament totali rrapportat fil-entrata 1, il-volum totali u l-firxa tal-medja ponderata tal-hruġ ta' titoli abbażi ta' assi inkluża l-karta kummerċjali garantita b'assi

1.5. Riportament tal-finanzjament (C 70.00)

1. Din il-formula għandha l-għan li tiġbor informazzjoni dwar il-volum ta' fondi li se jimmatraw u finanzjament ġdid miksub jiġifieri "riportament tal-finanzjament" fuq bażi ta' kuljum matul ix-xahar qabel id-data ta' rapportar.
2. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw, f'jiem kalendarji, il-finanzjament li għandhom li se jimmatraw fil-buckets taż-żmien li ġejjin skont il-maturità oriġinali:
 - mil-lum għall-ghada fil-kolonna 010 sa 040);
 - bejn jum u 7 ijiem fil-kolonna 050 sa 080);
 - bejn 7 ijiem u 14-il jum fil-kolonna 090 sa 120);
 - bejn 14-il jum u xahar fil-kolonna 130 sa 160);
 - bejn xahar u 3 xhur fil-kolonna 170 sa 200);
 - bejn 3 xhur u 6 xhur fil-kolonna 210 sa 240);
 - faktar minn sitt (6) xhur fil-kolonna 250 sa 280).
3. Għal kull bucket ta' hin deskritt fil-paragrafu 2, l-ammont li se jimmatraw għandu jiġi rrapportat fil-kolonna tax-xellug, l-ammont ta' fondi riportati għandu jiġi rrapportat fil-kolonna "Riportament", il-fondi ġodda miksuba għandhom jiġu rrapportati fil-kolonna "Fondi Ġodda" u d-differenza netta bejn fondi ġodda fuq naħa u r-riportament wara li jitnaqqsu l-fondi li qed jimmatraw min-naħa l-oħra għandha tiġi rrapportata fil-kolonna tal-lemin.
4. Il-flussi ta' flus netti totali għandhom jiġu rrapportati fil-kolonna 290 u jkunu ugwali għas-somma tal-kolonna "Nett" kollha enumerati 040, 080, 120, 160, 200, 240 u 280.
5. It-terminu medju ta' finanzjament, f'jiem, għal fondi ta' terminu li se jimmatraw għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 300.
6. It-terminu medju ta' finanzjament, f'jiem, għal fondi li ġew riportati għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 310.
7. It-terminu medju ta' finanzjament, f'jiem, għal fondi ta' terminu ġdid għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 320.
8. L-ammont ta' "Maturazzjoni" għandu jinkludi l-obbligazzjonijiet kollha li kienu kuntrattwalment prelevabbli mill-fornitur tal-finanzjament jew dovuti fid-data kkonċernata matul il-perjodu ta' rapportar. Għandu dejjem jiġi rrapportat b'sinjal pożittiv.
9. L-ammont ta' "Riportament" għandu jinkludi l-ammont ta' maturazzjoni kif definit fil-paragrafi 2 u 3 li jibqa' mal-istituzzjoni fid-data kkonċernata tal-perjodu ta' rapportar. Għandu dejjem jiġi rrapportat b'sinjal pożittiv. Fejn il-maturità tal-finanzjament inbidlet minhabba event ta' riportament, l-ammont ta' "riportament" għandu jiġi rrapportat fil-bucket tal-hin tal-maturità l-ġdida.
10. L-ammont tal-"Fondi l-ġodda" għandu jinkludi influssi attwali ta' finanzjament fid-data rilevanti fil-perjodu ta' rapportar. Għandu dejjem jiġi rrapportat b'sinjal pożittiv.
11. L-ammont "Nett" għandu jitqies bħala bidla ta' finanzjament fi hda faxxa ta' żmien ta' maturità oriġinali partikolari fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar, u għandu jiġi kkalkolat billi jingħaddu fil-kolonna "nett" il-fondi ġodda flimkien mal-fondi riportati waqt li jitnaqqsu l-fondi li jimmatraw.
12. Struzzjonijiet dwar kolonna speċifiċi:

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010 sa 040	Mil-lum għall-ghada L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatraw fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali mil-lum għall-ghada għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 010 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallew vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali mil-lum għall-ghada għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 020 tal-entrata 1.1-1.31.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	L-ammont totali ta' finanzjament ġdid miksub fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali mil-lum għall-ghada għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 030 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra ta' kuljum, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ta' kuljum ġdid miksub, għandha tiġi rrapportata fil-kolonna 040 tal-entrata 1.1-1.31.
050 sa 080	> jum ≤ 7 ijiem L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġurnata u ġimgħa għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 050 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallex vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġurnata u ġimgħa għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 060 tal-entrata 1.1-1.31. L-ammont totali ta' finanzjament ġdid miksub li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġurnata u ġimgħa għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 70 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ġdid miksub, għandha tiġi rrapportata fil-kolonna 080 tal-entrata 1.1-1.31.
090 sa 120	> 7 ijiem ≤ 14-il jum L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġimgħa u ġimagħtejn għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 090 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallex vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġimgħa u ġimagħtejn għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 100 tal-entrata 1.1-1.31. L-ammont totali ta' finanzjament ġdid miksub li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġimgħa u ġimagħtejn għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 110 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ġdid miksub, għandha tiġi rrapportata fil-kolonna 120 tal-entrata 1.1-1.31.
130 sa 160	> 14-il jum ≤ xahar L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġimagħtejn u xahar għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 130 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallex vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġimagħtejn u xahar għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 140 tal-entrata 1.1-1.31. L-ammont totali ta' finanzjament ġdid miksub li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn ġimagħtejn u xahar għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 150 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ġdid miksub, għandha tiġi rrapportata fil-kolonna 160 tal-entrata 1.1-1.31.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
170 sa 200	> xahar ≤ 3 Xhur L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn xahar u tliet xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 170 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallew vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn xahar u tliet xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 180 tal-entrata 1.1-1.31. L-ammont totali ta' finanzjament ġdid miksub li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn xahar u tliet xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 190 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ġdid miksub, għandha tiġi rapportata fil-kolonna 200 tal-entrata 1.1-1.31.
210 sa 240	3 Xhur ≤ 6 Xhur L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn tliet xhur u sitt xhur jiġi rapportat fil-kolonna 210 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallew vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn tliet xhur u sitt xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 220 tal-entrata 1.1-1.31. L-ammont totali ta' finanzjament ġdid li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' bejn tliet xhur u sitt xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 230 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ġdid miksub, għandha tiġi rapportata fil-kolonna 240 tal-entrata 1.1-1.31.
250 sa 280	> 6 xhur L-ammont totali ta' finanzjament li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' aktar minn sitt xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 250 tal-entrata 1.1-1.31. Għal xhur b'inqas minn 31 jum kif ukoll għal tmiem il-ġimgħa, il-linji irrilevanti għandhom jithallew vojta. L-ammont totali ta' finanzjament riportat li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' aktar minn sitt xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 260 tal-entrata 1.1-1.31. L-ammont totali ta' finanzjament ġdid miksub li se jimmatūra fil-jum rilevanti tal-perjodu ta' rapportar b'maturità oriġinali ta' aktar minn sitt xhur għandu jiġi rapportat fil-kolonna 270 tal-entrata 1.1-1.31. Id-differenza netta bejn, fuq naha, finanzjament li jimmatūra, u fuq in-naha l-oħra, riportament flimkien ma' finanzjament ġdid miksub, għandha tiġi rapportata fil-kolonna 280 tal-entrata 1.1-1.31.
290	Flussi ta' flus netti totali Il-flussi ta' flus netti totali ugwali għas-somma tal-kolonna "Nett" kollha bin-numri 040, 080, 120, 160, 200, 240, 280 għandhom jiġu rapportati fil-kolonna 290.
300 sa 320	Terminu Medju (jiem) It-terminu medju ponderat, f'jiem, tal-fondi kollha li se jimmaturaw, għandu jiġi rapportat fil-kolonna 300. It-terminu medju ponderat, f'jiem, tal-fondi kollha li jiġu riportati, għandu jiġi rapportat fil-kolonna 310, it-terminu medju ponderat, f'jiem, tal-fondi ġodda kollha għandu jiġi rapportat fil-kolonna 320.

RAPPORTAR DWAR IL-KAPAĊITÀ TAL-KONTROBILANĊ

FORMOLA AMM		
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli
		FORMOLA TAL-KONĊENTRAZZJONI TAL-KAPAĊITÀ TAL-KONTROBILANĊ
71	C 71.00	KONĊENTRAZZJONI TAL-KAPAĊITÀ TAL-KONTROBILANĊ SKONT L-EMITTENT

C 71.00 — KONĊENTRAZZJONI TAL-KAPAĊITÀ TAL-KONTROBILANĊ SKONT L-EMITTENT

Total u muniti sinifikanti

Konċentrazzjoni tal-kapaċità tal-kontrobilanċ skont l-emittent										
Ringiela	ID	Emittent	Kodiċi LEI	Settur tal-emittent	Residenza tal-Emittent	Tip ta' prodott	Munita	Skala tal-kwalità tal-kreditu	Valur MtM/nominali	Valur tal-kollateral eligibbli għall-bank ċentrali
010	1. L-IKBAR GHAXAR EMITTENTI									
020	1,01									
030	1,02									
040	1,03									
050	1,04									
060	1,05									
070	1,06									
080	1,07									

ANNEX XXI

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPURTAR DWAR IL-KONĊENTRAZZJONI TAL-KAPAĊITÀ TAL-KONTROBILANĊ

1. Sabiex jiġbru informazzjoni dwar il-konċentrazzjoni tal-kapaċità tal-kontrobilanċ tal-istituzzjonijiet li jirrapportaw b'referenza għall-ghaxar l-ikbar detenturi ta' assi jew linji ta' likwidità mogħtija lill-istituzzjoni għal dan l-ghan fil-formola C 71.00, l-istituzzjonijiet għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet li hawn f'dan l-Anness.
2. Meta l-emittent jew il-kontroparti tkun assenjata lil aktar minn tip ta' prodott wiehed, munita jew skala tal-kwalità kreditizja, l-ammont totali għandu jiġi rrapportat. It-tip ta' prodott, il-munita jew il-kwalità tal-kreditu li jiġu rrapportati għandhom ikunu dawk li huma rilevanti għall-akbar proporzjon tal-konċentrazzjoni tal-kapaċità tal-kontrobilanċ.
3. Il-kapaċità ta' kontrobilanċ f'C71.00 għandha tkun l-istess bhal dik f'C66.01 bil-kwalifika li l-assi rrapportati bhala kapaċità ta' kontrobilanċ għall-fini ta' C71.00 ma għandhomx ikunu aggravati biex ikunu disponibbli għall-istituzzjoni biex tibdilhom fi flus kontanti fid-data ta' referenza tar-rapportar.
4. Għall-kalkolu tal-konċentrazzjonijiet għall-fini tal-formola ta' rapportar C 71.00 skont il-munita sinifikanti, l-istituzzjonijiet għandhom jużaw il-konċentrazzjonijiet fil-muniti kollha.
5. Meta emittent jew kontroparti tappartjeni għal diversi gruppi ta' klijenti konnessi, hija għandha tiġi rrapportata darba biss fil-grupp bl-ogħla konċentrazzjoni tal-kapaċità ta' kontrobilanċ.
6. Ghajr ghar-ringiela 120, il-konċentrazzjoni tal-kapaċità ta' kontrobilanċ ma' bank ċentrali bhala l-emittent jew il-kontroparti ma għandhiex tiġi rrapportata f'din il-formola. F'każ li istituzzjoni jkollha assi pożizzjonati minn qabel f'bank ċentrali għal operazzjonijiet standard ta' likwidità u sal-punt li dawn l-assi jaqgħu taħt l-ikbar ghaxar emittenti jew kontropartijiet ta' kapaċità ta' kontrabilanċ mhux aggravati, l-istituzzjoni għandha tirrapporta l-emittent originali u t-tip originali ta' prodott.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
010	Isem l-emittent L-isem tal-ikbar ghaxar emittenti ta' assi mhux aggravati jew kontropartijiet ta' linji ta' likwidità impenjati mhux prelevati mogħtija lill-istituzzjoni għandhom jiġu rreġistrati fil-kolonna 010 f'ordni dekrexxenti. L-ikbar entrata tiġi rreġistrata f'1.01, it-tieni fl-entrata linja 1.02, eċċ. L-emittenti u l-kontropartijiet li jiffurmaw grupp ta' klijenti konnessi jiġu rrapportati bhala konċentrazzjoni wahda Isem l-emittent jew il-kontroparti rreġistrat ikun l-isem shih tal-entità legali li harget l-assi jew li tat il-linji ta' likwidità, inklużi kwalunkwe referenza għat-tip ta' kumpanija f'konformità mal-liġi nazzjonali dwar il-kumpaniji.
020	Kodiċi LEI Il-kodiċi tal-identifikatur ta' entità ġuridika tal-kontroparti.
030	Settur tal-emittent Settur wiehed għandu jiġi allokat lil kull emittent jew kontroparti fuq il-bażi ta' klassijiet tas-settur ekonomiku FINREP: (i) Gvernijiet Ġenerali; (ii) Istituzzjonijiet ta' kreditu; (iii) Korporazzjonijiet finanzjarji ohrajn; (iv) Korporazzjonijiet mhux finanzjarji; (v) Unitajiet domestiċi. Għal gruppi ta' klijenti konnessi, ma għandu jiġi rrapportat l-ebda settur.
040	Residenza tal-Emittent Għandu jintuża l-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta' inkorporazzjoni tal-emittent jew tal-kontroparti, inklużi kodiċijiet pseudo-ISO għal organizzazzjonijiet internazzjonali, disponibbli fl-aħħar edizzjoni ta' "Vademecum tal-Bilanċ tal-Pagamenti" tal-Eurostat. Għal gruppi ta' klijenti konnessi, ma għandux jiġi rrapportat pajjiż.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
050	Tip ta' Prodott L-Emittenti/il-Kontropartijiet irreġistrati fil-kolonna 010 għandhom jiġu assenjati tip ta' prodott korrispondenti għall-prodott li jkunu miżmuma fih l-assi jew il-faċilità ta' likwidità għal-lest tkun ġiet riċevuta, bl-użu tal-kodiċijiet li ġejjin indikati b'tipa grassa: — SrB (Bond Privileġġjat); — SubB (Bond Subordinat); — CP (Karta kummerċjali); — CB (Bonds Koperti); — US (titoli UCITS, jiġifieri strumenti finanzjarji li jirrappreżentaw sehem jew titolu mahruġ minn Impriża ta' Investimenti Kollektivi f'titoli trasferibbli) — ABS (Titolu abbażi ta' assi); — CrCl (Pretensjoni ta' Kreditu); — Eq (Ekwità); — Deheb (jekk deheb fiżiku, li jista' jiġi ttrattat bħala kontroparti waħda) — LiqL (Linja ta' likwidità impenjata mhux prelevata mogħtija lill-istituzzjonijiet) — OPT (tip ta' prodott ieħor)
060	Munita L-emittent jew il-kontropartijiet irreġistrati fil-kolonna 010 għandhom jiġu assenjati kodiċi ISO tal-munita fil-kolonna 060 li jikkorrispondu mad-denominazzjoni tal-assi riċevut jew mal-linja ta' likwidità impenjata mhux prelevata mogħtija lill-istituzzjonijiet. Għandu jiġi rrapportat il-kodiċi tal-unità tal-munita magħmul minn tliet ittri skont ISO 4217. Meta linja b'għadd ta' muniti tkun parti minn koncentrazzjoni f'kapacità ta' kontrobalanċ, il-linja għandha tiġi magħduda fil-munita li hija predominanti fil-bqija tal-koncentrazzjoni. Fir-rigward ir-rapportar separat f'muniti sinifikanti kif speċifikat fl-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-istituzzjonijiet għandhom jagħmlu valutazzjoni tal-munita li fiha x'aktars li jsehh il-fluss u għandhom jirrappurtaw l-entrata f'dik il-munita sinifikanti biss, f'konformità mal-istruzzjonijiet dwar ir-rapportar separat ta' muniti sinifikanti fl-LCR, f'konformità mar-Regolament (UE) 2016/322.
070	Klassi tal-kwalità tal-kreditu L-iskala tal-kwalità tal-kreditu xierqa għandha tiġi assenjata skont ir-Regolament (UE) Nru 575/2013, li għandu jkun l-istess bhal dak tal-entrati rrapportati fl-iskala ta' maturità. Meta ma jkunx hemm klassifikazzjoni, l-iskala ta' "mhux-klassifikat" għandha tiġi assenjata.
080	Valur/nominali MtM Il-valur tas-suq jew valur ġust tal-assi, jew, jekk applikabbli, il-valur nominali tal-linja ta' likwidità mhux prelevata mogħtija lill-istituzzjonijiet.
090	Valur tal-kollateral eligibbli għall-bank ċentrali Il-valur tal-kollateral skont ir-regoli tal-bank ċentrali għal faċilitajiet permanenti ta' assi speċifiċi. Għal assi denominati f'munita inkluża fir-Regolament (UE) 2015/233 bħala munita b'eligibbiltà għall-bank ċentrali ristretta ferm, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta.

RAPPORTAR DWAR L-ISKALA TAL-MATURITÀ AMM

FORMOLI AMM		
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formula/grupp ta' formuli
		FORMOLA TAL-ISKALA TAL-MATURITÀ
66	C 66.01	FORMOLA TAL-ISKALA TAL-MATURITÀ

Total u muniti sinifikanti

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal ghada sa jumejn	Aktar minn jumejn sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
010	1.1	Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn titoli mahruġa (jekk mhux trattati bħala depożiti fil-livell ta' konsumatur)								
020	1.1.1	bonds mhux garantiti dovuti								
030	1.1.2	bonds koperti regolati								
040	1.1.3	titolizzazzjonijiet dovuti								
050	1.1.4	ohrajn								
060	1.2	Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kollateralizzati bi:								
070	1.2.1	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegozjati								
080	1.2.1.1	Livell 1 minbarra bonds koperti								
090	1.2.1.1.1	Livell 1 bank ċentrali								
100	1.2.1.1.2	Livell 1 (CQS 1)								
110	1.2.1.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għall-ghada sa jumejn	Aktar minn jumejn sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
120	1.2.1.1.4	Livell 1 (CQS4+)								
130	1.2.1.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)								
140	1.2.2	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegożjati								
150	1.2.2.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)								
160	1.2.2.2	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)								
170	1.2.2.3	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)								
180	1.2.3	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati								
190	1.2.3.1	Titoli abbażi ta' Assi tal-livell 2B (ABS) (CQS1)								
200	1.2.3.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)								
210	1.2.3.3	Livell 2B: bonds korporattivi (CQ1-3)								
220	1.2.3.4	Azzjonijiet tal-livell 2B								
230	1.2.3.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)								
240	1.2.4	assi li jistgħu jiġu negożjati oħrajn								
250	1.2.5	assi oħrajn								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn jumejn sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
260	1.3	Obbligazzjonijiet mhux rappurtati f'1.2, li jirriżultaw minn depożiti riċevuti (eskluzi depożiti riċevuti bħala kollateral)								
270	1.3.1	depożiti stabbli fil-livell ta' konsumatur								
280	1.3.2	depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur								
290	1.3.3	depożiti operazzjonali								
300	1.3.4	depożiti mhux operazzjonali minn istituzzjonijiet ta' kreditu								
310	1.3.5	depożiti mhux operazzjonali minn klijenti finanzjarji oħrajn								
320	1.3.6	depożiti mhux operazzjonali minn banek ċentrali								
330	1.3.7	depożiti mhux operazzjonali minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji								
340	1.3.8	depożiti mhux operazzjonali minn kontropartijiet oħra								
350	1.4	Maturazzjoni ta' swaps FX								
360	1.5	Ammont pagabbli fuq derivattivi minbarra dawk rapportati f'1.4								
370	1.6	Flussi ta' hrug oħrajn								
380	1.7	Flussi ta' hrug totali								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
390-720	2	INFLUSSI		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
390	2.1	Flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kollateralizzati bi:								
400	2.1.1	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati								
410	2.1.1.1	Livell 1 minbarra bonds koperti								
420	2.1.1.1.1	Livell 1 bank ċentrali								
430	2.1.1.1.2	Livell 1 (CQS 1)								
440	2.1.1.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)								
450	2.1.1.1.4	Livell 1 (CQS4+)								
460	2.1.1.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)								
470	2.1.2	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegożjati								
480	2.1.2.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)								
490	2.1.2.2	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)								
500	2.1.2.3	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
390-720	2	INFLUSSI		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għall-ghada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
510	2.1.3	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati								
520	2.1.3.1	ABS tal-livell 2B (CQS1)								
530	2.1.3.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)								
540	2.1.3.3	Livell 2B: bonds korporattivi (CQ1-3)								
550	2.1.3.4	Azzjonijiet tal-livell 2B								
560	2.1.3.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)								
570	2.1.4	assi li jistgħu jiġu negożjati oħrajn								
580	2.1.5	assi oħrajn								
590	2.2	Flejjes dovuti mhux irrapportati f'2.1 li jirriżultaw minn self u avvanzi mogħtija lil:								
600	2.2.1	klijenti fil-livell ta' konsumatur								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
390-720	2	INFLUSSI		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
610	2.2.2	korporazzjonijiet mhux finanzjarji								
620	2.2.3	istituzzjonijiet ta' kreditu								
630	2.2.4	klijenti finanzjarji ohra								
640	2.2.5	banek ċentrali								
650	2.2.6	kontropartijiet ohra								
660	2.3	Maturazzjoni ta' swaps FX								
670	2.4	Ammont pagabbli fuq derivattivi minbarra dawk rapportati f'2.3								
680	2.5	Maturazzjoni ta' karta fil-portafoll proprju								
690	2.6	Influssi oħrajn								
700	2.7	Influssi totali								
710	2.8	Differenza kuntrattwali netta								
720	2.9	Differenza kuntrattwali netta kumulata								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Stokk inizjali	Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
730	3.1	muniti u noti bankarji								
740	3.2	Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli								
750	3.3	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati								
760	3.3.1	Livell 1 minbarra bonds koperti								
770	3.3.1.1	Livell 1 bank ċentrali								
780	3.3.1.2	Livell 1 (CQS 1)								
790	3.3.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)								
800	3.3.1.4	Livell 1 (CQS4+)								
810	3.3.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Stokk inizjali	Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
820	3.4	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegożjati								
830	3.4.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)								
840	3.4.3	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)								
850	3.4.4	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)								
860	3.5	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati								
870	3.5.1	ABS tal-livell 2B (CQS1)								
880	3.5.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)								
890	3.5.3	bonds koperti tal-livell 2B (CQ1-3)								
900	3.5.4	Azzjonijiet tal-livell 2B								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Stokk inizjali	Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal ghada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
910	3.5.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3–5)								
920	3.6	assi li jistgħu jiġu negozjati ohrajn								
930	3.6.1	gvern ċentrali (CQS1)								
940	3.6.2	gvern ċentrali (CQS 2 & 3)								
950	3.6.3	azzjonijiet								
960	3.6.4	bonds koperti								
970	3.6.5	ABS								
980	3.6.6	assi li jistgħu jiġu negozjati ohrajn								
990	3.7	assi mhux negozjabbli eligibbli għal banek ċentrali								
1000	3.8	faċilitajiet ta' impenji mhux prelevati rċevuti								
1010	3.8.1	Facilitajiet tal-livell 1								
1020	3.8.2	Facilitajiet tal-livell 2B b'użu ristrett								
1030	3.8.3	Facilitajiet IPS tal-Livell 2B								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Stokk inizjali	Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
1040	3.8.4	faċilitajiet ohra								
1050	3.8.4.1	minn kontropartijiet intragrupp								
1060	3.8.4.2	minn kontropartijiet ohra								
1070	3.9	Bidla netta fil-Kapaċità ta' Kontro-bilanċ								
1080	3.10	Kapaċità ta' Kontro-bilanċ Kumulata								
1090-1130	4	KONTINĠENZI		Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal għada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
1090	4.1	Flussi ta' hrug minn faċilitajiet impenjati								
1100	4.1.1	Faċilitajiet ta' kreditu impenjati								
1110	4.1.1.1	meqjus bhala tal-Livell 2B mir-riċevitur								
1120	4.1.1.2	ohrajn								
1130	4.1.2	Faċilitajiet ta' likwidità								
1140	4.2	Flussi ta' hrug minhabba skattar ta' tnaqqis fil-grad								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali							
			010	020	030	040	050	060	070	080
1150-1290	ENTRATI TA' MEMORANDUM		Stokk inizjali	Mil-lum għall-ghada	Aktar minn mil-lum għal ghada sa jumejn	Aktar minn 2 ijiem sa 3 ijiem	Aktar minn 3 ijiem sa 4 ijiem	Aktar minn 4 ijiem sa 5 ijiem	Aktar minn 5 ijiem sa 6 ijiem	Aktar minn 6 ijiem sa 7 ijiem
1200	10	Flussi ta' hruġ intragrupp jew IPS (eskluzi FX)								
1210	11	Influssi intragrupp jew IPS (eskluzi FX u titoli li jimmaturaw)								
1220	12	Influssi intragrupp jew IPS minn titoli li jimmaturaw								
1230	13	HQLA eligibbli għall-bank ċentrali								
1240	14	non-HGLA eligibbli għall-bank ċentrali								
1270	17	Flussi ta' hruġ ta' mġiba minn depożiti								
1280	18	Influssi ta' mġiba minn self u avvanzi								
1290	19	Prelevament ta' mġiba ta' faċilitazzjoni impenjati								

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ	Aktar minn 7 ijiem sa 2 gimghatejn	Aktar minn gimghatejn sa 3 gimghat	Aktar minn 3 gimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 gimghat	Aktar minn 5 gimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn xahrejn sa 3 xhur	Aktar minn 3 xhur sa 4 xhur
010	1.1	Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn titoli mahruġa (jekk mhux trattati bħala depożiti fil-livell ta' konsumatur)							
020	1.1.1	bonds mhux garantiti dovuti							
030	1.1.2	bonds koperti regolati							
040	1.1.3	titolizzazzjonijiet dovuti							
050	1.1.4	ohrajn							
060	1.2	Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kollateralizzati bi:							
070	1.2.1	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati							
080	1.2.1.1	Livell 1 minbarra bonds koperti							
090	1.2.1.1.1	Livell 1 bank ċentrali							
100	1.2.1.1.2	Livell 1 (CQS 1)							
110	1.2.1.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ	Aktar minn 7 ijiem sa 2 gimghatejn	Aktar minn gimghatejn sa 3 gimghat	Aktar minn 3 gimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 gimghat	Aktar minn 5 gimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn xahrejn sa 3 xhur	Aktar minn 3 xhur sa 4 xhur
120	1.2.1.1.4	Livell 1 (CQS4+)							
130	1.2.1.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)							
140	1.2.2	Assi tal-livell 2A li jistghu jiġu nnegojzati							
150	1.2.2.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)							
160	1.2.2.2	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)							
170	1.2.2.3	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)							
180	1.2.3	Assi tal-livell 2B li jistghu jiġu nnegojzati							
190	1.2.3.1	Titoli abbażi ta' Assi tal-livell 2B (ABS) (CQS1)							
200	1.2.3.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)							
210	1.2.3.3	Livell 2B: bonds korporattivi (CQ1-3)							
220	1.2.3.4	Azzjonijiet tal-livell 2B							
230	1.2.3.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)							
240	1.2.4	assi li jistghu jiġu negożjati oħrajn							
250	1.2.5	assi oħrajn							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ	Aktar minn 7 ijiem sa 2 gimghatejn	Aktar minn gimghatejn sa 3 gimghat	Aktar minn 3 gimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 gimghat	Aktar minn 5 gimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn xahrejn sa 3 xhur	Aktar minn 3 xhur sa 4 xhur
260	1.3	Obbligazzjonijiet mhux rappurtati f'1.2, li jirriżultaw minn depożiti riċevuti (esklużi depożiti riċevuti bhala kollateral)							
270	1.3.1	depożiti stabbli fil-livell ta' konsumatur							
280	1.3.2	depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur							
290	1.3.3	depożiti operazzjonali							
300	1.3.4	depożiti mhux operazzjonali minn istituzzjonijiet ta' kreditu							
310	1.3.5	depożiti mhux operazzjonali minn klijenti finanzjarji oħrajn							
320	1.3.6	depożiti mhux operazzjonali minn banek ċentrali							
330	1.3.7	depożiti mhux operazzjonali minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji							
340	1.3.8	depożiti mhux operazzjonali minn kontropartijiet oħra							
350	1.4	Maturazzjoni ta' swaps FX							
360	1.5	Ammont pagabbli fuq derivattivi minbarra dawk rapportati f'1.4							
370	1.6	Flussi ta' hruġ oħrajn							
380	1.7	Flussi ta' hruġ totali							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
390-720	2	INFLUSSI	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
390	2.1	Flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kollateralizzati bi:							
400	2.1.1	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegozjati							
410	2.1.1.1	Livell 1 minbarra bonds koperti							
420	2.1.1.1.1	Livell 1 bank ċentrali							
430	2.1.1.1.2	Livell 1 (CQS 1)							
440	2.1.1.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)							
450	2.1.1.1.4	Livell 1 (CQS4+)							
460	2.1.1.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)							
470	2.1.2	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegozjati							
480	2.1.2.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)							
490	2.1.2.2	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)							
500	2.1.2.3	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
390-720	2	INFLUSSI	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
510	2.1.3	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati							
520	2.1.3.1	ABS tal-livell 2B (CQS1)							
530	2.1.3.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)							
540	2.1.3.3	Livell 2B: bonds korporattivi (CQ1-3)							
550	2.1.3.4	Azzjonijiet tal-livell 2B							
560	2.1.3.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)							
570	2.1.4	assi li jistgħu jiġu negożjati oħrajn							
580	2.1.5	assi oħrajn							
590	2.2	Flejjes dovuti mhux irrapportati f'2.1 li jirriżultaw minn self u avvanzi mogħtija lil:							
600	2.2.1	klijenti fil-livell ta' konsumatur							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
390-720	2	INFLUSSI	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
610	2.2.2	korporazzjonijiet mhux finanzjarji							
620	2.2.3	istituzzjonijiet ta' kreditu							
630	2.2.4	klijenti finanzjarji ohra							
640	2.2.5	banek ċentrali							
650	2.2.6	kontropartijiet ohra							
660	2.3	Maturazzjoni ta' swaps FX							
670	2.4	Ammont pagabbli fuq derivattivi minbarra dawk rapportati f'2.3							
680	2.5	Maturazzjoni ta' karta fil-portafoll proprju							
690	2.6	Influssi oħrajn							
700	2.7	Influssi totali							
710	2.8	Differenza kuntrattwali netta							
720	2.9	Differenza kuntrattwali netta kumulata							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
730	3.1	muniti u noti bankarji							
740	3.2	Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli							
750	3.3	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati							
760	3.3.1	Livell 1 minbarra bonds koperti							
770	3.3.1.1	Livell 1 bank ċentrali							
780	3.3.1.2	Livell 1 (CQS 1)							
790	3.3.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)							
800	3.3.1.4	Livell 1 (CQS4+)							
810	3.3.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
820	3.4	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegojati							
830	3.4.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)							
840	3.4.3	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)							
850	3.4.4	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)							
860	3.5	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegojati							
870	3.5.1	ABS tal-livell 2B (CQS1)							
880	3.5.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)							
890	3.5.3	bonds koperti tal-livell 2B (CQ1-3)							
900	3.5.4	Azzjonijiet tal-livell 2B							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
910	3.5.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)							
920	3.6	assi li jistgħu jiġu negozjati ohrajn							
930	3.6.1	gvern ċentrali (CQS1)							
940	3.6.2	gvern ċentrali (CQS 2 & 3)							
950	3.6.3	azzjonijiet							
960	3.6.4	bonds koperti							
970	3.6.5	ABS							
980	3.6.6	assi li jistgħu jiġu negozjati ohrajn							
990	3.7	assi mhux negozjabbli eliġibbli għal banek ċentrali							
1000	3.8	faċilitajiet ta' impenji mhux prelevati rċevuti							
1010	3.8.1	Faċilitajiet tal-livell 1							
1020	3.8.2	Faċilitajiet tal-livell 2B b'użu ristrett							
1030	3.8.3	Faċilitajiet IPS tal-Livell 2B							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
1040	3.8.4	faċilitajiet oħra							
1050	3.8.4.1	minn kontropartijiet intragrupp							
1060	3.8.4.2	minn kontropartijiet oħra							
1070	3.9	Bidla netta fil-Kapaċità ta' Kontrollbilanċ							
1080	3.10	Kapaċità ta' Kontrollbilanċ Kumulata							
1090-1130	4	KONTINĠENZI	Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
1090	4.1	Flussi ta' hruġ minn faċilitajiet impenjati							
1100	4.1.1	Faċilitajiet ta' kreditu impenjati							
1110	4.1.1.1	meqjus bhala tal-Livell 2B mir-riċevitur							
1120	4.1.1.2	oħrajn							
1130	4.1.2	Faċilitajiet ta' likwidità							
1140	4.2	Flussi ta' hruġ minhabba skattar ta' tnaqqis fil-grad							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			090	100	110	120	130	140	150
1150-1290	ENTRATI TA' MEMORANDUM		Aktar minn 7 jum sa 2 ġimghat	Aktar minn ġimghatejn sa 3 ġimghat	Aktar minn 3 ġimghat sa 30 jum	Aktar minn 30 jum sa 5 ġimghat	Aktar minn 5 ġimghat sa 2 xahrejn	Aktar minn 2 xhur sa 3-il xahar	Aktar minn 3 xhur sa 4-il xahar
1200	10	Flussi ta' hruġ intragrupp jew IPS (eskluzi FX)							
1210	11	Influssi intragrupp jew IPS (eskluzi FX u titoli li jimmaturaw)							
1220	12	Influssi intragrupp jew IPS minn titoli li jimmaturaw							
1230	13	HQLA eliġibbli għall-bank ċentrali							
1240	14	non-HGLA eliġibbli għall-bank ċentrali							
1270	17	Flussi ta' hruġ ta' mġiba minn depożiti							
1280	18	Influssi ta' mġiba minn self u avvanzi							
1290	19	Prelevament ta' mġiba ta' faċilita- jiet impenjati							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ	Aktar minn 4 xhur sa 5 xhur	Aktar minn 5 xhur sa 6 xhur	Aktar minn 6 xhur sa 9 xhur	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
010	1.1	Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn titoli mahruġa (jekk mhux trattati bħala depożiti fil-livell ta' konsumatur)							
020	1.1.1	bonds mhux garantiti dovuti							
030	1.1.2	bonds koperti regolati							
040	1.1.3	titolizzazzjonijiet dovuti							
050	1.1.4	ohrajn							
060	1.2	Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kollateralizzati bi:							
070	1.2.1	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati							
080	1.2.1.1	Livell 1 minbarra bonds koperti							
090	1.2.1.1.1	Livell 1 bank ċentrali							
100	1.2.1.1.2	Livell 1 (CQS 1)							
110	1.2.1.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ	Aktar minn 4 xhur sa 5 xhur	Aktar minn 5 xhur sa 6 xhur	Aktar minn 6 xhur sa 9 xhur	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
120	1.2.1.1.4	Livell 1 (CQS4+)							
130	1.2.1.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)							
140	1.2.2	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegożjati							
150	1.2.2.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)							
160	1.2.2.2	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)							
170	1.2.2.3	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)							
180	1.2.3	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati							
190	1.2.3.1	Titoli abbażi ta' Assi tal-livell 2B (ABS) (CQS1)							
200	1.2.3.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)							
210	1.2.3.3	Livell 2B: bonds korporattivi (CQ1-3)							
220	1.2.3.4	Azzjonijiet tal-livell 2B							
230	1.2.3.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)							
240	1.2.4	assi li jistgħu jiġu negożjati ohrajn							
250	1.2.5	assi ohrajn							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
010-380	1	FLUSSI TA' HRUĠ	Aktar minn 4 xhur sa 5 xhur	Aktar minn 5 xhur sa 6 xhur	Aktar minn 6 xhur sa 9 xhur	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
260	1.3	Obbligazzjonijiet mhux rappurtati f'1.2, li jirriżultaw minn depożiti riċevuti (esklużi depożiti riċevuti bhala kollateral)							
270	1.3.1	depożiti stabbli fil-livell ta' konsumatur							
280	1.3.2	depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur							
290	1.3.3	depożiti operazzjonali							
300	1.3.4	depożiti mhux operazzjonali minn istituzzjonijiet ta' kreditu							
310	1.3.5	depożiti mhux operazzjonali minn klijenti finanzjarji oħrajn							
320	1.3.6	depożiti mhux operazzjonali minn banek ċentrali							
330	1.3.7	depożiti mhux operazzjonali minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji							
340	1.3.8	depożiti mhux operazzjonali minn kontropartijiet oħra							
350	1.4	Maturazzjoni ta' swaps FX							
360	1.5	Ammont pagabbli fuq derivattivi minbarra dawk rapportati f'1.4							
370	1.6	Flussi ta' hruġ oħrajn							
380	1.7	Flussi ta' hruġ totali							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
390-720	2	INFLUSSI	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
390	2.1	Flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kollateralizzati bi:							
400	2.1.1	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati							
410	2.1.1.1	Livell 1 minbarra bonds koperti							
420	2.1.1.1.1	Livell 1 bank ċentrali							
430	2.1.1.1.2	Livell 1 (CQS 1)							
440	2.1.1.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)							
450	2.1.1.1.4	Livell 1 (CQS4+)							
460	2.1.1.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)							
470	2.1.2	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegożjati							
480	2.1.2.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)							
490	2.1.2.2	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)							
500	2.1.2.3	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
390-720	2	INFLUSSI	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
510	2.1.3	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati							
520	2.1.3.1	ABS tal-livell 2B (CQS1)							
530	2.1.3.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)							
540	2.1.3.3	Livell 2B: bonds korporattivi (CQ1-3)							
550	2.1.3.4	Azzjonijiet tal-livell 2B							
560	2.1.3.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3-5)							
570	2.1.4	assi li jistgħu jiġu negożjati oħrajn							
580	2.1.5	assi oħrajn							
590	2.2	Flejjes dovuti mhux irrapportati f'2.1 li jirriżultaw minn self u avvanzi mogħtija lil:							
600	2.2.1	klijenti fil-livell ta' konsumatur							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
390-720	2	INFLUSSI	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
610	2.2.2	korporazzjonijiet mhux finanzjarji							
620	2.2.3	istituzzjonijiet ta' kreditu							
630	2.2.4	klijenti finanzjarji ohra							
640	2.2.5	banek ċentrali							
650	2.2.6	kontropartijiet ohra							
660	2.3	Maturazzjoni ta' swaps FX							
670	2.4	Ammont pagabbli fuq derivattivi minbarra dawk rapportati f'2.3							
680	2.5	Maturazzjoni ta' karta fil-portafoll proprju							
690	2.6	Influssi oħrajn							
700	2.7	Influssi totali							
710	2.8	Differenza kuntrattwali netta							
720	2.9	Differenza kuntrattwali netta kumulata							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
730	3.1	muniti u noti bankarji							
740	3.2	Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli							
750	3.3	Assi tal-livell 1 li jistgħu jiġu nnegożjati							
760	3.3.1	Livell 1 minbarra bonds koperti							
770	3.3.1.1	Livell 1 bank ċentrali							
780	3.3.1.2	Livell 1 (CQS 1)							
790	3.3.1.3	Livell 1 (CQS2, CQS3)							
800	3.3.1.4	Livell 1 (CQS4+)							
810	3.3.2	Bonds koperti tal-livell 1 (CQS1)							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
820	3.4	Assi tal-livell 2A li jistgħu jiġu nnegożjati							
830	3.4.1	bonds koperti tal-livell 2A (CQS1)							
840	3.4.3	Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)							
850	3.4.4	Livell 2A - settur pubbliku (CQS1, CQS2)							
860	3.5	Assi tal-livell 2B li jistgħu jiġu nnegożjati							
870	3.5.1	ABS tal-livell 2B (CQS1)							
880	3.5.2	Bonds koperti tal-livell 2B (CQS1-6)							
890	3.5.3	bonds koperti tal-livell 2B (CQ1-3)							
900	3.5.4	Azzjonijiet tal-livell 2B							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
910	3.5.5	Settur pubbliku - Livell 2B (CQS 3–5)							
920	3.6	assi li jistgħu jiġu negozjati ohrajn							
930	3.6.1	gvern ċentrali (CQS1)							
940	3.6.2	gvern ċentrali (CQS 2 & 3)							
950	3.6.3	azzjonijiet							
960	3.6.4	bonds koperti							
970	3.6.5	ABS							
980	3.6.6	assi li jistgħu jiġu negozjati ohrajn							
990	3.7	assi mhux negozjabbli eliġibbli għal banek ċentrali							
1000	3.8	faċilitajiet ta' impenji mhux prelevati rċevuti							
1010	3.8.1	Faċilitajiet tal-livell 1							
1020	3.8.2	Faċilitajiet tal-livell 2B b'użu ristrett							
1030	3.8.3	Faċilitajiet IPS tal-Livell 2B							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità tal-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
730-1080	3	KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
1040	3.8.4	faċilitajiet oħra							
1050	3.8.4.1	minn kontropartijiet intragrupp							
1060	3.8.4.2	minn kontropartijiet oħra							
1070	3.9	Bidla netta fil-Kapaċità ta' Kontrollbilanċ							
1080	3.10	Kapaċità ta' Kontrollbilanċ Kumulata							
1090-1130	4	KONTINGENZI	Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
1090	4.1	Flussi ta' hruġ minn faċilitajiet impenjati							
1100	4.1.1	Faċilitajiet ta' kreditu impenjati							
1110	4.1.1.1	meqjus bhala tal-Livell 2B mir-riċevitur							
1120	4.1.1.2	oħrajn							
1130	4.1.2	Faċilitajiet ta' likwidità							
1140	4.2	Flussi ta' hruġ minhabba skattar ta' tnaqqis fil-grad							

Kodiċi	ID	Entrata	Maturità ta' l-Fluss Kuntrattwali						
			160	170	180	190	200	210	220
1150-1290	ENTRATI TA' MEMORANDUM		Aktar minn 4 xhur sa 5-il xahar	Aktar minn 5 xhur sa 6-il xahar	Aktar minn 6 xhur sa 9-il xahar	Aktar minn 9 xhur sa 12-il xahar	Aktar minn 12-il xahar sa 2 sentejn	Aktar minn sentejn sa 5 snin	Aktar minn 5 snin
1200	10	Flussi ta' hruġ intragrupp jew IPS (eskluzi FX)							
1210	11	Influssi intragrupp jew IPS (eskluzi FX u titoli li jimmaturaw)							
1220	12	Influssi intragrupp jew IPS minn titoli li jimmaturaw							
1230	13	HQLA eliġibbli għall-bank ċentrali							
1240	14	non-HGLA eliġibbli għall-bank ċentrali							
1270	17	Flussi ta' hruġ ta' mġiba minn depożiti							
1280	18	Influssi ta' mġiba minn self u avvanzi							
1290	19	Prelevament ta' mġiba ta' faċilita- jiet impenjati							

ANNEX XXIII

STRUZZJONIJIET GHAR-RAPPORTAR DWAR L-ISKALA TAL-MATURITÀ

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI 1714

PARTI II: STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI 1716

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. Sabiex titqies id-diskrepanza fil-maturità tal-attivitàjiet ta' istituzzjoni ("l-iskala tal-maturità") fil-formula tal-Anness - XXII, l-istituzzjonijiet għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet li jinsabu f'dan l-Anness.
2. L-ghodda ta' monitoraġġ tal-iskala tal-maturità għandha tkopri l-flussi kuntrattwali u l-flussi ta' hruġ kontingenti. Il-flussi kuntrattwali li jirriżultaw mill-ftehimiet legalment vinkolanti u l-maturità residwa mid-data ta' rapportar għandhom jiġu rrapportati skont id-dispożizzjonijiet ta' dawn il-ftehimiet legali.
3. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jghoddu l-influssi darbtejn.
4. Fil-kolonna "stokk inizjali", għandu jiġi rrapportat l-istokk tal-entrati fid-data ta' rapportar.
5. Għandhom jimteww b'is il-kaxxa bojod vojta tal-formula fl-Anness XXII.
6. It-taqsimi tal-formula tal-iskala tal-maturità intitolata "Flussi ta' hruġ u influssi" għandha tkopri flussi ta' flus kuntrattwali futuri mill-entrati kollha li huma fil-karta bilanċjali u dawk li mhumiex. Għandhom jiġu rrapportati biss flussi ta' hruġ u influssi skont kuntratti validi fid-data ta' rapportar.
7. It-taqsimi tal-formula tal-iskala tal-maturità intitolata "Il-kapaċità ta' kontrobalanċ" għandha tirrappreżenta l-istokk ta' assi mhux gravati jew sorsi ta' finanzjament oħrajn li huma legalment u prattikament disponibbli għall-istituzzjoni fid-data ta' rapportar biex ikopru diskrepanzi kuntrattwali potenzjali. Għandhom jiġu rrapportati biss flussi ta' hruġ u influssi skont kuntratti eżistenti fid-data ta' rapportar.
8. Hruġ ta' flus u influssi ta' flus fit-taqsimiet rispettivi "flussi ta' hruġ" u "influssi" għandhom jiġu rrapportati fuq bażi grossa b'sinjal pożittiv. L-ammonti dovuti għall-hlas u rċevuti għandhom jiġu rrapportati rispettivament fit-taqsimiet ta' flussi ta' hruġ u influssi.
9. Għat-taqsimi tal-formula tal-iskala tal-maturità intitolata "il-kapaċità ta' kontrobalanċ", il-flussi ta' hruġ u l-influssi għandhom jiġu rrapportati fuq bażi netta b'sinjal pożittiv jekk ikunu jirrappreżentaw influssi u b'sinjal negattiv jekk ikunu jirrappreżentaw flussi ta' hruġ. Għal flussi ta' flus, għandhom jiġu rrapportati l-ammonti dovuti. Flussi ta' titoli għandhom jiġu rrapportati bil-valur attwali tas-suq. Flussi li jirriżultaw fuq linji ta' kreditu u likwidità għandhom jiġu rrapportati bl-ammonti kuntrattwali disponibbli.
10. Il-flussi kuntrattwali għandhom jiġu allokat fuq it-tnejn u għoxrin bucket tal-hin skont il-maturità residwa tagħhom, bil-jiem jirrappreżentaw jiem kalendarji.
11. Għandhom jiġu rrapportati l-flussi kuntrattwali kollha, inklużi l-flussi ta' flus materjali kollha minn attivitàjiet mhux finanzjarji bħal taxxi, bonusijiet, dividendi u kirjiet.
12. Sabiex istituzzjonijiet japplikaw approċċ konservattiv meta jiddeterminaw il-maturitajiet kuntrattwali tal-flussi, huma għandhom jiżguraw dan kollu li ġej:
 - (a) fejn teżisti opzjoni ta' differiment ta' pagament jew li tircievi pagament bil-quddiem, l-opzjoni għandha tkun preżunta li tiġi eżerċitata meta din tkun tmexxi 'l quddiem il-flussi ta' hruġ mill-istituzzjoni jew tiddifferixxi l-influssi lejn l-istituzzjoni;

- (b) fejn l-opzjoni li tmexxi 'l quddiem flussi ta' hruġ mill-istituzzjoni hija biss fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-opzjoni għandha tkun preżunta li tiġi eżerċitata biss fejn ikun hemm aspettattiva tas-suq li l-istituzzjoni se tagħmel hekk. L-opzjoni għandha tkun preżunta li ma gietx eżerċitata meta din tkun tmexxi 'l quddiem l-influssi lejn l-istituzzjoni jew tiddifferixxi l-flussi ta' hruġ mill-istituzzjoni. Kwalunkwe hruġ ta' flus li jiskatta b'mod kuntrattwali minhabba dan l-influss – bhal ffinanzjament pass-through — għandu jiġi rrapportat fl-istess data bhal ta' dan l-influss;
- (c) id-depożiti ta' bla avviż u minghajr maturità kollha għandhom jiġu rrapportati bhala mil-lum għall-ghada fil-kolonna 020;
- (d) riakkwisti miftuha jew retro riakkwisti u tranżazzjonijiet simili li jistgħu jiġu tterminati minn kwalunkwe wahda mill-partijiet fi kwalunkwe jum għandhom jitqiesu li jimmaturaw mil-lum għall-ghada sakemm il-perjodu ta' avviż ikun itwal minn jum wiehed, fliema każ għandhom jiġu rrapportati fil-bucket tal-hin rilevanti skont il-perjodu tal-avviż;
- (e) depożiti ta' żmien fiss fil-livell ta' konsumatur bl-opzjoni ta' rtirar bikri għandhom jitqiesu li jimmaturaw fil-perjodu ta' żmien li matulu l-irtirar bikri tad-depożitu mhux se jirriżulta f'penali skont l-Artikolu 25(4)(b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
- (f) fejn l-istituzzjoni ma tkunx kapaċi tistabbilixxi skeda tal-pagamenti kuntrattwali minimi għal entrata partikolari jew parti minnha skont ir-regoli stipulati f'dan il-paragrafu, hija għandha tirrapporta l-entrata jew parti minnha bhala aktar minn 5 snin fil-kolonna 220.
13. Flussi ta' hruġ u influssi ta' mghax mill-istrumenti kollha fil-karta bilanċjali u barra l-karta bilanċjali għandhom jiddaħhlu fl-entrati rilevanti kollha tat-taqsimiet "flussi ta' hruġ" u "influssi".
14. Swaps tal-Kambju ("FX") li jimmaturaw għandhom jirriflettu l-valur nozzjonali maturat tal-iswaps bejn il-muniti, tranżazzjonijiet forward FX u ftehimiet spot FX mhux saldati fil-buckets tal-hin applikabbli tal-formola.
15. Flussi ta' flus minn tranżazzjonijiet mhux saldati għandhom jiġu rrapportati fil-perjodu qasir qabel is-saldu, fir-ringieli u fil-buckets xierqa.
16. Entrati fejn l-istituzzjoni ma għandhiex negozju sottostanti, bhal meta ma jkollha l-ebda depożiti ta' ċerta kategorija, għandhom jiġu jithallev vojta.
17. Entrati skaduti u entrati li għalihom l-istituzzjoni jkollha raġuni għalfejn tistenna nuqqas ta' prestazzjoni ma għandhomx jiġu rrapportati.
18. Fejn kollateral riċevut huwa ipotekat mill-ġdid fi tranżazzjoni li timmatura lil hinn mit-tranżazzjoni li fiha l-istituzzjoni tirċievi kollateral, il-fluss ta' hruġ ta' titoli fl-ammont ta' valur ġust ta' kollateral riċevut għandu jiġi rrapportat fit-taqsimi tal-kapaċità ta' kontrobalanċ fil-bucket rilevanti skont il-maturità tat-tranżazzjoni li ġġenerat ir-riċeviment tal-kollateral.
19. Entrati intragrupp ma għandhomx jaffettwaw ir-rapportar fuq bażi konsolidata.

PARTI II: STRUZZJONIJET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
010 sa 380	1 FLUSSI TA' HRUĠ L-ammont totali ta' hruġ ta' flus għandu jiġi rrapportat fis-subkategoriji li ġejjin:
010	1.1 Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn titoli mahruġa Hruġ ta' flus li jirriżulta minn titoli ta' dejn mahruġa mill-istituzzjoni ta' rapportar, jiġifieri hruġ proprju
020	1.1.1 bonds mhux garantiti dovuti L-ammont ta' hruġ ta' flus li jirriżulta minn titoli mahruġa rrapportati fir-ringiela 010, li huwa dejn mhux garantit mahruġ mill-istituzzjoni ta' rapportar lil partijiet terzi.
030	1.1.2 bonds koperti regolati L-ammont ta' hruġ ta' flus li jirriżulta minn titoli mahruġa, irrapportati fir-ringiela 010, li huwa bonds eliġibbli għat-trattament stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE
040	1.1.3 titolizzazzjonijiet dovuti L-ammont ta' hruġ ta' flus li jirriżulta minn titoli mahruġa, rrapportati fir-ringiela 010, li huwa tranżazzjonijiet ta' titolizzazzjoni ma' partijiet terzi, skont l-Artikolu 4(1)(61) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
050	1.1.4 oħrajn L-ammont ta' hruġ ta' flus li jirriżulta minn titoli mahruġa rrapportati fir-ringiela 010, minbarra dawk irrapportati fis-subkategoriji hawn fuq
060	1.2 Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali, kollateralizzati bi: Ammont totali tal-hruġ ta' flus kollu li jirriżulta minn self garantit u minn tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kif definit fl-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw biss flussi ta' flus. Flussi ta' titoli relatati ma' għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali għandhom jiġu rrapportati fit-taqsima "kapacità ta' kontrobilanċ".
070	1.2.1 Assi negozjabbli tal-Livell 1 L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 070 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikoli 7, 8 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jekk ma kinux qed jiġgarantixxu t-tranżazzjoni partikolari L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1 għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
080	1.2.1.1 Livell 1 minbarra bonds koperti L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 070 li huwa kollateralizzat minn assi li mhumiex bonds koperti

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
090	1.2.1.1.1 Livell 1 bank ċentrali L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 080 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali
100	1.2.1.1.2 Livell 1 (CQS 1) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 080 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 090 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
110	1.2.1.1.3 Livell 1 (CQS 2, CQS3) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 080 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 090 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
120	1.2.1.1.4 Livell 1 (CQS 4+) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 080 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 090 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 4 jew aghar tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
130	1.2.1.2 Bonds koperti tal-Livell 1 (CQS1) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 070 li huwa kollateralizzat minn assi li huma bonds koperti Skont l-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 huma biss bonds koperti CQS 1 li huma eligibbli bhala assi tal-Livell 1.
140	1.2.2 Assi negozjabbli tal-Livell 2 A L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli li jissodisfaw ir-rekwiziti tal-Artikoli 7, 8 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jekk ma kinux qed jiggarantixxu t-tranzazzjoni partikolari L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bhala assi tal-Livell 2 A għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
150	1.2.2.1 Bonds korporattivi tal-Livell 2 A (CQS 1) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 140 li huwa kollateralizzat minn bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
160	1.2.2.2 Bonds koperti tal-Livell 2 A (CQS1, CQS2) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 140 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti li huma assenjati l-iskala 1 jew 2 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
170	1.2.2.3 Settur pubbliku tal-Livell 2 A (CQS1, CQS2) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 140 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet ċentrali, banek ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet mis-settur pubbliku Skont l-Artikolu 11(1)(a) u (b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi kollha tas-settur pubbliku eliġibbli bhala Livell 2 A għandhom ikunu jew fl-iskala 1 tal-kwalità kreditizja jew fl-iskala 2 tal-kwalità kreditizja.
180	1.2.3 Assi negozjabbli tal-Livell 2B L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikoli 7, 8 u 12 jew 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jekk ma kinux qed jiggarantixxu t-tranzazzjoni partikolari L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bhala assi tal-Livell 2B għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
190	1.2.3.1 Titoli Garantiti b'Assi-ABS tal-Livell 2B (CQS 1) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn titoli garantiti b'assi, inkluż RMBS. Skont il-punt (a) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, it-titoli garantiti b'assi kollha li jikkwalifikaw bhala Livell 2B għandu jkollhom skala 1 tal-kwalità kreditizja.
200	1.2.3.2 Bonds koperti tal-Livell 2B (CQS 1-6) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti
210	1.2.3.3 Bonds korporattivi tal-Livell 2B (CQS 1-3) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn titoli ta' dejn korporattiv
220	1.2.3.4 Azzjonijiet tal-Livell 2B L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat b'azzjonijiet
230	1.2.3.5 Settur pubbliku tal-Livell 2B (CQS 3-5) L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn assi tal-Livell 2B li mhumiex irrapportati fir-ringieli 190 sa 220.
240	1.2.4 assi negozjabbli oħra L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli mhux irrapportati fir-ringieli 070, 140 jew 180.
250	1.2.5 assi oħrajn L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi mhux irrapportati fir-ringieli 070, 140, 180 jew 240.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
260	1.3 Obbligazzjonijiet mhux irrapportati f'1.2, li jirriżultaw minn depożiti riċevuti esklużi depożiti riċevuti bhala kollateral Hruġ ta' flus li jirriżulta mid-depożiti kollha riċevuti bl-eċċezzjoni ta' flussi ta' hruġ irrapportati fir-ringiela 060 u depożiti riċevuti bhala kollateral Hruġ ta' flus li jirriżulta minn tranżazzjonijiet derivattivi għandu jiġi rrapportat fir-ringieli 350 jew 360. Id-depożiti għandhom jiġu rrapportati skont l-eqreb data ta' maturità kuntrattwali possibbli tagħhom. Id-depożiti li jistgħu jiġu prelevati minnufih mingħajr avviż ("depożiti ta' bla avviż") jew depożiti mingħajr maturità għandhom jiġu rrapportati fil-bucket "mil-lum għall-ghada".
270	1.3.1 depożiti stabbli fil-livell ta' konsumatur L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti fil-livell ta' konsumatur skont l-Artikolu 3(8) u l-Artikolu 24 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
280	1.3.2 depożiti oħrajn fil-livell ta' konsumatur L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti fil-livell ta' konsumatur skont l-Artikolu 3(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 270.
290	1.3.3 depożiti operazzjonali L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti operazzjonali skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
300	1.3.4 depożiti mhux operazzjonali minn istituzzjonijiet ta' kreditu L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti minn istituzzjonijiet ta' kreditu minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 290.
310	1.3.5 depożiti mhux operazzjonali minn klijenti finanzjarji oħrajn L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti minn istituzzjonijiet ta' kreditu minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 290 u 300
320	1.3.6 depożiti mhux operazzjonali minn banek ċentrali L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti mhux operazzjonali pjazzati minn banek ċentrali
330	1.3.7 depożiti mhux operazzjonali minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti mhux operazzjonali pjazzati minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji.
340	1.3.8 depożiti mhux operazzjonali minn kontropartijiet oħrajn L-ammont ta' hruġ ta' flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti mhux irrapportati fir-ringieli 270 sa 330.
350	1.4 Maturazzjoni ta' swaps FX L-ammont totali ta' hruġ ta' flus li jirriżulta mill-maturità ta' tranżazzjonijiet ta' swaps FX bħall-kambju ta' ammonti ta' kapital fi tmiem il-kuntratt.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
360	1.5 Ammont minn derivattivi pagabbli minbarra dawk irrapportati f1.4 L-ammont totali ta' hruġ ta' flus li jirriżulta minn pożizzjonijiet pagabbli ta' derivattivi mill-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bl-eċċezzjoni ta' flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn swaps FX li jimmaturaw li għandhom jiġu rrapportati fir-ringiela 350. L-ammont totali għandu jirrifletti l-ammonti tas-saldu inklużi l-appelli għall-margni mhux saldati sad-data ta' rapportar. L-ammont totali għandu jirrifletti t-total ta' (1) u (2) kif ġej, fid-diversi buckets tal-hin: (1) flussi tal-flus u flussi ta' titoli relatati ma' derivattivi li għalihom hemm fis-sehh ftehim ta' kollateral li jehtieg il-kollateralizzazzjoni shiha jew adegwata ta' skoperturi ta' kontropartijiet, għandhom jiġu esklużi mill-formoli ta' skala tal-maturità; il-flussi tal-flus, titoli, kollateral fi flus u kollateral f'titoli kollha relatati ma' dawn id-derivattivi għandhom jiġu esklużi mill-formoli. Stokkijiet ta' kollateral fi flus u titoli li diġà ġew riċevuti jew ipprovduti fil-kuntest ta' derivattivi kollateralizzati ma għandhomx jiġu inklużi fil-kolonna "stokk" tat-taqsimha 3 tal-iskala tal-maturità li tkopri l-kapaċità ta' kontrobalanċ, bl-eċċezzjoni ta' flussi tal-flus u flussi ta' titoli fil-kuntest ta' appelli għall-margni ("flussi ta' kollateral fi flus jew titoli") li huma pagabbli fi żmien dovut iżda li għadhom ma ġewx saldati. Dawn tal-ahhar għandhom jiġu riflessi fil-linja 1.5 "hruġ ta' flus ta' derivattivi" u 2.4 "influssi ta' flus ta' derivattivi" fil-każ ta' kollateral fi flus u fit-taqsimha 3 "kapaċità ta' kontrobalanċ" fil-każ ta' kollateral f'titoli; (2) għal influssi u hruġ ta' flus u titoli relatati ma' derivattivi li għalihom ma hemm fis-sehh l-ebda ftehim ta' kollateral jew fejn hija mehtieġa kollateralizzazzjoni parzjali biss, għandha ssir distinzjoni bejn kuntratti li jinvolvu opzjonalità u kuntratti ohrajn: (a) flussi relatati ma' derivattivi li huma simili għall-opzjonijiet għandhom jiġu inklużi biss meta l-prezz tal-eżerċitar ikun inqas mill-prezz tas-suq għal sejha, jew aktar mill-prezz tas-suq għal opzjoni put ("favorevoli"). Dawn il-flussi għandhom jinkisbu billi jiġu applikati dawn iż-żewġ affarijiet li ġejjin: (i) l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bħala influss fil-linja 2.4 tal-iskala tal-maturità "influssi ta' flus ta' derivattivi" mhux aktar tard mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni; (ii) l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bħala flus ta' hruġ fil-linja 1.5 tal-iskala tal-maturità "hruġ ta' flus ta' derivattivi" kemm jista' jkun mill-ewwel mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni; (b) flussi relatati ma' kuntratti għajr dawk imsemmija fil-punt (a) għandhom jiġu inklużi billi jsiru projezzjonijiet tal-flussi grossi kuntrattwali tal-flus fil-buckets tal-hin rispettivi fil-linji 1.5 "hruġ ta' flus ta' derivattivi" u 2.4 "influssi ta' flus ta' derivattivi" u l-flussi kuntrattwali ta' titoli likwidi tal-kapaċità ta' kontrobalanċ tal-iskala tal-maturità, billi jintużaw ir-rati forward attwali implikati mis-suq li jkunu applikabbli fid-data ta' rapportar jekk l-ammonti jkunu għadhom ma ġewx stabbiliti.
370	1.6 Flussi ta' hruġ ohrajn L-ammont totali ta' kull hruġ ta' flus ieħor, mhux irrapportat fir-ringieli 010, 060, 260, 350 jew 360. Il-hruġ ta' flus kontingenti ma għandux jiġi rrapportat hawnhekk.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
380	1.7 Flussi ta' hruġ totali It-total tal-flussi ta' hruġ irrapportati fir-ringiela 010, 060, 260, 350, 360 u 370.
390 sa 700	2 INFLUSSI
390	2.1 Fondi dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kollateralizzati minn: Ammont totali ta' influssi ta' flus minn self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kif definit fl-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Hawnekk għandhom jiġu rrapportati flussi ta' flus biss filwaqt li flussi ta' titoli relatati ma' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali għandhom jiġu rrapportati fit-taqsimha "kapacià ta' kontrobilanċ".
400	2.1.1 Assi negozjabbli tal-Livell 1 L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1 għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
410	2.1.1.1 Livell 1 minbarra bonds koperti L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 400 li huwa kollateralizzat minn assi li mhumiex bonds koperti
420	2.1.1.1.1 Livell 1 bank ċentrali L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 410 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali
430	2.1.1.1.2 Livell 1 (CQS 1) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 410 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 420 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
440	2.1.1.1.3 Livell 1 (CQS 2, CQS3) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 410 għajr dawk irrapportati fir-ringiela 420 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
450	2.1.1.1.4 Livell 1 (CQS 4+) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 410 għajr dawk irrapportati fir-ringiela 420 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 4 jew aghar tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
460	2.1.1.2 Bonds koperti tal-Livell 1 (CQS1) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 400 li huwa kollateralizzat minn assi li huma bonds koperti. Skont l-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 huma biss bonds koperti CQS 1 li huma eligibbli bhala assi tal-Livell 1.
470	2.1.2 Assi negozjabbli tal-Livell 2 A L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bhala assi tal-Livell 2 A għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
480	2.1.2.1 Bonds korporattivi tal-Livell 2 A (CQS 1) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 470 li huwa kollateralizzat permezz ta' bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
490	2.1.2.2 Bonds koperti tal-Livell 2 A (CQS1, CQS2) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 470 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti li huma assenjati l-iskala 1 jew 2 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
500	2.1.2.3 Settur pubbliku tal-Livell 2 A (CQS1, CQS2) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 470 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet ċentrali, banek ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet tas-settur pubbliku Skont l-Artikolu 11(1)(a) u (b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi kollha tas-settur pubbliku eligibbli bhala Livell 2 A għandhom ikunu jew fl-iskala 1 tal-kwalità kreditizja jew fl-iskala 2 tal-kwalità kreditizja.
510	2.1.3 Assi negozjabbli tal-Livell 2B L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli, skont l-Artikoli 7, 8 u 12 jew 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bhala assi tal-Livell 2B għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
520	2.1.3.1 ABS tal-Livell 2B (CQS 1) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn titoli garantiti b'assi, inkluż RMBS.
530	2.1.3.2 Bonds koperti tal-Livell 2B (CQS 1-6) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti.
540	2.1.3.3 Bonds korporattivi tal-Livell 2B (CQS 1-3) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn titoli ta' dejn korporattiv.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
550	2.1.3.4 Azzjonijiet tal-Livell 2B L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn azzjonijiet.
560	2.1.3.5 Settur pubbliku tal-Livell 2B (CQS 3-5) L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn assi tal-Livell 2B li mhumiex irrapportati fir-ringiela 520 sa 550
570	2.1.4 assi negozjabbli ohra L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli mhux irrapportati fir-ringiela 400, 470 jew 510.
580	2.1.5 assi ohrajn L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi mhux irrapportati fir-ringieli 400, 470, 510 jew 570.
590	2.2 Fondi dovuti mhux irrapportati fl-entrata 2.1 li jirriżultaw minn self u avvanzi mogħtija lil: Influssi ta' flus minn self u avvanzi L-influssi ta' flus għandhom jiġu rrapportati fl-ahhar data kuntrattwali għar-ripagament. Għal facilitajiet ċirkolanti, is-self eżistenti għandu jkun maħsub biex jiġi estiż u kwalunkwe bilanċ pendenti għandu jiġi ttrattat bħala facilità impenjata.
600	2.2.1 klijenti fil-livell ta' konsumatur L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn persuni fiżiċi jew SMEs skont l-Artikolu 3(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
610	2.2.2 korporazzjonijiet mhux finanzjarji L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportati fir-ringiela 590 li jirriżulta minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji
620	2.2.3 istituzzjonijiet ta' kreditu L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportati fir-ringiela 590 li jirriżulta minn istituzzjonijiet ta' kreditu
630	2.2.4 klijenti finanzjarji ohra L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn klijenti finanzjarji, skont l-Artikolu 3(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għajr dawk irrapportati fir-ringiela 620
640	2.2.5 banek ċentrali L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn banek ċentrali
650	2.2.6 kontropartijiet ohra L-ammont ta' influssi ta' flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn kontropartijiet ohra mhux imsemmija fit-taqsimiet 2.2.1-2.2.5.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
660	2.3 Maturazzjoni ta' swaps FX L-ammont totali ta' influssi ta' flus kuntrattwali li jirriżultaw mill-maturità ta' tranżazzjonijiet ta' Swaps FX bhall-iskambju ta' ammonti ta' kapital fi tmiem il-kuntratt. Dan jirrifletti l-valur nozzjonali matur ta' swaps bejn il-muniti, tranżazzjonijiet spot FX u forward fil-buckets tal-hin applikabbli tal-formola.
670	2.4. Ammonti riċevibbli ta' derivattivi minbarra dawk irrapportati f2.3 L-ammont totali ta' influssi ta' flus kuntrattwali li jirriżulta minn pożizzjonijiet ta' riċevibbli ta' derivattivi mill-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bl-eċċezzjoni ta' influssi li jirriżultaw minn swaps FX maturi li għandhom jiġu rrapportati fl-entrata 2.3. L-ammont totali għandu jinkludi l-ammonti tas-saldu, inkluż l-appelli għall-margni mhux saldati fid-data ta' rapportar. L-ammont totali għandu jirrifletti t-total ta' (1) u (2) kif ġej, fid-diversi buckets tal-hin: - flussi tal-flus u flussi ta' titoli relatati ma' derivattivi li għalihom hemm fis-sehh ftehim ta' kollateral li jehtieg il-kollateralizzazzjoni shiha jew adegwata ta' skoperturi ta' kontropartijiet għandhom jiġu esklużi mill-formolai ta' skala tal-maturità, u l-flussi kollha tal-flus, it-titoli, il-kollateral fi flus u l-kollateral f'titoli relatati ma' dawn id-derivattivi għandhom jiġu esklużi mill-formola. Stokkijiet ta' kollateral fi flus u titoli li diġà ġew riċevuti jew ipprovduti fil-kuntest ta' derivattivi kollateralizzati ma għandhomx jiġu inklużi fil-kolonna "stokk" tat-taqsima 3 tal-iskala tal-maturità li tkopri l-kapaċità ta' kontrobalanċ, bl-eċċezzjoni ta' flussi ta' flus u flussi ta' titoli fil-kuntest ta' appelli għall-margni li huma pagabbli fi żmien dovut iżda li għandhom ma ġewx saldati. Dawn tal-aħħar għandhom jiġu riflessi fil-linji 1.5 "hruġ ta' flus ta' derivattivi" u 2.4 "influssi ta' flus ta' derivattivi" fil-każ ta' kollateral fi flus u fit-taqsima 3 "kapaċità ta' kontrobalanċ" fil-każ ta' kollateral f'titoli fil-iskala tal-maturità; - għal influssi u hruġ ta' flus u titoli relatati ma' derivattivi li għalihom ma hemm fis-sehh l-ebda ftehim ta' kollateral jew fejn hija mehtieġa kollateralizzazzjoni parzjali biss, għandha ssir distinzjoni bejn kuntratti li jinvolvu opzjonalità u kuntratti oħrajn: - flussi relatati ma' derivattivi li huma simili għall-opzjonijiet għandhom jiġu inklużi biss jekk ikunu favorevoli. Dawn il-flussi għandhom jinkisbu billi jiġu applikati dawn iż-żewġ affarijiet li ġejjin: - l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bhala influss fil-linja 2.4 tal-iskala tal-maturità "influssi ta' flus ta' derivattivi" mhux aktar tard mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni; - l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bhala flus ta' hruġ fil-linja 1.5 tal-iskala tal-maturità "hruġ ta' flus ta' derivattivi" kemm jista' jkun mill-ewwel mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni; - flussi relatati ma' kuntratti għajr dawk imsemmija fil-punt (a) għandhom jiġu inklużi billi jiġu proġettati l-flussi gross kuntrattwali tal-flus fit-taqsimiet tal-hin rispettivi fil-linji 1.5 "hruġ ta' flus ta' derivattivi" u 2.4 "influssi ta' flus ta' derivattivi" u l-flussi kuntrattwali ta' titoli tal-kapaċità ta' kontrobalanċ tal-iskala tal-maturità, billi jintużaw ir-rati forward attwali implikati mis-suq li jkunu applikabbli fid-data ta' rapportar jekk l-ammonti jkunu għandhom ma ġewx stabbiliti.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
680	2.5 Maturazzjoni ta' karta tal-portafoll proprju L-ammont ta' influssi li huwa ripagament ewlieni dovut ta' kapital minn investimenti proprji meħud f'bond, irrapportati skont il-maturità kuntrattwali residwa tagħhom. Din l-entrata għandha tinkludi influssi ta' flus minn titoli maturi rrapportati fil-kapaċità ta' kontrobilanċ. Għalhekk, ladarba titolu jimmatura, għandu jiġi rrapportat bħala fluss ta' hrug ta' titoli fil-kapaċità ta' kontrobilanċ u konsegwentement bħala influss tal-flus hawnhekk.
690	2.6 Influssi oħrajn L-ammont totali ta' kull influss ta' flus iehor, mhux irrapportat fir-ringieli 390, 590, 660, 670 jew 680. Influssi kontingenti ma għandhomx jiġu rrapportati.
700	2.7 Influssi totali Somma tal-influssi rrapportati fir-ringieli 390, 590, 660, 670, 680 u 690.
710	2.8 Differenza kuntrattwali netta L-influssi totali rrapportati fir-ringiela 700 minn influssi ta' hrug totali rrapportati fir-ringiela 380.
720	2.9 Differenza kuntrattwali netta kumulata Differenza kuntrattwali netta akkumulata mid-data ta' rapportar għal-limitu superjuri ta' bucket ta' hin rilevanti.
730-1080	3 KAPAĊITÀ TA' KONTROBILANĊ Il-"Kapaċità ta' Kontrobilanċ" tal-iskala tal-maturità għandu jkollha informazzjoni dwar l-iżvilupp ta' istituzzjoni ta' assi ta' gradi differenti ta' likwidità, fost liema assi negozjabbli u assi eliġibbli għall-bank ċentrali, kif ukoll faċilitajiet impenjati kuntrattwalment għall-istituzzjoni. Għar-rapportar fil-livell konsolidat dwar l-eliġibbiltà tal-bank ċentrali, ir-regoli tal-eliġibbiltà għal bank ċentrali li japplikaw għal kull istituzzjoni konsolidata fil-ġurisdizzjoni tagħha ta' inkorporazzjoni għandhom jiffurmaw il-bażi. Fejn il-kapaċità ta' kontrobilanċ tirreferi għal assi negozjabbli, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi negozjabbli nnegozjati f'repo kbir, fond u attiv jew fi swieq tal-flus ikkaratterizzati minn livell baxx ta' konċentrazzjoni. L-assi rrapportati fil-kolonna tal-kapaċità ta' kontrobilanċ għandhom jinkludu biss assi mhux gravati disponibbli għall-istituzzjoni biex tibdilhom fi flus fi kwalunkwe hin biex jimtew id-differenzi kuntrattwali bejn l-influssi u l-hrug ta' flus matul il-perjodu ta' żmien. Għal dawk il-finijiet, għandha tapplika d-definizzjoni ta' assi mhux gravati skont ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61. L-assi ma għandhomx jintużaw biex jipprovdu titjibiet tal-kreditu fi tranżazzjonijiet strutturati jew biex ikopru spejjeż operazzjonali bħal kirjiet u salarji, u għandhom jiġu ġestiti bl-unika intenzjoni ċara li jintużaw bħala sors ta' fondi kontingenti. L-assi li l-istituzzjoni rċeviet bħala kollateral fi ftehim ta' riakkwist invers u Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli (SFT) jistgħu jitqiesu bħala parti mill-kapaċità ta' kontrobilanċ jekk jinżammu fl-istituzzjoni, ma regghux għal ripotekati, u huma ġuridikament u kuntrattwalment disponibbli biex jintużaw mill-istituzzjoni.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Sabiex jiġi evitat għadd doppju, meta l-istituzzjoni tirrapporta assi prepożizzjonati fl-entrati 3.1 sa 3.7, din ma għandhiex tirrapporta l-kapaċità relatata ta' daww il-faċilitajiet fl-entrata 3.8. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi, meta dawn jissodisfaw id-deskrizzjoni ta' ringiela u huma disponibbli fid-data ta' rapportar bħala stokk inizjali fil-kolonna 010. Il-kolonna 020 sa 220 għandu jkun fihom flussi kuntrattwali fil-kapaċità ta' kontrobalanċ. Fejn istituzzjoni tkun dahlet fi tranżazzjoni ta' riakkwist, l-assi li kien is-suġġett tar-riakkwist għandu jerga' jiddahhal bħala influss ta' titolu fil-bucket ta' maturità fejn timmatura t-tranżazzjoni ta' riakkwist. B'mod korrispondenti, il-hruġ ta' flus li jsegwi mir-riakkwist matur għandu jiġi rapportat fil-bucket ta' hruġ ta' flus rilevanti fl-entrata 1.2. Fejn istituzzjoni tkun dahlet fi tranżazzjoni ta' retroriakkwist, l-assi li kien is-suġġett tar-riakkwist għandu jerga' jiddahhal bħala fluss ta' hruġ ta' titolu fil-bucket ta' maturità fejn timmatura t-tranżazzjoni ta' riakkwist. B'mod korrispondenti, l-influss ta' flus li jsegwi mir-riakkwist matur għandu jiġi rreġistrat fil-bucket ta' hruġ ta' flus rilevanti fl-entrata 2.1. Swaps kollaterali għandhom jiġu rapportati bħala influssi u flussi ta' hruġ kuntrattwali ta' titoli fit-taqsimha tal-kapaċità ta' kontrobalanċ skont il-bucket ta' maturità rilevanti li fiha jimmaturaw dawn is-swaps. Bidla fl-ammont kuntrattwali disponibbli tal-linji ta' kreditu u likwidità rapportati fl-entrata 3.8 għandha tiġi rapportata bħala fluss fil-bucket ta' hin rilevanti. Fejn istituzzjoni għandha depożitu mil-lum għall-ghada f'bank ċentrali, l-ammont tad-depożitu għandu jiġi rapportat bħala stokk inizjali fl-entrata 3.2 u bħala hruġ ta' flus fil-bucket ta' maturità "mil-lum għall-ghada" għal din l-entrata. B'mod korrispondenti, l-influss tal-flus li jirriżulta għandu jiġi rapportat fl-entrata 2.2.5. Titoli li se jimmaturaw fil-kapaċità ta' kontrobalanċ għandhom jiġu rapportati fuq il-bażi tal-maturità kuntrattwali tagħhom. Meta titolu jimmatura, għandu jitneħħa mill-kategorija tal-assi li inizjalment kien irrapportat fiha, għandu jiġi ttrattat bħala fluss ta' hruġ ta' titoli, u l-influss tal-flus li jirriżulta għandu jiġi rapportat fl-entrata 2.5. Il-valuri kollha tat-titoli għandhom jiġu rapportati fil-bucket rilevanti bil-valuri attwali tas-suq. Ammonti kuntrattwalment disponibbli biss għandhom jiġu rapportati taħt l-entrata 3.8. Biex jiġi evitat għadd doppju, influssi ta' flus ma għandhomx jiddahhlu fl-entrata 3.1 jew 3.2 tal-kapaċità ta' kontrobalanċ. Entrati fil-kapaċità ta' kontrobalanċ għandhom jiġu rapportati fis-subkategoriji li ġejjin:
730	3.1 Muniti u karti tal-flus L-ammont totali ta' flus li jirriżulta minn muniti u karti ta' flus
740	3.2 Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli L-ammont totali ta' riżervi f'banek ċentrali skont l-Artikolu 10(1)(b)(iii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 prelevabbli mhux aktar tard minn mil-lum għall-ghada Titoli li jirrapprezentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali ma għandhomx jiġu rapportati hawnhekk.
750	3.3 Assi negozjabbli tal-Livell 1 Il-valur tas-suq ta' assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1 għandhom jiġu rapportati fis-subkategoriji ta' hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
760	3.3.1 Livell 1 minbarra bonds koperti L-ammont irrapportat fir-ringiela 750 li mhuwiex bonds koperti

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
770	3.3.1.1 Livell 1 bank ċentrali L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali
780	3.3.1.2 Livell 1 (CQS 1) L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 770 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
790	3.3.1.3 Livell 1 (CQS 2, CQS3) L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 770 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
800	3.3.1.4 Livell 1 (CQS 4+) L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 770 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 4 jew aghar tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
810	3.3.2 Bonds koperti tal-Livell 1(CQS1) L-ammont irrapportat fir-ringiela 750 li huwa bonds koperti Skont l-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 huma biss bonds koperti CQS 1 li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 1.
820	3.4 Assi negozjabbli tal-Livell 2 A Il-valur tas-suq ta' assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2 A għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
830	3.4.1 Bonds korporattivi tal-Livell 2 A (CQS 1) L-ammont irrapportat fir-ringiela 820 li huwa bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
840	3.4.2 Bonds koperti tal-Livell 2 A (CQS 1, CQS2) L-ammont irrapportat fir-ringiela 820 li huwa bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 jew 2 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
850	3.4.3 Settur pubbliku tal-Livell 2 A (CQS1, CQS2) L-ammont irrapportat fir-ringiela 820, li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet ċentrali, banek ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet tas-settur pubbliku Skont l-Artikolu 11(1)(a) u (b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi kollha tas-settur pubbliku eliġibbli bħala Livell 2 A għandhom ikunu jew fl-iskala 1 tal-kwalità kreditizja jew fl-iskala 2 tal-kwalità kreditizja.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
860	3.5 Assi negozjabbli tal-Livell 2B Il-valur tas-suq ta' assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 12 jew 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f'konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw b'halha assi tal-Livell 2B għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta' hawn taht li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom.
870	3.5.1 ABS tal-Livell 2B (CQS 1) L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa titoli garantiti b'assi (inkluż RMBS) Skont il-punt (a) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, it-titoli garantiti b'assi kollha li jikkwalifikaw b'halha Livell 2B għandu jkollhom skala 1 tal-kwalità kreditizja.
880	3.5.2 Bonds koperti tal-Livell 2B (CQS 1-6) L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa bonds koperti
890	3.5.3 Bonds korporattivi tal-Livell 2B (CQS 1-3) L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa titoli ta' dejn korporattiv
900	3.5.4 Azzjonijiet tal-Livell 2B L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa azzjonijiet
910	3.5.5 Settur pubbliku tal-Livell 2B (CQS 3-5) L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa assi tal-Livell 2B mhux irrapportati fl-entrati 3.5.1 sa 3.5.4
920	3.6 assi negozjabbli ohra Il-valur tas-suq ta' assi negozjabbli minbarra dawk irrapportati fir-ringieli 750, 820 u 860. Titoli u flussi ta' titoli minn assi ohra negozjabbli f'forma ta' intragrupp jew hrug proprju ma għandhomx jiġu rrapportati fil-kapaċità ta' kontrobalanċ. Madankollu, flussi ta' flus minn dawn l-entrati għandhom jiġu rrapportati fil-parti rilevanti tat-taqsima 1 u 2 tal-formola.
930	3.6.1 gvern ċentrali (CQS1) L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa assi li jirrappreżenta pretensjoni fuq jew iggarantit minn gvern ċentrali li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
940	3.6.2 gvern ċentrali (CQS2-3) L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa assi li jirrappreżenta pretensjoni fuq jew iggarantit minn gvern ċentrali li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata
950	3.6.3 azzjonijiet L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa azzjonijiet
960	3.6.4 bonds koperti L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa bonds koperti

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
970	3.6.5 ABS L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa ABS
980	3.6.6 assi negozjabbli oħra L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa assi iehor negozjabbli mhux irrapportat fir-ringieli 930 sa 970
990	3.7 assi mhux negozjabbli eliġibbli għal bank ċentrali L-ammont riportat ta' assi mhux negozjabbli li huwa kollateral eliġibbli għal operazzjonijiet standard ta' likwidità ta' bank ċentrali li għalihom l-istituzzjoni jkollha aċċess dirett fil-livell tagħha ta' konsolidazzjoni Għal assi denominati f'munita inkluża fl-Anness tar-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2015/233 ⁽¹⁾ bhala munita b'eliġibbiltà ristretta hafna għall-bank ċentrali, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta. Titoli u flussi ta' titoli minn assi oħra negozjabbli f'forma ta' intragrupp jew hrug proprju ma għandhomx jiġu rrapportati fil-kapaċità ta' kontrobilanċ. Madankollu, flussi ta' flus minn dawn l-entrati għandhom jiġu rrapportati fil-parti rilevanti tat-taqsima 1 u 2 tal-formola.
1000	3.8 Faċilitajiet impenjati mhux prelevati rċevuti L-ammont totali ta' faċilitajiet impenjati mhux prelevati estiżi għall-istituzzjoni ta' rapportar Dawn għandhom jinkludu faċilitajiet kuntrattwalment irrevokabbli. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ammont imnaqqas għal każijiet li fihom il-htigijiet potenzjali ta' kollateral għall-prelevament minn dawn il-faċilitajiet jaqbżu d-disponibbiltà ta' kollateral. Sabiex jiġi evitat għadd doppju, faċilitajiet fejn l-istituzzjoni ta' rapportar diġà tkun prepożizzjonat assi bhala kollateral, għal faċilità ta' kreditu mhux prelevat, u diġà rrapportat l-assi fir-ringieli 730 sa 990, ma għandhomx jiġu rrapportati fir-ringiela 1000. L-istess għandu japplika għal każijiet fejn l-istituzzjoni ta' rapportar tista' tehtieg il-prepożizzjoni ta' assi bhala kollateral sabiex tipprelewa kif irrapportat f'din l-entrata.
1010	3.8.1 Faċilitajiet tal-Livell 1 L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 li huwa faċilità ta' bank ċentrali skont l-Artikolu 19(1)(b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
1020	3.8.2 Faċilitajiet ta' użu ristrett tal-Livell 2B L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 li huma faċilitajiet konformi mal-Artikolu 14 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
1030	3.8.3 Faċilitajiet tal-Livell 2B IPS L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 li huwa finanzjament ta' likwidità skont l-Artikolu 16(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
1040	3.8.4 Faċilitajiet oħra L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 għajr l-ammont irrapportat fir-ringieli 1010 sa 1030

⁽¹⁾ <http://eur-lex.europa.eu/legal-content/MT/TXT/?uri=CELEX%3A32015R0233>

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1050	3.8.4.1 minn kontropartijiet intragrupp L-ammont irrapportat fir-ringiela 1040 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni jew sussidjarja ohra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma' network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
1060	3.8.4.2 minn kontropartijiet ohra L-ammont irrapportat fir-ringiela 1040 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 1050.
1070	3.9 Bidla netta fil-Kapaċità ta' Kontrobalanċ Bidla netta fl-iskoperturi msemmija fl-entrati 3.2, 3.3, 3.4 u 3.5, 3.6, 3.7 u 3.8 li jirrappreżentaw, rispettivament, banek ċentrali, flussi ta' titoli u linji ta' kreditu impenjati f'bucket ta' hin partikolari għandha tiġi rrapportata.
1080	3.10 Kapaċità ta' Kontrobalanċ Akkumulata Ammont akkumulat ta' Kapaċità ta' Kontrobalanċ mid-data ta' rapportar għal-limitu superjuri ta' bucket tal-hin rilevanti.
1090-1140	4 KONTINGENZI Il-"Kontingenzi" tal-iskala tal-maturità għandu jkun fihom informazzjoni dwar il-flussi ta' hruġ kontingenti.
1090	4.1 Flussi ta' hruġ minn faċilitajiet impenjati Flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn faċilitajiet impenjati L-istituzzjonijiet għandhom jirrapporaw bħala fluss ta' hruġ l-ammont massimu li jista' jingibed fi żmien perjodu speċifikat. Għal faċilitajiet ta' kreditu ċirkolanti, huwa biss l-ammont tas-self eżistenti msemmi hawn fuq li għandu jiġi rrapportat.
1100	4.1.1 Faċilitajiet ta' kreditu impenjati L-ammont irrapportat fir-ringiela 1090 li jirriżulta minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati, skont l-Artikolu 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
1110	4.1.1.1 meqjus bħala Livell 2B mir-riċevitur L-ammont irrapportat fir-ringiela 1100 li huwa kkunsidrat finanzjament ta' likwidità, skont l-Artikolu 16(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
1120	4.1.1.2 ohrajn L-ammont irrapportat fir-ringiela 1100, minbarra l-ammont irrapportat fir-ringiela 1110
1130	4.1.2 Faċilitajiet ta' likwidità L-ammont irrapportat fir-ringiela 1090 li jirriżulta minn finanzjament ta' likwidità, skont l-Artikolu 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
1140	4.2 Flussi ta' hruġ minhabba skattar ta' tnaqqis fil-grad L-istituzzjonijiet għandhom jirrapporaw hawnhekk l-effett ta' deterjorament materjali fil-kwalità kreditizja tal-istituzzjoni li tikkorrispondi għal tnaqqis fil-grad tal-valutazzjoni ta' kreditu esterna tagħha b'mill-inqas tliet livelli. L-ammonti pożittivi għandhom jirrappreżentaw il-flussi ta' hruġ kontingenti u l-ammonti negattivi għandhom jirrappreżentaw tnaqqis tal-obbligazzjoni oriġinali.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Meta l-effett tat-tnaqqis fil-grad hija fidwa bikrija tal-obbligazzjonijiet pendenti, l-obbligazzjonijiet ikkonċernati għandhom jiġu rrapportati b'sinjal negattiv f'faxxa ta' żmien meta dawn jiġu rrapportati fl-entrata 1 u simultanjament b'sinjal pożittiv f'faxxa ta' żmien meta ssir dovuta, jekk l-effetti tat-tnaqqis fil-grad isiru applikabbli fid-data tar-rapportar. Meta l-effett tat-tnaqqis fil-grad huwa appell għall-marġni, il-valur tas-suq tal-kollateral mehtieg biex jiġi pprovdut għandu jiġi rrapportat b'sinjal pożittiv f'faxxa ta' żmien meta r-reqwiżit ikun dovut, jekk l-effetti tat-tnaqqis fil-grad isiru applikabbli fid-data tar-rapportar. Meta l-effett tat-tnaqqis fil-grad huwa bidla fid-drittijiet ta' ipotekazzjoni mill-ġdid tat-titoli riċevuti bħala kollateral mill-kontropartijiet, il-valur tas-suq tat-titoli affettwati għandu jiġi rrapportat b'sinjal pożittiv f'faxxa ta' żmien meta t-titoli ma jibqgħux disponibbli għall-istituzzjoni ta' rapportar, jekk l-effetti tat-tnaqqis fil-grad isiru applikabbli fid-data tar-rapportar.
1150-1290	5 ENTRATI TA' MEMORANDUM
1200	10 Intragrupp jew flussi ta' hrug SPI (eskluzi FX) Is-somma tal-flussi ta' hrug irrapportati fir-ringieli 010, 060, 260, 360, 370 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni jew sussidjarja ohra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma' network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
1210	11 Intragrupp jew influssi IPS (eskluzi FX u titoli maturi) Is-somma tal-influssi fir-ringieli 390, 590, 670, 690 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja ohra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma' network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
1220	12 Intragrupp jew influssi IPS minn titoli maturi Is-somma tal-influssi fir-ringiela 680 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja ohra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma' network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
1230	13 bank ċentrali HQLA eliġibbli It-total tal-ammonti rrapportati fir-ringieli 750, 820, u 860 li huwa kollateral eliġibbli għal operazzjonijiet standard ta' likwidità tal-bank ċentrali li għalihom l-istituzzjoni jkollha aċċess dirett fil-livell tagħha ta' konsolidazzjoni Għal assi denominati f'munita inkluża fl-Anness tar-Regolament (UE) 2015/233 bħala munita b'eliġibbiltà għall-bank ċentrali ristretta hafna, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1240	14 mhux HGLA eligibbli għall-banek ċentrali It-total ta': (i) It-total tal-ammonti rrapportati fir-ringiela 920 li huwa kollateral eligibbli għal operazzjonijiet standard ta' likwidità tal-bank ċentrali li għalih l-istituzzjoni għandha aċċess dirett fil-livell tagħha ta' konsolidazzjoni; (ii) Il-hruġ proprju li huwa kollateral eligibbli għal operazzjonijiet standard ta' likwidità tal-bank ċentrali li għalihom l-istituzzjoni jkollha aċċess dirett fil-livell tagħha ta' konsolidazzjoni. Għal assi denominati f'munita inklużi fir-Regolament (UE) 2015/233 bħala munita b'eligibbiltà għall-bank ċentrali ristretta ferm, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta.
1270	17 Flussi ta' hruġ ta' mġiba minn depożiti L-ammont irrapportat fir-ringiela 260 li jrid jitqassam mill-ġdid fil-buckets tal-hin skont il-maturità tal-imġiba fuq bażi ta' "żamma tal-istatus quo" użat għall-fini tal-immaniġġjar tar-riskji tal-likwidità tal-istituzzjoni li tirrapporta Għall-finijiet ta' dan l-attribut, "żamma tal-istatus quo" għandha tfisser "sitwazzjoni mingħajr kwalunkwe suppożizzjoni ta' stress ta' likwidità. Id-distribuzzjoni għandha tirrifletti r-"riġidità" tad-depożiti. L-entrata ma tirriflettix suppożizzjonijiet tal-pjan tan-negozju u għalhekk ma għandhiex tinkludi informazzjoni relatata ma' attivitajiet ta' negozju ġodda. L-allokazzjoni fil-buckets tal-hin għandha ssegwi l-granularità użata għal finijiet interni. Għalhekk, mhux il-buckets tal-hin kollha jehtieġ li jimtlew.
1280	18 Influssi tal-imġiba minn self u pagamenti bil-quddiem L-ammont irrapportat fir-ringiela 590 li jrid jitqassam mill-ġdid fil-buckets tal-hin skont il-maturità tal-imġiba fuq bażi ta' "żamma tal-istatus quo" użat għall-fini tal-immaniġġjar tar-riskji tal-likwidità tal-istituzzjoni li tirrapporta Għall-finijiet ta' dan l-attribut, "żamma tal-istatus quo" għandha tfisser "sitwazzjoni mingħajr kwalunkwe suppożizzjoni ta' stress ta' likwidità. L-entrata ma tirriflettix suppożizzjonijiet tal-pjan tan-negozju u għalhekk ma għandhiex tikkunsidra attivitajiet ta' negozju ġodda. L-allokazzjoni fil-buckets tal-hin għandha ssegwi l-granularità użata għal finijiet interni. Għalhekk, mhux it-taqsimiet tal-hin kollha neċessarjament jehtieġ li jimtlew.
1290	19 Prelevament ta' mġiba ta' faċilitajiet impenjati L-ammont irrapportat fir-ringiela 1090 li jrid jitqassam mill-ġdid fil-buckets tal-hin skont il-livell ta' mġiba ta' prelevament u l-htigijiet ta' likwidità li jirrizultaw fuq bażi ta' "żamma tal-istatus quo" użat għall-fini tal-immaniġġjar tar-riskji tal-likwidità tal-istituzzjoni ta' rapportar Għall-finijiet ta' dan l-attribut, "żamma tal-istatus quo" għandha tfisser "sitwazzjoni mingħajr kwalunkwe suppożizzjoni ta' stress ta' likwidità". L-entrata ma tirriflettix suppożizzjonijiet tal-pjan tan-negozju u għalhekk ma għandhiex tikkunsidra attivitajiet ta' negozju ġodda. L-allokazzjoni fil-buckets tal-hin għandha ssegwi l-granularità użata għal finijiet interni. Għalhekk, mhux il-buckets tal-hin kollha jehtieġ li jimtlew.

ANNEX XXIV

RAPPORTAR DWAR IL-LIKWIDITÀ

FORMULI TAL-LIKWIDITÀ		
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formula/grupp ta' formuli
FORMULI TAL-KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ		
		PARTI I - ASSI LIKWIDI
72	C 72.00	KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - ASSI LIKWIDI
		PARTI II - FLUSSI 'L BARRA
73	C 73.00	KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - FLUSSI 'L BARRA
		PARTI III - INFLUSSI
74	C 74.00	KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - INFLUSSI
		PARTI IV - SWAPS KOLLATERALI
75	C 75.01	KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - SWAPS KOLLATERALI
		PARTI V - KALKOLI
76	C 76.00	KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - KALKOLI
		PARTI VI - PERIMETRU TA' KONSOLIDAZZJONI
77	C 77.00	KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - PERIMETRU

C 72.00 - KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - ASSI LIKWIDI

Munita

Ringiela	ID	Entrata	Ammont/ Valur tas- suq	Ponde- razzjoni standard	Ponde- razzjoni appli- kabbli	Valur skont l-Arti- kolu 9
			0010	0020	0030	0040
0010	1	TOTAL MHUX AĠĠUSTAT TAL-ASSI LIKWIDI				
0020	1,1	Total mhux aġġustat ta' assi tal-livell 1				
0030	1.1.1	Total mhux aġġustat ta' assi tal-LIVELL 1 esklużi bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0040	1.1.1.1	Muniti u karti tal-flus		1,00		
0050	1.1.1.2	Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli		1,00		
0060	1.1.1.3	Assi ta' bank ċentrali		1,00		
0070	1.1.1.4	Assi ta' gvern ċentrali		1,00		
0080	1.1.1.5	Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali		1,00		
0090	1.1.1.6	Assi ta' Entità mis-Settur Pubbliku		1,00		
0100	1.1.1.7	Assi rikonoxxibbli fil-munita domestika u barranija ta' gvern ċentrali u ta' bank ċentrali		1,00		
0110	1.1.1.8	Assi ta' istituzzjoni ta' kreditu (protetta minn gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali)		1,00		
0120	1.1.1.9	Assi ta' banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali		1,00		
0130	1.1.1.10	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma muniti/karti ta' flus u/jew skopertura għall-bank ċentrali		1,00		

Ringiela	ID	Entrata	Ammont/ Valur tas- suq	Ponde- razzjoni standard	Ponde- razzjoni appli- kabli	Valur skont l-Artikolu 9
			0010	0020	0030	0040
0140	1.1.1.11	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma assi tal-Livell 1 għajr bonds koperti ta' kwalità għolja hafna		0,95		
0150	1.1.1.12	Approċċi Alternattivi għal-Likwidità: Faċilità ta' kreditu mill-bank ċentrali		1,00		
0160	1.1.1.13	Istituzzjonijiet ċentrali: Assi tal-livell 1 minbarra EHQ CB li jitqiesu bhala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti				
0170	1.1.1.14	Approċċi Alternattivi għal-Likwidità: Assi tal-Livell 2A rikonoxxuti bhala Livell 1		0,80		
0180	1.1.2	Total mhux aġġustat ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-LIVELL 1				
0190	1.1.2.1	Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna		0,93		
0200	1.1.2.2	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna		0,88		
0210	1.1.2.3	Istituzzjonijiet ċentrali: Bonds koperti EHQ tal-Livell 1 li jitqiesu bhala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti				
0220	1,2	Total mhux aġġustat ta' assi tal-livell 2				
0230	1.2.1	Total mhux aġġustat ta' assi tal-LIVELL 2A				
0240	1.2.1.1	Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali jew Entità tas-Settur Pubbliku (Stat Membru, RW20%)		0,85		
0250	1.2.1.2	Assi ta' bank ċentrali jew gvern ċentrali/reġjonali jew awtoritajiet lokali jew Entità mis-Settur Pubbliku (Pajjiż Terz, RW20%)		0,85		

Ringiela	ID	Entrata	Ammont/ Valur tas- suq	Ponde- razzjoni standard	Ponde- razzjoni appli- kabbli	Valur skont l-Artikolu 9
			0010	0020	0030	0040
0260	1.2.1.3	Bonds koperti ta' kwalità gholja (CQS2)		0,85		
0270	1.2.1.4	Bonds koperti ta' kwalità gholja (Pajjiż Terz, CQS1)		0,85		
0280	1.2.1.5	Titoli ta' dejn korporattiv (CQS1)		0,85		
0290	1.2.1.6	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma assi tal-Livell 2A		0,80		
0300	1.2.1.7	Istituzzjonijiet ċentrali: Assi tal-Livell 2A li jitqiesu bhala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti				
0310	1.2.2	Total mhux aġġustat ta' assi tal-LIVELL 2B				
0320	1.2.2.1	Titoli garantiti b'assi (residenzjali, CQS1)		0,75		
0330	1.2.2.2	Titoli garantiti b'assi (vetturi, CQS1)		0,75		
0340	1.2.2.3	Bonds koperti ta' kwalità gholja (RW35%)		0,70		
0350	1.2.2.4	Titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)		0,65		
0360	1.2.2.5	Titoli ta' dejn korporattiv (CQS2/3)		0,50		
0370	1.2.2.6	Titoli ta' dejn korporattiv - assi li ma jrendux imghax (miżmuma minn istituzzjonijiet ta' kreditu għal raġunijiet reliġjużi) (CQS1/2/3)		0,50		

Ringiela	ID	Entrata	Ammont/ Valur tas- suq	Ponde- razzjoni standard	Ponde- razzjoni appli- kabli	Valur skont l-Artikolu 9
			0010	0020	0030	0040
0380	1.2.2.7	Azzjonijiet (indici tal-borża ewlieni)		0,50		
0390	1.2.2.8	Assi li ma jrendux imghax (miżmuma minn istituzzjonijiet ta' kreditu għal raġunijiet reliġjużi) (CQS3-5)		0,50		
0400	1.2.2.9	Facilitajiet ta' likwidità impenjati ta' użu ristrett ta' bank ċentrali		1,00		
0410	1.2.2.10	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)		0,70		
0420	1.2.2.11	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma Bonds koperti ta' kwalità għolja (RW35%)		0,65		
0430	1.2.2.12	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)		0,60		
0440	1.2.2.13	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma titoli ta' dejn korporattiv (CQS2/3), ishma (indici ta' borża ewlieni) jew assi li ma jrendux imghax (miżmuma mill-istituzzjonijiet ta' kreditu għal raġunijiet reliġjużi) (CQS3-5)		0,45		
0450	1.2.2.14	Depożiti minn membru ta' network ma' istituzzjoni ċentrali (investiment mhux obbligat)		0,75		
0460	1.2.2.15	Finanzjament tal-likwidità disponibbli għal membru ta' network minn istituzzjoni ċentrali (kollateralizzazzjoni mhux speċifikata)		0,75		
0470	1.2.2.16	Istituzzjonijiet ċentrali: Assi tal-Livell 2B li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti				

Ringiela	ID	Entrata	Ammont/ Valur tas- suq	Ponde- razzjoni standard	Ponde- razzjoni appli- kabbli	Valur skont l-Artikolu 9
			0010	0020	0030	0040
ENTRATI TA' MEMORANDUM						
0485	2	Depożiti minn membru ta' network ma' istituzzjoni ċentrali (investiment obbligat)				
0580	3	Assi tal-livell 1/2 A/2B esklużi minhabba raġunijiet ta' munita				
0590	4	Assi tal-Livell 1/2 A/2B esklużi minhabba raġunijiet operazzjonali hlief għal raġunijiet ta' munita				

C 73.00 - KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - FLUSSI 'L BARRA

Munita

			Ammont	Valur tas-suq tal-kollateral moghti	Valur tal-kollateral moghti skont l-Artikolu 9	Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0010	1	FLUSSI 'L BARRA						
0020	1.1	Flussi 'l barra minn tranzazzjonijiet/depożiti mhux garantiti						
0030	1.1.1	Depożiti fil-livell tal-konsumatur						
0035	1.1.1.1	depożiti eżentati mill-kalkolu tal-flussi 'l barra				0,00		
0040	1.1.1.2	depożiti fejn l-iżborż għe miftiehem matul it-30 jum ta' wara				1,00		
0050	1.1.1.3	depożiti soġġetti għal flussi 'l barra oghla						
0060	1.1.1.3.1	kategorija 1				0,10-0,15		
0070	1.1.1.3.2	kategorija 2				0,15-0,20		
0080	1.1.1.4	depożiti stabbli				0,05		
0090	1.1.1.5	depożiti stabbli derogati				0,03		
0100	1.1.1.6	depożiti f'pajjiżi terzi fejn jiġi applikat fluss 'il barra oghla						
0110	1.1.1.7	depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur				0,10		

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0120	1.1.2	Depożiti operazzjonali						
0130	1.1.2.1	miżmumin għall-ikklerjar, il-kustodja, l-immaniġġjar ta' flus jew servizzi oħrajn komparabbli fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stabbilita						
0140	1.1.2.1.1	koperti b'SGD				0,05		
0150	1.1.2.1.2	mhux koperti b'SGD				0,25		
0160	1.1.2.2	miżmumin fil-kuntest ta' IPS jew network kooperattiv						
0170	1.1.2.2.1	mhux ittrattati bħala assi likwidi għall-istituzzjoni depożitanti				0,25		
0180	1.1.2.2.2	trattati bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti				1,00		
0190	1.1.2.3	miżmumin fil-kuntest ta' relazzjoni operattiva stabbilita (ohra) ma' klijenti mhux finanzjarji				0,25		
0200	1.1.2.4	miżmumin sabiex jinkisbu servizzi ta' kklerjar tal-flus u dawk ta' istituzzjonijiet ċentrali fi hdan network				0,25		
0203	1.1.3	Depożiti operazzjonali eċċessi						
0204	1.1.3.1	depożiti minn klijenti finanzjarji				1,00		
0205	1.1.3.2	depożiti minn klijenti oħrajn						

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0206	1.1.3.2.1	koperti b'SGD				0,20		
0207	1.1.3.2.2	mhux koperti b'SGD				0,40		
0210	1.1.4	Depożiti mhux operazzjonali						
0220	1.1.4.1	depożiti minn sevizzi bankarji korrispondenti u mill-ghoti ta' senserija primarja				1,00		
0230	1.1.4.2	depożiti minn klijenti finanzjarji				1,00		
0240	1.1.4.3	depożiti minn klijenti ohrajn						
0250	1.1.4.3.1	koperti b'SGD				0,20		
0260	1.1.4.3.2	mhux koperti b'SGD				0,40		
0270	1.1.5	Flussi 'l barra addizzjonali						
0280	1.1.5.1	kollateral għajr kollateral f'assi tal-Livell 1 depożitat għal derivattivi				0,20		
0290	1.1.5.2	Kollateral fil-forma ta' assi ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1 depożitat għal derivattivi				0,10		
0300	1.1.5.3	flussi 'l barra materjali dovuti għad-deterjorament tal-kwalità kreditizja proprja				1,00		

			Ammont	Valur tas-suq tal-kollateral moghti	Valur tal-kollateral moghti skont l-Artikolu 9	Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0310	1.1.5.4	impatt ta' xenarju avvers tas-suq fuq it-tranzazzjonijiet ta' derivattivi				1,00		
0340	1.1.5.5	flussi 'l barra minn derivattivi				1,00		
0350	1.1.5.6	pożizzjonijiet qosra						
0360	1.1.5.6.1	koperti minn SFT kollateralizzati				0,00		
0370	1.1.5.6.2	oħrajn				1,00		
0380	1.1.5.7	kollateral feċċess eżercitabbli				1,00		
0390	1.1.5.8	kollateral dovut				1,00		
0400	1.1.5.9	kollateral ta' assi likwidi skambjabbli ma' kollateral ta' assi mhux likwidi				1,00		
0410	1.1.5.10	telf ta' finanzjament fuq attivitajiet ta' finanzjament strutturat						
0420	1.1.5.10.1	strumenti ta' finanzjament strutturat				1,00		
0430	1.1.5.10.2	faċilitajiet ta' finanzjament				1,00		
0450	1.1.5.11	netting intern ta' pożizzjonijiet tal-klijenti				0,50		

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0460	1.1.6	Facilitajiet impenjati						
0470	1.1.6.1	facilitajiet ta' kreditu						
0480	1.1.6.1.1	lil klijenti fil-livell ta' konsumaturi				0,05		
0490	1.1.6.1.2	lil klijenti mhux finanzjarji minbarra klijenti fil-livell ta' konsumaturi				0,10		
0500	1.1.6.1.3	lil istituzzjonijiet ta' kreditu						
0510	1.1.6.1.3.1	ghall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti fil-livell ta' konsumatur				0,05		
0520	1.1.6.1.3.2	ghall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti mhux finanzjarji				0,10		
0530	1.1.6.1.3.3	ohrajn				0,40		
0540	1.1.6.1.4	lil istituzzjonijiet finanzjari regolati minbarra istituzzjonijiet ta' kreditu				0,40		
0550	1.1.6.1.5	fi grupp jew SPI soggetta ghal trattament preferenzjali						
0560	1.1.6.1.6	f'IPS jew network kooperattiv jekk ittrattat bhala assi likwidu mill-istituzzjoni depożitanti				0,75		
0570	1.1.6.1.7	lil klijenti finanzjarji ohrajn				1,00		

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0580	1.1.6.2	faċilitajiet ta' likwidità						
0590	1.1.6.2.1	lil klijenti fil-livell ta' konsumatur				0,05		
0600	1.1.6.2.2	lil klijenti mhux finanzjarji minbarra klijenti fil-livell ta' konsumatur				0,30		
0610	1.1.6.2.3	lil kumpaniji ta' investiment personali				0,40		
0620	1.1.6.2.4	lil SSPEs						
0630	1.1.6.2.4.1	ghax-xiri ta' assi ghajr it-titoli minghand klijenti mhux finanzjarji				0,10		
0640	1.1.6.2.4.2	ohrajn				1,00		
0650	1.1.6.2.5	lil istituzzjonijiet ta' kreditu						
0660	1.1.6.2.5.1	ghall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti fil-livell ta' konsumatur				0,05		
0670	1.1.6.2.5.2	ghall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti mhux finanzjarji				0,30		
0680	1.1.6.2.5.3	ohrajn				0,40		
0690	1.1.6.2.6	fi grupp jew SPI soġġetta ghal trattament preferenzjali						

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0700	1.1.6.2.7	f'IPS jew network kooperattiv jekk ittrattat bhala assi likwidu mill-istituzzjoni depożitanti				0,75		
0710	1.1.6.2.8	lil klijenti finanzjarji ohrajn				1,00		
0720	1.1.7	Prodotti u servizzi ohrajn						
0731	1.1.7.1	Facilitajiet ta' finanzjament mhux impenjati						
0740	1.1.7.2	avvanzi u self mhux prelevati lil kontropartijiet operaturi;						
0750	1.1.7.3	ipoteke li ġew miftiehma iżda li ghadhom ma ġewx prelevati						
0760	1.1.7.4	karti tal-kreditu						
0770	1.1.7.5	overdrafts						
0780	1.1.7.6	flussi 'l barra ppjanati relatati mat-tigdid jew l-estensjoni ta' self ġdid lill-konsu- maturi jew lill-operaturi;						
0850	1.1.7.7	pagabbli ta' derivattivi						
0860	1.1.7.8	prodotti relatati mal-finanzjament tan-negozju li ma jidhrux fuq il-karta bilan- ċjali						
0870	1.1.7.9	ohrajn						

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0885	1.1.8	Obbligazzjonijiet oħra u impenji dovuti						
0890	1.1.8.1	obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn spejjeż operatorji				0,00		
0900	1.1.8.2	fil-forma ta' titoli ta' dejn jekk mhux trattati bħala depożiti fil-livell ta' konsu- matur				1,00		
0912	1.1.8.4	l-eċċess ta' finanzjament lil klijenti mhux finanzjarji						
0913	1.1.8.4.1	l-eċċess ta' finanzjament lil klijenti fil-livell ta' konsumatur				1,00		
0914	1.1.8.4.2	l-eċċess ta' finanzjament lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji				1,00		
0915	1.1.8.4.3	l-eċċess ta' finanzjament lil sovrani, MLDBs u PSEs				1,00		
0916	1.1.8.4.4	l-eċċess ta' finanzjament lil entitajiet ġuridiċi oħrajn				1,00		
0917	1.1.8.5	assi meħudin b'self fuq bażi mhux garantita				1,00		
0918	1.1.8.6	oħrajn				1,00		
0920	1.2	Flussi 'l barra minn self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali						
0930	1.2.1	Il-kontroparti hija bank ċentrali						

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
0940	1.2.1.1	kollateral tal-Livell 1 minbarra Bonds Koperti EHQ				0,00		
0945	1.2.1.1.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
0950	1.2.1.2	kollateral ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1				0,00		
0955	1.2.1.2.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
0960	1.2.1.3	kollateral tal-livell 2A				0,00		
0965	1.2.1.3.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
0970	1.2.1.4	kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1)				0,00		
0975	1.2.1.4.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
0980	1.2.1.5	bonds koperti tal-livell 2B				0,00		
0985	1.2.1.5.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
0990	1.2.1.6	kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1)				0,00		
0995	1.2.1.6.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
1000	1.2.1.7	kollateral iehor ta' assi tal-Livell 2B				0,00		
1005	1.2.1.7.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1010	1.2.1.8	kollateral ta' assi mhux likwidi				0,00		
1020	1.2.2	Kontroparti mhijiex bank ċentrali						
1030	1.2.2.1	kollateral tal-Livell 1 minbarra Bonds Koperti EHQ				0,00		
1035	1.2.2.1.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1040	1.2.2.2	kollateral ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1				0,07		
1045	1.2.2.2.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1050	1.2.2.3	kollateral tal-livell 2A				0,15		
1055	1.2.2.3.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1060	1.2.2.4	kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1)				0,25		
1065	1.2.2.4.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						

			Ammont	Valur tas-suq tal-kollateral moghti	Valur tal-kollateral moghti skont l-Artikolu 9	Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
1070	1.2.2.5	bonds koperti tal-livell 2B				0,30		
1075	1.2.2.5.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1080	1.2.2.6	kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1)				0,35		
1085	1.2.2.6.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1090	1.2.2.7	kollateral ieħor ta' assi tal-Livell 2B				0,50		
1095	1.2.2.7.1	li minnu l-kollateral moghti jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali						
1100	1.2.2.8	kollateral ta' assi mhux likwidi				1,00		
1130	1.3	Total ta' flussi 'l barra minn swaps kollaterali						
ENTRATI TA' MEMORANDUM								
1170	2	Flussi 'l barra ta' likwidità li jridu jkunu nnettjati b'influssi interdipendenti						
	3	Depożiti operazzjonali miżmumin għall-ikklerjar, il-kustodja, l-immaniġġjar tal-flus jew servizzi komparabbli oħrajn fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stab-bilita						
1180	3,1	ipprovdu minn istituzzjonijiet ta' kreditu						

			Ammont	Valur tas- suq tal- kollateral moghti	Valur tal- kollateral moghti skont l- Artikolu 9	Ponderazz- joni Standard	Ponde- razzjoni Appli- kabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
1190	3,2	ipprovdu ti minn klijenti finanzjarji minbarra istituzzjonijiet ta' kreditu						
1200	3,3	ipprovdu ti minn sovrani, banek ċentrali, MDBs u PSEs						
1210	3,4	ipprovdu ti minn klijenti oħrajn						
	4	Flussi 'l barra intragrupp jew IPS						
1290	4,1	li minnhom: lil klijenti finanzjarji						
1300	4,2	li minnhom: lil klijenti mhux finanzjarji						
1310	4,3	li minnhom: garantiti						
1320	4,4	li minnhom: faċilitajiet ta' kreditu mingħajr trattament preferenzjali						
1330	4,5	li minnhom: faċilitajiet tal-likwidità mingħajr trattament preferenzjali						
1340	4,6	li minnhom: depożiti operazzjonali						
1345	4,7	li minnhom: depożiti operazzjonali eċċessi						
1350	4,8	li minnhom: depożiti mhux operazzjonali						

			Ammont	Valur tas-suq tal-kollateral moghti	Valur tal-kollateral moghti skont l-Artikolu 9	Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli	Fluss 'il barra
Ringiela	ID	Entrata	010	020	030	040	050	060
1360	4,9	li minnhom: obbligazzjonijiet fil-forma ta' titoli ta' dejn jekk mhux ittrattati bhala depożiti fil-livell ta' konsimatur						
1370	5	Flussi 'l barra FX						
	6	Finanzjament garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3)						
1400	6,1	li minnhom: garantit bl-L1 eskl. EHQCB						
1410	6,2	li minnhom: garantit bl-L1 EHQCB						
1420	6,3	li minnhom: garantit b'L2A						
1430	6,4	li minnhom: garantit b'L2B						
1440	6,5	li minnhom: garantit b'assi mhux likwidi						

C 74.00 - KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - INFLUSSI

Munita

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0010	1	INFLUSSI TOTALI				
0020	1.1	Influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti				
0030	1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0040	1.1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li ma jikkorrispondux ghal ripagament ta' kapital				
0050	1.1.1.2	flejjes oħrajn dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0060	1.1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti fil-livell ta' konsumatur				
0070	1.1.1.2.2	flejjes dovuti minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji				
0080	1.1.1.2.3	flejjes dovuti minn sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet mis-settur pubbliku				
0090	1.1.1.2.4	flejjes dovuti minn entitajiet legali oħrajn				
0100	1.1.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji				
0110	1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bhala depożiti operazzjonali				
0120	1.1.2.1.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bhala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' influss simmetrika korrispondenti				

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0130	1.1.2.1.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu ma tistax tistabbilixxi rata ta' influss simmetrika korrispondenti				
0140	1.1.2.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0150	1.1.2.2.1	flejjes dovuti minn banek ċentrali				
0160	1.1.2.2.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0170	1.1.3	influssi li jikkorrispondu għal flussi 'l barra skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61				
0180	1.1.4	flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tan-negozju				
0190	1.1.5	flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum				
0201	1.1.6	self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita				
0210	1.1.7	flejjes dovuti minn pożizzjonijiet fi strumenti ta' ekwità ta' indici prinċipali dment li l-assi likwidi ma jingħaddux darbtejn				
0230	1.1.8	influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmumin f'kontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni tal-assi għan-negozju tal-klijenti				
0240	1.1.9	influssi minn derivattivi				
0250	1.1.10	influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtoritajiet kompetenti taw permess biex tiġi applikata rata oġhla ta' influss				

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0260	1.1.11	influssi oħrajn				
0263	1.2	Influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq tal-kapital				
0265	1.2.1	Il-kontroparti hija bank ċentrali				
0267	1.2.1.1	kollateral li jikkwalifika bhala assi likwidu				
0269	1.2.1.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0271	1.2.1.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0273	1.2.1.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0275	1.2.1.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0277	1.2.1.1.3	Kollateral tal-Livell 2A				
0279	1.2.1.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0281	1.2.1.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)				
0283	1.2.1.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0285	1.2.1.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B				
0287	1.2.1.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0289	1.2.1.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)				
0291	1.2.1.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0293	1.2.1.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 jew 1.2.1.1.6				
0295	1.2.1.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0297	1.2.1.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0299	1.2.1.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0301	1.2.1.3.1	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida				
0303	1.2.1.3.2	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu				
0305	1.2.2	Kontroparti mhijiex bank ċentrali				
0307	1.2.2.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0309	1.2.2.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0311	1.2.2.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0313	1.2.2.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0315	1.2.2.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0317	1.2.2.1.3	Kollateral tal-Livell 2A				
0319	1.2.2.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0321	1.2.2.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)				
0323	1.2.2.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0325	1.2.2.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B				
0327	1.2.2.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0329	1.2.2.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)				
0331	1.2.2.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0333	1.2.2.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsima 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 jew 1.2.2.1.6				
0335	1.2.2.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0337	1.2.2.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0339	1.2.2.3	kollateral li ma jikkwalifikax bhala assi likwidu				
0341	1.2.2.3.1	self ta' margini: il-kollateral mhuwiex likwidu				
0343	1.2.2.3.2	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida				
0345	1.2.2.3.3	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu				
0410	1.3	Total tal-influssi minn swaps kollaterali				
0420	1.4	(Differenza bejn l-influssi ponderati totali u l-flussi 'l barra ponderati totali li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li jkun denominati f'muniti mhux konvertibbli)				
0430	1.5	(Influssi eċċessi minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata)				
ENTRATI TA' MEMORANDUM						
0450	2	Influssi FX				

			Ammont			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040
0460	3	Influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
0470	3.1	Flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0480	3.2	Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0490	3.3	Tranzazzjonijiet garantiti				
0500	3.4	Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum				
0510	3.5	Kwalunkwe influss iehor fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
	4	Self garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3)				
0530	4,1	li minnhom: garantit bl-L1 esk. EHQCB				
0540	4,2	li minnhom: garantit bl-L1 EHQCB				
0550	4,3	li minnhom: garantit b'L2A				
0560	4,4	li minnhom: garantit b'L2B				
0570	4,5	li minnhom: garantit b'assi mhux likwidi				

			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0010	1	INFLUSSI TOTALI				
0020	1.1	Influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti				
0030	1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0040	1.1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li ma jikkorrispondux għal ripagament ta' kapital			1,00	
0050	1.1.1.2	flejjes oħrajn dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0060	1.1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti fil-livell ta' konsumatur			0,50	
0070	1.1.1.2.2	flejjes dovuti minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji			0,50	
0080	1.1.1.2.3	flejjes dovuti minn sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet mis-settur pubbliku			0,50	
0090	1.1.1.2.4	flejjes dovuti minn entitajiet legali oħrajn			0,50	
0100	1.1.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji				
0110	1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0120	1.1.2.1.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' influuss simmetrika korrispondenti				

Ringiela	ID	Entrata	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
			0050	0060	0070	0080
0130	1.1.2.1.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu ma tistax tistabbilixxi rata ta' influss simmetrika korrispondenti			0,05	
0140	1.1.2.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0150	1.1.2.2.1	flejjes dovuti minn banek ċentrali			1,00	
0160	1.1.2.2.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji			1,00	
0170	1.1.3	influssi li jikkorrispondu għal flussi 'l barra skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61			1,00	
0180	1.1.4	flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tan-negozju			1,00	
0190	1.1.5	flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum			1,00	
0201	1.1.6	self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita			0,20	
0210	1.1.7	flejjes dovuti minn pożizzjonijiet fi strumenti ta' ekwità ta' indici prinċipali dment li l-assi likwidi ma jingħaddux darbtejn			1,00	
0230	1.1.8	influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmumin f'kontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni tal-assi għan-negozju tal-klijenti			1,00	
0240	1.1.9	influssi minn derivattivi			1,00	
0250	1.1.10	influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtoritajiet kompetenti taw permess biex tiġi applikata rata oġhla ta' influss				

Ringiela	ID	Entrata	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
			0050	0060	0070	0080
0260	1.1.11	influssi oħrajn			1,00	
0263	1.2	Influssi minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq tal-kapital				
0265	1.2.1	Il-kontroparti hija bank ċentrali				
0267	1.2.1.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				
0269	1.2.1.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna			0,00	
0271	1.2.1.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0273	1.2.1.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna			0,07	
0275	1.2.1.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0277	1.2.1.1.3	Kollateral tal-Livell 2A			0,15	
0279	1.2.1.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0281	1.2.1.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)			0,25	
0283	1.2.1.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

Ringiela	ID	Entrata	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
			0050	0060	0070	0080
0285	1.2.1.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B			0,30	
0287	1.2.1.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0289	1.2.1.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)			0,35	
0291	1.2.1.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0293	1.2.1.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 jew 1.2.1.1.6			0,50	
0295	1.2.1.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0297	1.2.1.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0299	1.2.1.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0301	1.2.1.3.1	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida			1,00	
0303	1.2.1.3.2	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu			1,00	
0305	1.2.2	Kontroparti mhijiex bank ċentrali				
0307	1.2.2.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				

Ringiela	ID	Entrata	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
			0050	0060	0070	0080
0309	1.2.2.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna			0,00	
0311	1.2.2.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0313	1.2.2.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna			0,07	
0315	1.2.2.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0317	1.2.2.1.3	Kollateral tal-Livell 2A			0,15	
0319	1.2.2.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0321	1.2.2.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)			0,25	
0323	1.2.2.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0325	1.2.2.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B			0,30	
0327	1.2.2.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0329	1.2.2.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)			0,35	
0331	1.2.2.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

Ringiela	ID	Entrata	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
			0050	0060	0070	0080
0333	1.2.2.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsima 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 jew 1.2.2.1.6			0,50	
0335	1.2.2.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0337	1.2.2.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0339	1.2.2.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0341	1.2.2.3.1	self ta' margini: il-kollateral mhuwiex likwidu			0,50	
0343	1.2.2.3.2	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida			1,00	
0345	1.2.2.3.3	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu			1,00	
0410	1.3	Total tal-influssi minn swaps kollaterali				
0420	1.4	(Differenza bejn l-influssi ponderati totali u l-flussi 'l barra ponderati totali li jirrizultaw minn tranzazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li jkunu denominati f'muniti mhux konvertibbli)				
0430	1.5	(Influssi eċċessi minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata)				
ENTRATI TA' MEMORANDUM						
0450	2	Influssi FX				

			Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Ponderazzjoni Standard	Ponderazzjoni Applikabbli
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi		Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0050	0060	0070	0080
0460	3	Influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
0470	3.1	Flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0480	3.2	Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0490	3.3	Tranzazzjonijiet garantiti				
0500	3.4	Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum				
0510	3.5	Kwalunkwe influss ieħor fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
	4	Self garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3)				
0530	4,1	li minnhom: garantit bl-L1 eskl. EHQCB				
0540	4,2	li minnhom: garantit bl-L1 EHQCB				
0550	4,3	li minnhom: garantit b'L2A				
0560	4,4	li minnhom: garantit b'L2B				
0570	4,5	li minnhom: garantit b'assi mhux likwidi				

			Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120
0010	1	INFLUSSI TOTALI				
0020	1.1	Influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti				
0030	1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0040	1.1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li ma jikkorrispondux għal ripagament ta' kapital				
0050	1.1.1.2	flejjes oħrajn dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0060	1.1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti fil-livell ta' konsumatur				
0070	1.1.1.2.2	flejjes dovuti minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji				
0080	1.1.1.2.3	flejjes dovuti minn sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet mis-settur pubbliku				
0090	1.1.1.2.4	flejjes dovuti minn entitajiet legali oħrajn				
0100	1.1.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji				
0110	1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0120	1.1.2.1.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' influuss simmetrika korrispondenti				

Ringiela	ID	Entrata	Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
			0090	0100	0110	0120
0130	1.1.2.1.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu ma tistax tistabbilixxi rata ta' influss simmetrika korrispondenti				
0140	1.1.2.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0150	1.1.2.2.1	flejjes dovuti minn banek ċentrali				
0160	1.1.2.2.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0170	1.1.3	influssi li jikkorrispondu għal flussi 'l barra skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61				
0180	1.1.4	flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tan-negozju				
0190	1.1.5	flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum				
0201	1.1.6	self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita				
0210	1.1.7	flejjes dovuti minn pożizzjonijiet fi strumenti ta' ekwità ta' indici principali dment li l-assi likwidi ma jingħaddux darbtejn				
0230	1.1.8	influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmumin f'kontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni tal-assi għan-negozju tal-klijenti				
0240	1.1.9	influssi minn derivattivi				
0250	1.1.10	influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtoritajiet kompetenti taw permess biex tiġi applikata rata oghla ta' influss				

			Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120
0260	1.1.11	influssi oħrajn				
0263	1.2	Influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq tal-kapital				
0265	1.2.1	Il-kontroparti hija bank ċentrali				
0267	1.2.1.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				
0269	1.2.1.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0271	1.2.1.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0273	1.2.1.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0275	1.2.1.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0277	1.2.1.1.3	Kollateral tal-Livell 2A				
0279	1.2.1.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0281	1.2.1.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)				
0283	1.2.1.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

			Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120
0285	1.2.1.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B				
0287	1.2.1.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0289	1.2.1.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)				
0291	1.2.1.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0293	1.2.1.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 jew 1.2.1.1.6				
0295	1.2.1.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0297	1.2.1.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0299	1.2.1.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0301	1.2.1.3.1	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida				
0303	1.2.1.3.2	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu				
0305	1.2.2	Kontroparti mhijiex bank ċentrali				
0307	1.2.2.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				

			Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120
0309	1.2.2.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0311	1.2.2.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0313	1.2.2.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0315	1.2.2.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0317	1.2.2.1.3	Kollateral tal-Livell 2A				
0319	1.2.2.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0321	1.2.2.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)				
0323	1.2.2.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0325	1.2.2.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B				
0327	1.2.2.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0329	1.2.2.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)				
0331	1.2.2.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

			Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120
0333	1.2.2.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 jew 1.2.2.1.6				
0335	1.2.2.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0337	1.2.2.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0339	1.2.2.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0341	1.2.2.3.1	self ta' margini: il-kollateral mhuwiex likwidu				
0343	1.2.2.3.2	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida				
0345	1.2.2.3.3	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu				
0410	1.3	Total tal-influssi minn swaps kollaterali				
0420	1.4	(Differenza bejn l-influssi ponderati totali u l-flussi 'l barra ponderati totali li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li jkun denominati f'muniti mhux konvertibbli)				
0430	1.5	(Influssi eċċessi minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata)				
ENTRATI TA' MEMORANDUM						
0450	2	Influssi FX				

			Ponderazzjoni Applikabbli		Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	
			Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0090	0100	0110	0120
0460	3	Influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
0470	3.1	Flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0480	3.2	Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0490	3.3	Tranzazzjonijiet garantiti				
0500	3.4	Flejjes dovuti minn titoli li jimmatraw fi żmien 30 jum				
0510	3.5	Kwalunkwe influss ieħor fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
	4	Self garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3)				
0530	4,1	li minnhom: garantit bl-L1 eskl. EHQCB				
0540	4,2	li minnhom: garantit bl-L1 EHQCB				
0550	4,3	li minnhom: garantit b'L2A				
0560	4,4	li minnhom: garantit b'L2B				
0570	4,5	li minnhom: garantit b'assi mhux likwidi				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0010	1	INFLUSSI TOTALI				
0020	1.1	Influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti				
0030	1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0040	1.1.1.1	flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li ma jikkorrispondux għal ripagament ta' kapital				
0050	1.1.1.2	flejjes oħrajn dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0060	1.1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti fil-livell ta' konsumatur				
0070	1.1.1.2.2	flejjes dovuti minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji				
0080	1.1.1.2.3	flejjes dovuti minn sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet mis-settur pubbliku				
0090	1.1.1.2.4	flejjes dovuti minn entitajiet legali oħrajn				
0100	1.1.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji				
0110	1.1.2.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0120	1.1.2.1.1	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' influss simmetrika korrispondenti				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għall-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għall-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0130	1.1.2.1.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu ma tistax tistabbilixxi rata ta' influss simmetrika korrispondenti				
0140	1.1.2.2	flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali				
0150	1.1.2.2.1	flejjes dovuti minn banek ċentrali				
0160	1.1.2.2.2	flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0170	1.1.3	influssi li jikkorrispondu għal flussi 'l barra skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61				
0180	1.1.4	flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tan-negozju				
0190	1.1.5	flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum				
0201	1.1.6	self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita				
0210	1.1.7	flejjes dovuti minn pożizzjonijiet fi strumenti ta' ekwità ta' indici prinċipali dment li l-assi likwidi ma jingħaddux darbtejn				
0230	1.1.8	influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmumin fkontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni tal-assi għan-negozju tal-klijenti				
0240	1.1.9	influssi minn derivattivi				
0250	1.1.10	influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtoritajiet kompetenti taw permess biex tiġi applikata rata oghla ta' influss				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0260	1.1.11	influssi ohrajn				
0263	1.2	Influssi minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq tal-kapital				
0265	1.2.1	Il-kontroparti hija bank ċentrali				
0267	1.2.1.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				
0269	1.2.1.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0271	1.2.1.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0273	1.2.1.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0275	1.2.1.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0277	1.2.1.1.3	Kollateral tal-Livell 2A				
0279	1.2.1.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0281	1.2.1.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)				
0283	1.2.1.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0285	1.2.1.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B				
0287	1.2.1.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0289	1.2.1.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)				
0291	1.2.1.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0293	1.2.1.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 jew 1.2.1.1.6				
0295	1.2.1.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0297	1.2.1.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0299	1.2.1.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0301	1.2.1.3.1	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida				
0303	1.2.1.3.2	il-kollateral mhux likwidu iehor kollu				
0305	1.2.2	Kontroparti mhijiex bank ċentrali				
0307	1.2.2.1	kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0309	1.2.2.1.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0311	1.2.2.1.1.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0313	1.2.2.1.2	Kollateral tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna				
0315	1.2.2.1.2.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0317	1.2.2.1.3	Kollateral tal-Livell 2A				
0319	1.2.2.1.3.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0321	1.2.2.1.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)				
0323	1.2.2.1.4.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0325	1.2.2.1.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B				
0327	1.2.2.1.5.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0329	1.2.2.1.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwi)				
0331	1.2.2.1.6.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0333	1.2.2.1.7	Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 jew 1.2.2.1.6				
0335	1.2.2.1.7.1	li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali				
0337	1.2.2.2	il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra				
0339	1.2.2.3	kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu				
0341	1.2.2.3.1	self ta' margini: il-kollateral mhuwiex likwidu				
0343	1.2.2.3.2	il-kollateral huwa ekwità mhux likwida				
0345	1.2.2.3.3	il-kollateral mhux likwidu ieħor kollu				
0410	1.3	Total tal-influssi minn swaps kollaterali				
0420	1.4	(Differenza bejn l-influssi ponderati totali u l-flussi 'l barra ponderati totali li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li jkunu denominati f'muniti mhux konvertibbli)				
0430	1.5	(Influssi eċċessi minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata)				
ENTRATI TA' MEMORANDUM						
0450	2	Influssi FX				

			Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9	Influss		
			Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi	Sogġett għal-limitu massimu ta' 90% fuq l-influssi	Eżentat mill-limitu massimu fuq l-influssi
Ringiela	ID	Entrata	0130	0140	0150	0160
0460	3	Influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
0470	3.1	Flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)				
0480	3.2	Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji				
0490	3.3	Tranzazzjonijiet garantiti				
0500	3.4	Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum				
0510	3.5	Kwalunkwe influss iehor fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali				
	4	Self garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3)				
0530	4,1	li minnhom: garantit bl-L1 eskl. EHQCB				
0540	4,2	li minnhom: garantit bl-L1 EHQCB				
0550	4,3	li minnhom: garantit b'L2A				
0560	4,4	li minnhom: garantit b'L2B				
0570	4,5	li minnhom: garantit b'assi mhux likwidi				

C 75.01 - KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - SWAPS KOLLATERALI

Munita

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0010	1	TOTAL TA' SWAPS KOLLATERALI (il-kontroparti hija bank ċentrali)					
0020	1,1	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom l-assi tal-Livell 1 (eskl. bonds koperti EHQ) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0030	1.1.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
0040	1.1.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0050	1.1.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,07
0060	1.1.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0070	1.1.3	Assi tal-livell 2A					0,15
0080	1.1.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0090	1.1.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,25
0100	1.1.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0110	1.1.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,30
0120	1.1.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0130	1.1.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,35
0140	1.1.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0150	1.1.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,50
0160	1.1.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0170	1.1.8	Assi mhux likwidi					1,00
0180	1.1.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0190	1,2	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0200	1.2.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
0210	1.2.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0220	1.2.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,00
0230	1.2.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0240	1.2.3	Assi tal-livell 2A					0,08

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0250	1.2.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0260	1.2.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,18
0270	1.2.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0280	1.2.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,23
0290	1.2.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0300	1.2.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,28
0310	1.2.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0320	1.2.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,43
0330	1.2.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0340	1.2.8	Assi mhux likwidi					0,93
0350	1.2.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0360	1,3	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0370	1.3.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0380	1.3.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0390	1.3.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					0,00
0400	1.3.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0410	1.3.3	Assi tal-livell 2A					0,00
0420	1.3.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0430	1.3.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,10
0440	1.3.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0450	1.3.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,15
0460	1.3.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0470	1.3.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,20
0480	1.3.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0490	1.3.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,35
0500	1.3.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0510	1.3.8	Assi mhux likwidi					0,85
0520	1.3.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0530	1,4	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0540	1.4.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
0550	1.4.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0560	1.4.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,00
0570	1.4.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0580	1.4.3	Assi tal-livell 2A					0,00
0590	1.4.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0600	1.4.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,00

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0610	1.4.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0620	1.4.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,05
0630	1.4.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0640	1.4.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,10
0650	1.4.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0660	1.4.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,25
0670	1.4.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0680	1.4.8	Assi mhux likwidi					0,75
0690	1.4.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0700	1,5	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0710	1.5.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
0720	1.5.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0730	1.5.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					0,00
0740	1.5.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0750	1.5.3	Assi tal-livell 2A					0,00
0760	1.5.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0770	1.5.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,00
0780	1.5.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0790	1.5.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,00
0800	1.5.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0810	1.5.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,05
0820	1.5.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0830	1.5.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,20
0840	1.5.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0850	1.5.8	Assi mhux likwidi					0,70
0860	1.5.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0870	1,6	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0880	1.6.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
0890	1.6.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0900	1.6.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,00
0910	1.6.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0920	1.6.3	Assi tal-livell 2A					0,00
0930	1.6.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0940	1.6.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,00
0950	1.6.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0960	1.6.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,00

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
0970	1.6.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0980	1.6.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,00
0990	1.6.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1000	1.6.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,15
1010	1.6.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1020	1.6.8	Assi mhux likwidi					0,65
1030	1.6.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1040	1,7	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom Assi ohrajn tal-Livell 2B jinghataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self:					
1050	1.7.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
1060	1.7.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1070	1.7.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,00
1080	1.7.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1090	1.7.3	Assi tal-livell 2A					0,00
1100	1.7.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1110	1.7.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,00
1120	1.7.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1130	1.7.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,00
1140	1.7.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1150	1.7.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,00
1160	1.7.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1170	1.7.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,00
1180	1.7.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1190	1.7.8	Assi mhux likwidi					0,50
1200	1.7.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1210	1,8	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi mhux likwidi jingħataw b'self u l-kollateral li għej jittiehed b'self:					
1220	1.8.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
1230	1.8.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1240	1.8.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,00
1250	1.8.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1260	1.8.3	Assi tal-livell 2A					0,00
1270	1.8.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1280	1.8.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,00
1290	1.8.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1300	1.8.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,00
1310	1.8.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1320	1.8.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,00

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1330	1.8.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1340	1.8.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,00
1350	1.8.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1360	1.8.8	Assi mhux likwidi					
1370	2	TOTAL TA' SWAPS KOLLATERALI (il-kontroparti mhijiex bank ċentrali)					
1380	2,1	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom l-assi tal-Livell 1 (eskl. bonds koperti EHQ) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1390	2.1.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,00
1400	2.1.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1410	2.1.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,07
1420	2.1.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1430	2.1.3	Assi tal-livell 2A					0,15
1440	2.1.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1450	2.1.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,25
1460	2.1.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1470	2.1.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,30
1480	2.1.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1490	2.1.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,35
1500	2.1.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1510	2.1.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,50
1520	2.1.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1530	2.1.8	Assi mhux likwidi					1,00
1540	2.1.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1550	2,2	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1560	2.2.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,07

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1570	2.2.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1580	2.2.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,00
1590	2.2.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1600	2.2.3	Assi tal-livell 2A					0,08
1610	2.2.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1620	2.2.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,18
1630	2.2.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1640	2.2.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,23
1650	2.2.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1660	2.2.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,28
1670	2.2.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1680	2.2.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,43

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1690	2.2.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1700	2.2.8	Assi mhux likwidi					0,93
1710	2.2.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1720	2,3	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1730	2.3.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,15
1740	2.3.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1750	2.3.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,08
1760	2.3.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1770	2.3.3	Assi tal-livell 2A					0,00
1780	2.3.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1790	2.3.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,10
1800	2.3.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1810	2.3.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,15
1820	2.3.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1830	2.3.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,20
1840	2.3.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1850	2.3.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,35
1860	2.3.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1870	2.3.8	Assi mhux likwidi					0,85
1880	2.3.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1890	2,4	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1900	2.4.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,25
1910	2.4.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1920	2.4.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,18

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
1930	2.4.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1940	2.4.3	Assi tal-livell 2A					0,10
1950	2.4.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1960	2.4.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,00
1970	2.4.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1980	2.4.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,05
1990	2.4.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2000	2.4.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,10
2010	2.4.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2020	2.4.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,25
2030	2.4.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2040	2.4.8	Assi mhux likwidi					0,75

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2050	2.4.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2060	2,5	Totali għal tranzazzjonijiet fejn Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
2070	2.5.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,30
2080	2.5.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2090	2.5.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					0,23
2100	2.5.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2110	2.5.3	Assi tal-livell 2A					0,15
2120	2.5.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2130	2.5.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,05
2140	2.5.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2150	2.5.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,00
2160	2.5.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2170	2.5.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,05
2180	2.5.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2190	2.5.7	Oħrajn tal-Livell 2B					0,20
2200	2.5.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2210	2.5.8	Assi mhux likwidi					0,70
2220	2.5.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2230	2,6	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
2240	2.6.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,35
2250	2.6.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2260	2.6.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,28
2270	2.6.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2280	2.6.3	Assi tal-livell 2A					0,20

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2290	2.6.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2300	2.6.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,10
2310	2.6.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2320	2.6.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,05
2330	2.6.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2340	2.6.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,00
2350	2.6.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2360	2.6.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,15
2370	2.6.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2380	2.6.8	Assi mhux likwidi					0,65
2390	2.6.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2400	2,7	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom Assi ohrajn tal-Livell 2B jingħataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self:					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2410	2.7.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					0,50
2420	2.7.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2430	2.7.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,43
2440	2.7.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2450	2.7.3	Assi tal-livell 2A					0,35
2460	2.7.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2470	2.7.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,25
2480	2.7.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2490	2.7.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,20
2500	2.7.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2510	2.7.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,15
2520	2.7.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Valur tas- suq tal- kollateral moghti b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral moghti b'self	Valur tas- suq tal- kollateral mehud b'self	Valur tal- likwidità tal-kolla- teral mehud b'self	Ponderazz- joni stan- dard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2530	2.7.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,00
2540	2.7.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2550	2.7.8	Assi mhux likwidi					0,50
2560	2.7.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2570	2,8	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi mhux likwidi jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
2580	2.8.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					1,00
2590	2.8.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2600	2.8.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					0,93
2610	2.8.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2620	2.8.3	Assi tal-livell 2A					0,85
2630	2.8.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2640	2.8.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					0,75

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2650	2.8.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2660	2.8.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					0,70
2670	2.8.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2680	2.8.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					0,65
2690	2.8.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2700	2.8.7	Ohrajn tal-Livell 2B					0,50
2710	2.8.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2720	2.8.8	Assi mhux likwidi					
ENTRATI TA' MEMORANDUM							
2730	3	Total ta' swaps kollaterali (il-kontropartijiet kollha) fejn il-kollateral mehud b'self intuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra					
2740	4	Total ta' swaps kollaterali ma' kontropartijiet intragrupp					
	5	Swaps kollaterali eżentati mill-Artikolu 17(2) u (3)					

			Valur tas-suq tal-kollateral moghti b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral moghti b'self	Valur tas-suq tal-kollateral mehud b'self	Valur tal-likwidità tal-kollateral mehud b'self	Ponderazzjoni standard
Ringiela	ID	Entrata	0010	0020	0030	0040	0050
2750	5,1	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L1 eskl. EHQCB					
2760	5,2	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L1 EHQCB					
2770	5,3	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L2A					
2780	5,4	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L2B					
2790	5,5	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L1 eskl. EHQCB					
2800	5,6	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L1 EHQCB					
2810	5,7	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L2A					
2820	5,8	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L2B					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	TOTAL TA' SWAPS KOLLATERALI (il-kontroparti hija bank ċentrali)					
0020	1,1	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom l-assi tal-Livell 1 (eskl. bonds koperti EHQ) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0030	1.1.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
0040	1.1.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0050	1.1.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					
0060	1.1.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0070	1.1.3	Assi tal-livell 2A					
0080	1.1.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0090	1.1.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
0100	1.1.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0110	1.1.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
0120	1.1.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0130	1.1.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
0140	1.1.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0150	1.1.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
0160	1.1.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0170	1.1.8	Assi mhux likwidi					
0180	1.1.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0190	1,2	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0200	1.2.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
0210	1.2.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0220	1.2.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
0230	1.2.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0240	1.2.3	Assi tal-livell 2A					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0250	1.2.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0260	1.2.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
0270	1.2.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0280	1.2.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
0290	1.2.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0300	1.2.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
0310	1.2.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0320	1.2.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
0330	1.2.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0340	1.2.8	Assi mhux likwidi					
0350	1.2.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0360	1,3	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jingħataw b'self u l-kollateral li għej jittiehed b'self:					
0370	1.3.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0380	1.3.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0390	1.3.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità gholja hafna					
0400	1.3.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0410	1.3.3	Assi tal-livell 2A					
0420	1.3.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0430	1.3.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
0440	1.3.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0450	1.3.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità gholja					
0460	1.3.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0470	1.3.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
0480	1.3.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0490	1.3.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
0500	1.3.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0510	1.3.8	Assi mhux likwidi					
0520	1.3.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0530	1.4	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0540	1.4.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
0550	1.4.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0560	1.4.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
0570	1.4.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0580	1.4.3	Assi tal-livell 2A					
0590	1.4.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0600	1.4.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0610	1.4.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0620	1.4.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
0630	1.4.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0640	1.4.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
0650	1.4.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0660	1.4.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
0670	1.4.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0680	1.4.8	Assi mhux likwidi					
0690	1.4.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0700	1,5	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0710	1.5.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
0720	1.5.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0730	1.5.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					
0740	1.5.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0750	1.5.3	Assi tal-livell 2A					
0760	1.5.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0770	1.5.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
0780	1.5.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0790	1.5.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
0800	1.5.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0810	1.5.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
0820	1.5.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0830	1.5.7	Oħrajn tal-Livell 2B					
0840	1.5.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0850	1.5.8	Assi mhux likwidi					
0860	1.5.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0870	1,6	Totali ghal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
0880	1.6.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
0890	1.6.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0900	1.6.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
0910	1.6.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0920	1.6.3	Assi tal-livell 2A					
0930	1.6.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0940	1.6.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
0950	1.6.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0960	1.6.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
0970	1.6.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
0980	1.6.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
0990	1.6.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1000	1.6.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
1010	1.6.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1020	1.6.8	Assi mhux likwidi					
1030	1.6.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1040	1,7	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom Assi ohrajn tal-Livell 2B jinghataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self:					
1050	1.7.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
1060	1.7.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1070	1.7.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
1080	1.7.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1090	1.7.3	Assi tal-livell 2A					
1100	1.7.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1110	1.7.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
1120	1.7.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1130	1.7.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
1140	1.7.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1150	1.7.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
1160	1.7.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1170	1.7.7	Oħrajn tal-Livell 2B					
1180	1.7.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1190	1.7.8	Assi mhux likwidi					
1200	1.7.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1210	1,8	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi mhux likwidi jingħataw b'self u l-kollateral li għej jittiehed b'self:					
1220	1.8.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
1230	1.8.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1240	1.8.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
1250	1.8.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1260	1.8.3	Assi tal-livell 2A					
1270	1.8.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1280	1.8.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
1290	1.8.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1300	1.8.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
1310	1.8.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1320	1.8.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1330	1.8.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1340	1.8.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
1350	1.8.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1360	1.8.8	Assi mhux likwidi					
1370	2	TOTAL TA' SWAPS KOLLATERALI (il-kontroparti mhijiex bank ċentrali)					
1380	2,1	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom l-assi tal-Livell 1 (eskl. bonds koperti EHQ) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1390	2.1.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
1400	2.1.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1410	2.1.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
1420	2.1.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1430	2.1.3	Assi tal-livell 2A					
1440	2.1.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1450	2.1.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
1460	2.1.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1470	2.1.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
1480	2.1.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1490	2.1.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
1500	2.1.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1510	2.1.7	Oħrajn tal-Livell 2B					
1520	2.1.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1530	2.1.8	Assi mhux likwidi					
1540	2.1.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1550	2,2	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1560	2.2.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1570	2.2.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1580	2.2.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
1590	2.2.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1600	2.2.3	Assi tal-livell 2A					
1610	2.2.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1620	2.2.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
1630	2.2.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1640	2.2.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
1650	2.2.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1660	2.2.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
1670	2.2.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1680	2.2.7	Oħrajn tal-Livell 2B					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1690	2.2.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1700	2.2.8	Assi mhux likwidi					
1710	2.2.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1720	2,3	Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1730	2.3.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
1740	2.3.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1750	2.3.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
1760	2.3.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1770	2.3.3	Assi tal-livell 2A					
1780	2.3.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1790	2.3.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
1800	2.3.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi '1 barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1810	2.3.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
1820	2.3.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1830	2.3.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
1840	2.3.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1850	2.3.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
1860	2.3.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1870	2.3.8	Assi mhux likwidi					
1880	2.3.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1890	2,4	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
1900	2.4.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
1910	2.4.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1920	2.4.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
1930	2.4.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1940	2.4.3	Assi tal-livell 2A					
1950	2.4.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1960	2.4.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
1970	2.4.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
1980	2.4.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
1990	2.4.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2000	2.4.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
2010	2.4.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2020	2.4.7	Oħrajn tal-Livell 2B					
2030	2.4.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2040	2.4.8	Assi mhux likwidi					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2050	2.4.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2060	2,5	Totali ghal tranzazzjonijiet fejn Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
2070	2.5.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
2080	2.5.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2090	2.5.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna					
2100	2.5.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2110	2.5.3	Assi tal-livell 2A					
2120	2.5.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2130	2.5.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
2140	2.5.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2150	2.5.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
2160	2.5.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2170	2.5.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
2180	2.5.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2190	2.5.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
2200	2.5.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2210	2.5.8	Assi mhux likwidi					
2220	2.5.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2230	2.6	Totali għal tranżazzjonijiet fejn Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1) jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
2240	2.6.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
2250	2.6.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2260	2.6.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
2270	2.6.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2280	2.6.3	Assi tal-livell 2A					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2290	2.6.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2300	2.6.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
2310	2.6.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2320	2.6.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
2330	2.6.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2340	2.6.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
2350	2.6.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2360	2.6.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
2370	2.6.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2380	2.6.8	Assi mhux likwidi					
2390	2.6.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2400	2,7	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom Assi ohrajn tal-Livell 2B jingħataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self:					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2410	2.7.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
2420	2.7.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2430	2.7.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
2440	2.7.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2450	2.7.3	Assi tal-livell 2A					
2460	2.7.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2470	2.7.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					
2480	2.7.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2490	2.7.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
2500	2.7.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2510	2.7.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
2520	2.7.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi soggetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2530	2.7.7	Ohrajn tal-Livell 2B					
2540	2.7.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2550	2.7.8	Assi mhux likwidi					
2560	2.7.8.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2570	2,8	Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi mhux likwidi jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self:					
2580	2.8.1	Assi tal-Livell 1 (minbarra bonds koperti EHQ)					
2590	2.8.1.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2600	2.8.2	Livell 1: bonds koperti ta' kwalità għolja hafna					
2610	2.8.2.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2620	2.8.3	Assi tal-livell 2A					
2630	2.8.3.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2640	2.8.4	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1)					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2650	2.8.4.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2660	2.8.5	Livell 2B: bonds koperti ta' kwalità għolja					
2670	2.8.5.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2680	2.8.6	Livell 2B: titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1)					
2690	2.8.6.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2700	2.8.7	Oħrajn tal-Livell 2B					
2710	2.8.7.1	Li minnhom il-kollateral impartat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali					
2720	2.8.8	Assi mhux likwidi					
ENTRATI TA' MEMORANDUM							
2730	3	Total ta' swaps kollaterali (il-kontropartijiet kollha) fejn il-kollateral mehud b'self intuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra					
2740	4	Total ta' swaps kollaterali ma' kontropartijiet intragrupp					
	5	Swaps kollaterali eżentati mill-Artikolu 17(2) u (3)					

			Ponderazz- joni applikabbli	Flussi 'l barra	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 75 % fuq l- influssi	Influssi sogġetti ghal-limitu massimu ta' 90% fuq l- influssi	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l- influssi
Ringiela	ID	Entrata	0060	0070	0080	0090	0100
2750	5,1	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L1 eskl. EHQCB					
2760	5,2	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L1 EHQCB					
2770	5,3	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L2A					
2780	5,4	li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L2B					
2790	5,5	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L1 eskl. EHQCB					
2800	5,6	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L1 EHQCB					
2810	5,7	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L2A					
2820	5,8	li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L2B					

C 76.00 - KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - KALKOLI

Munita

			Valur / Perċen- twali
Ringiela	ID	Entrata	010
KALKOLI			
Numeratur, denominatur, proporzjon			
0010	1	Buffer tal-likwidità	
0020	2	Fluss 'il barra nett tal-likwidità	
0030	3	Proporzjon ta' kopertura tal-likwidità (%)	
Kalkoli tan-numeratur			
0040	4	Buffer tal-likwidità L1 eskl. EHQCB (valur skont l-Artikolu 9): minghajr aġġustament	
0050	5	Flussi 'l barra fuq 30 jum ta' kollateral L1 eskl. EHQCB	
0060	6	Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L1 eskl. EHQCB	
0070	7	Flussi 'l barra fuq 30 jum ta' flus garantiti	
0080	8	Influssi fuq 30 jum ta' flus kontanti garantiti	
0091	9	"Ammont aġġustat" L1 eskl. EHQCB	
0100	10	Valur L1 EHQCB skont l-Artikolu 9: minghajr aġġustament	

			Valur / Perċen- twali
Ringiela	ID	Entrata	010
0110	11	Flussi 'l barra fuq 30 jum ta' kollateral L1 EHQCB	
0120	12	Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L1 EHQCB	
0131	13	"Ammont aġġustat" L1 EHQCB	
0160	14	Valur L2A skont l-Artikolu 9: minghajr aġġustament	
0170	15	Flussi 'l barra fuq 30 jum ta' kollateral L2A	
0180	16	Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L2A	
0191	17	"Ammont aġġustat" L2A	
0220	18	Valur L2B skont l-Artikolu 9: minghajr aġġustament	
0230	19	Flussi 'l barra fuq 30 jum ta' kollateral L2B	
0240	20	Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L2B	
0251	21	"Ammont aġġustat" L2B	
0280	22	Ammont ta' assi likwidi eċċessi	

			Valur / Perċen- twali
Ringiela	ID	Entrata	010
0290	23	Buffer tal-likwidità	
Kalkoli tad-denominatur			
0300	24	Total tal-Flussi 'l Barra	
0310	25	Influssi Kompletament Eżenti	
0320	26	Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 90 %	
0330	27	Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 75%	
0340	28	Tnaqqis għal Influssi Eżentati Kompletament	
0350	29	Tnaqqis għall-Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 90 %	
0360	30	Tnaqqis għall-Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 75%	
0370	31	Fluss 'il barra nett tal-likwidità	
Pilastru 2			
0380	32	Rekwizit tal-pilastru 2 kif stipulat fl-Artikolu 105 CRD	

C 77.00 - KOPERTURA TAL-LIKWIDITÀ - PERIMETRU

Kumpanija omm jew sussidjarja	Isem	Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Kodiċi nazzjonali	Kodiċi tal-pajjiż	Tip ta' entità
0005	0010	0020	0021	0022	0040	0050

ANNEX XXV

STRUZZJONIJET GHALL-MILI TAL-FORMOLI TAL-LIKWIDITÀ TAL-ANNEX XXIV

PARTI 1: ASSI LIKWIDI

1. Assi likwidi
 - 1.1. Rimarki ġenerali
 1. Din hija formula ta' sommarju li tinkludi informazzjoni dwar l-assi għall-finijiet ta' rapportar dwar ir-rekwiżit ta' kopertura tal-likwidità kif speċifikat fir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 ⁽¹⁾. L-entrati li ma għandhomx għalfejn jimtew mill-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom lewn griż.
 2. Assi rapportati għandhom jikkonformaw mar-rekwiżiti stabbiliti fit-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
 3. Permezz ta' deroga mill-punt 2, l-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhomx japplikaw restrizzjonijiet fuq il-munita skont l-Artikolu 8(6), il-punt (d) tal-Artikolu 10(1) u l-punt (c) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 meta jimlew il-Formula f'munita separata skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-istituzzjonijiet ta' kreditu xorta għandhom japplikaw ir-restrizzjonijiet ta' ġurisdizzjoni.
 4. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-formula fil-munita korrispondenti skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
 5. Skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw, fejn rilevanti, l-ammont/il-valur tas-suq tal-assi likwidi waqt li jiehdu inkunsiderazzjoni l-flussi ta' hruġ netti u l-influssi netti tal-likwidità li jirriżultaw minn għeluq bikri tal-hegġijiet imsemmi fil-punt (b) tal-Artikolu 8(5) u skont il-haircuts xierqa speċifikati fil-Kapitolu 2 tar-Regolament Delegat.
 6. Ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jirreferi biss għal rati u haircuts. F'dawn l-istruzzjonijiet il-kelma "ponderati" tintuża bħala terminu ġenerali li jindika l-ammont miksub wara l-applikazzjoni tal-haircuts u r-rati rispettivi u kwalunkwe struzzjoni addizzjonali rilevanti ohra (pereżempju fil-każ ta' għoti ta' self u finanzjament garantit). Il-kelma "ponderazzjoni" fil-kuntest ta' dawn l-istruzzjonijiet tirreferi għal numru bejn 0 u 1, li mmultiplikat bl-ammont jagħti l-ammont ponderat jew il-valur imsemmi fl-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, rispettivament.
 7. L-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhomx jirrapportaw darbtejn l-entrati fxi wahda jew faktar minn wahda mit-taqsimiet 1.1.1., 1.1.2., 1.2.1., u 1.2.2. tal-formula.
 - 1.2. Kummenti speċifiċi
 - 1.2.1. Rekwiżiti speċifiċi rigward is-CIUs
 8. Għall-entrati 1.1.1.10., 1.1.1.11., 1.2.1.6., 1.1.2.2., 1.2.2.10., 1.2.2.11., 1.2.2.12., 1.2.2.13. tal-formula, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-proporzjon xieraq tal-valur tas-suq tas-CIUs li jikkorrispondu mal-assi likwidi sottostanti għall-impriza, skont l-Artikolu 15(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
 - 1.2.2. Rekwiżiti speċifiċi rigward l-antjerjorità u l-provvedimenti tranżizzjonali
 9. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw entrati kif imsemmi fl-Artikoli 35 sa 37 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 fir-ringieli xierqa tal-assi. Total tal-ammonti tal-assi kollha rrapportati bbażat fuq dawn l-Artikoli għandu jiġi rrapportat ukoll fit-taqsimi "Memorandum" għal referenza.
 - 1.2.3. Rekwiżiti speċifiċi għar-rapportar mill-Istituzzjonijiet Ċentrali
 10. L-istituzzjonijiet ċentrali, meta jirrapportaw assi likwidi korrispondenti għal depożiti minn istituzzjonijiet ta' kreditu pjazzati fl-istituzzjoni ċentrali li huma kkunsidrati bħala assi likwidi għall-istituzzjonijiet ta' kreditu depożitanti, għandhom jiżguraw li l-ammont irrapporatat ta' dawn l-assi likwidi wara l-haircut ma jaqbiżx il-fluss ta' hruġ mid-depożiti korrispondenti skont l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

⁽¹⁾ Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 tal-10 ta' Ottubru 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill rigward ir-rekwiżit ta' kopertura tal-likwidità għall-istituzzjonijiet ta' Kreditu (ĠU L 11, 17.1.2015, p. 1).

1.2.4. Rekwiżiti speċifiċi rigward is-saldu u tranżazzjonijiet forward start

11. L-assi kollha li jikkonformaw mal-Artikoli 7, 8 u 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u li jkunu fl-istokk tal-istituzzjoni ta' kreditu fid-data ta' referenza, għandhom jiġu rrapportati fir-ringiela rilevanti fil-formula C72, anki jekk jinbieghu jew jintużaw fi tranżazzjonijiet forward garantiti. B'mod konsistenti, assi likwidi minn tranżazzjonijiet forward start li jirreferu għal xirjiet miftiehma b'kuntratt iżda li għandhom mhux saldati ta' assi likwidi u xiri forward ta' assi likwidi għandhom jiġu rrapportati f'din il-formula.

1.2.5. Subformula tal-assi likwidi

1.2.5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont/Valur tas-suq L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 il-valur tas-suq jew l-ammont fejn applikabbli, tal-assi likwidi skont it-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-ammont/valur tas-suq irrapportat fil-kolonna 0010: — għandu jkollha il-flussi ta' hruġ netti u l-influssi netti li jirriżultaw mill-gheluq bikri tal-hegġijiet definiti fl-Artikolu 8(5) tal-istess Regolament; — ma għandux iqis il-haircuts speċifikati fit-Titolu II tal-istess Regolament; — għandu jinkludi l-proporzjon ta' depożiti msemija fil-punt (a) tal-Artikolu 16(1) tal-istess Regolament li qegħdin iżommu assi speċifiċi differenti fir-ringiela tal-assi korrispondenti; — għandu jitnaqqas, meta applikabbli, mill-ammont ta' depożiti kif definit fl-Artikolu 16 pjazati fl-istituzzjoni ċentrali ta' kreditu kif imsemmi fl-Artikolu 27(3) tal-istess Regolament. Meta jirreferu għall-Artikolu 8(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jiehdu inkunsiderazzjoni l-fluss ta' flus nett, kemm jekk flus ta' hruġ jew l-influss, li jinholq kieku l-hegġ kellu jingħalaq fid-data ta' referenza tar-rapportar. L-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhomx jiehdu inkunsiderazzjoni bidliet potenzjali futuri fil-valur fl-assi.
0020	Ponderazzjoni standard Il-kolonna 0020 tinkludi ponderazzjonijiet li jirriflettu l-ammont miksub wara l-applikazzjoni tal-haircuts rispettivi speċifikati fit-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet huma intenzjonati li jirriflettu t-naqqis fil-valur tal-assi likwidi wara l-applikazzjoni tal-haircuts xierqa.
0030	Ponderazzjoni applikabbli L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0030 il-ponderazzjoni applikabbli applikata għall-assi likwidi stabbiliti fit-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom ikunu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1,00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 fil-mija, jew 0,50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 fil-mija). Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għall-kumpanija u diskrezzjonijiet nazzjonali. Iċ-ċifra rrapportata fil-kolonna 0030 ma taqbiżx iċ-ċifra fil-kolonna 0020.
0040	Valur skont l-Artikolu 9 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 il-valur tal-assi likwidu ddeterminat skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li jkun l-ammont/il-valur tas-suq, filwaqt li jitqiesu l-flussi ta' hruġ u influssi netti tal-likwidità dovuti għall-gheluq bikri tal-hegġijiet, multiplikati bil-ponderazzjoni applikabbli.

1.2.5.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. TOTAL MHUX AĠĠUSTAT TAL-ASSI LIKWIDI It-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali/il-valur tas-suq tal-Assi likwidi tagħhom fil-kolonna 0010. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur totali kkalkulat skont l-Artikolu 9 tal-Assi likwidi tagħhom fil-kolonna 0040.
0020	1.1. Total mhux aġġustat ta' assi tal-livell 1 L-Artikoli 10, 15, 16 u 19 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi rapportati f'din it-taqsimha ġew identifikati b'mod esplicitu jew ittrattati bħala assi tal-Livell 1 skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali/il-valur tas-suq tal-Assi Likwidi tal-Livell 1 fil-kolonna 0010. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur totali kkalkulat skont l-Artikolu 9 tal-Assi likwidi tagħhom tal-Livell 1 fil-kolonna 0040.
0030	1.1.1. Total mhux aġġustat ta' assi tal-LIVELL 1 esklużi bonds koperti ta' kwalità għolja hafna L-Artikoli 10, 15, 16 u 19 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi rapportati f'din is-subtaqsima ġew identifikati b'mod esplicitu jew ittrattati bħala assi tal-Livell 1 skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi u assi sottostanti li jikkwalifikaw bħala bonds koperti ta' kwalità għolja hafna kif imsemmi fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 ma għandhomx ikunu rrapportati f'din is-subtaqsima. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 is-somma tal-valur tas-suq/l-ammont totali tal-assi tal-Livell 1, bl-esklużjoni ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna, mingħajr ma jitqiesu r-rekwiżiti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 is-somma tal-ammont ponderat totali ta' assi tal-Livell 1, bl-esklużjoni ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna, mingħajr ma jitqiesu r-rekwiżiti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0040	1.1.1.1. Muniti u karti tal-flus Il-punt (a) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-ammont totali ta' flus inklużi muniti u karti ta' flus.
0050	1.1.1.2. Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli Il-punt (b)(iii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-ammont totali ta' riżervi, prelevabbli fi kwalunkwe hin f'perjodi ta' stress, miżmuma mill-istituzzjoni ta' kreditu fil-BĊE, f'bank ċentrali ta' Stat Membru jew f'bank ċentrali ta' pajjiż terz, dment li l-iskoperturi għall-bank ċentrali tal-pajjiż terz jew għall-gvern ċentrali tiegħu jkunu assenjati valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata (istituzzjoni esterna tal-valutazzjoni tal-kreditu) li tkun tal-anqas tal-kwalità tal-kreditu tal-iskala 1 skont l-Artikolu 114(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont eligibbli prelevabbli għandu jiġi speċifikat permezz ta' ftehim bejn l-awtorità kompetenti tal-istituzzjoni ta' kreditu u l-bank ċentrali li fih jinżammu r-riżervi jew fir-regoli applikabbli tal-pajjiż terz kif imsemmi fil-punt (b)(iii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0060	1.1.1.3. Assi ta' bank ċentrali Il-punti (b) (i) u (b) (ii) tal-Artikolu 10(1) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti mill-BĊE, bank ċentrali ta' Stat Membru jew bank ċentrali ta' pajjiż terz, dment li l-iskoperturi għall-bank ċentrali jew għall-gvern ċentrali tal-pajjiż terz ikunu assenjati valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata li tal-anqas ikollha kwalità tal-kreditu tal-iskala 1 skont l-Artikolu 114(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0070	1.1.1.4. Assi ta' gvern ċentrali Il-punti (c)(i) u (c)(ii) tal-Artikolu 10(1) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti mill-gvern ċentrali ta' Stat Membru jew il-gvern ċentrali ta' pajjiż terz, dment li dawk l-assi jiġu assenjati valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata li tal-inqas ikollha kwalità tal-kreditu tal-iskala 1 skont l-Artikolu 114(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi mahruġin mill-istituzzjonijiet ta' kreditu li jibbenefikaw minn garanzija tal-gvern ċentrali ta' Stat Membru skont l-Artikolu 35 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jiġu rapportati f'din ir-ringiela. Assi mahruġin minn aġenziji tal-immaniġġjar ta' assi indeboliti sponsorjati minn Stat Membru kif imsemmi fl-Artikolu 36 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rapportati f'din ir-ringiela.
0080	1.1.1.5. Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali Il-punti (c) (iii) u (c) (iv) tal-Artikolu 10(1) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali fi Stat Membru, dment li jiġu ttrattati bħala skoperturi għall-gvern ċentrali tal-Istat Membru f'konformità mal-Artikolu 115(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. <u>Assi</u> li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali f'pajjiż terz, dment li jiġu assenjati valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata li tal-inqas ikollha kwalità tal-kreditu tal-iskala 1 skont l-Artikolu 114(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, u dment li jkunu trattati bħala skoperturi għall-gvern ċentrali tal-pajjiż terz f'konformità mal-Artikolu 115(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi mahruġin minn istituzzjonijiet ta' kreditu li jibbenefikaw minn garanzija minn gvern ċentrali jew minn awtorità lokali fi Stat Membru skont l-Artikolu 35 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rapportati f'din ir-ringiela.
0090	1.1.1.6. Assi ta' Entità mis-Settur Pubbliku Il-punti (c)(v) u (c)(vi) tal-Artikolu 10(1)Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn entitajiet mis-settur pubbliku fi Stat Membru jew f'pajjiż terz, dment li dawk l-assi jkunu trattati bħala skoperturi għall-gvern ċentrali, gvern reġjonali jew awtoritajiet lokali ta' dan l-Istat Membru jew il-pajjiż terz skont l-Artikolu 116(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Kwalunkwe skopertura għal gvern ċentrali ta' pajjiż terz imsemmija fil-paragrafu ta' qabel għandha tkun assenjata valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata li tal-inqas ikollha kwalità tal-kreditu tal-iskala 1 skont l-Artikolu 114(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Kwalunkwe skopertura għal gvern reġjonali jew awtorità lokali ta' pajjiż terz imsemmija f'din is-subtaqsima għandha tiġi ttrattata bħala skoperturi għall-gvern ċentrali tal-pajjiż terz f'konformità mal-Artikolu 115(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0100	1.1.1.7. Assi rikonoxxibbli fil-munita domestika jew barranija ta' gvern ċentrali u ta' bank ċentrali Il-punt (d) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti mill-gvern ċentrali, jew il-bank ċentrali u riżervi miżmuma f'bank ċentrali skont il-kundizzjonijiet tal-punt (d) (ii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, ta' pajjiż terz li mhuwiex assenjat valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata ta' mill-inqas skala 1 tal-kwalità tal-kreditu, dment li l-istituzzjoni ta' kreditu tirrikonoxxi tali assi b'mod aggregat bħala Livell 1 sal-ammont tal-flussi ta' hruġ netti tal-likwidità tagħha mgarrba fl-istess munita. Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti mill-gvern ċentrali, jew il-bank ċentrali u riżervi miżmuma f'bank ċentrali skont il-kundizzjonijiet tal-punt (d)(ii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, ta' pajjiż terz li mhuwiex assenjat valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata tal-inqas tal-iskala 1 tal-kwalità tal-kreditu, u dawk l-assi mhumix denominati fil-munita domestika ta' dak il-pajjiż terz, dment li l-istituzzjoni ta' kreditu tirrikonoxxi l-assi bħala Livell 1 sal-ammont tal-flussi ta' hruġ tal-likwidità netta taht stress tagħha f'dik il-munita barranija li tikkorrispondi għall-operazzjonijiet tagħha fil-ġurisdizzjoni tar-riskju.
0110	1.1.1.8. Assi ta' istituzzjoni ta' kreditu (protetta minn gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali) Il-punti (e) (i) u (e) (ii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi mahruġin mill-istituzzjonijiet ta' kreditu inkorporati jew stabbiliti mill-gvern ċentrali, gvern reġjonali jew awtorità lokali ta' Stat Membru li jkollhom l-obbligu legali li jipproteġu l-bażi ekonomika tal-istituzzjoni ta' kreditu u li żżomm il-vijabbiltà finanzjarja tagħha. Assi mahruġa minn mutwanti promozzjonali skont il-punt (e) (ii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Kwalunkwe skopertura għal gvern reġjonali jew awtorità lokali msemmija hawn fuq għandha tiġi ttrattata bħala skopertura għall-gvern ċentrali tal-Istat Membru skont l-Artikolu 115(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0120	1.1.1.9. Assi ta' banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali Il-punt (g) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti mill-banek ta' żvilupp multilaterali u l-organizzazzjonijiet internazzjonali kif imsemmija fl-Artikolu 117(2) u l-Artikolu 118 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0130	1.1.1.10. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huwa muniti/karti ta' flus u/jew skopertura għall-bank ċentrali Il-punt (a) tal-Artikolu 15(2)tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal muniti, karti ta' flus u skoperturi għall-BĊE, għall-bank ċentrali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz, dment li l-iskoperturi għall-bank ċentrali ta' pajjiż terz jew għall-gvern ċentrali tiegħu jkunu assenjati valutazzjoni ta' kreditu minn ECAI nominata li tal-inqas ikollha kwalità tal-kreditu tal-iskala 1 skont l-Artikolu 114(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0140	1.1.1.11. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huwa assi ta' Livell 1 għajr bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (b) tal-Artikolu 15(2) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal assi li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1, għajr muniti, karti ta' flus, skoperturi għall-BĊE, għall-bank ċentrali ta' Stat Membru jew ta' pajjiż terz, u bonds koperti ta' kwalità għolja hafna kif speċifikat fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0150	1.1.1.12. Approċċi Alternattivi għal-Likwidità: Faċilità ta' kreditu mill-bank ċentrali Il-punt (b) tal-Artikolu 19(1) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Ammont mhux prelevat ta' faċilitajiet ta' kreditu mill-BĊE, il-bank ċentrali ta' Stat Membru jew pajjiż terz dment li l-faċilità tikkonforma mar-rekwiżiti stabbiliti fil-punti (b) (i) sa (b) (iii) tal-Artikolu 19(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0160	1.1.1.13. Istituzzjonijiet ta' kreditu ċentrali: Assi tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti L-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Skont l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, għandhom jiġu identifikati assi likwidi li jikkorrispondu għal depożiti minn istituzzjonijiet ta' kreditu mqiegħda fl-istituzzjoni ċentrali li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti. Dawk l-assi likwidi ma għandhomx jingħaddu biex ikoperu l-flussi ta' hrug hliet mid-depożiti korrispondenti u ma għandhomx jitqiesu fil-kalkoli tal-kompożizzjoni tal-bafer tal-likwidità li tibqa', skont l-Artikolu 17, għall-istituzzjoni ċentrali fl-livell individwali. Meta jirrapportaw dawk l-assi, l-istituzzjonijiet ċentrali għandhom jiżguraw li l-ammont irrapportat ta' dawk l-assi likwidi wara l-haircut ma jaqbix il-fluss ta' hrug mid-depożiti korrispondenti. Assi msemija f'din ir-ringiela għandhom ikunu assi tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna.
0170	1.1.1.14. Approċċi Alternattivi għal-Likwidità: Assi tal-Livell 2 A rikonoxxuti bħala Livell 1 Il-punt (c) tal-Artikolu 19(1) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Meta jkun hemm deficit ta' assi tal-Livell 1, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' assi tal-Livell 2 A li qegħdin jirrikonoxxu bħala tal-Livell 1 u mhux irrapportati bħala tal-Livell 2 A skont il-punt (c) tal-Artikolu 19(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dawk l-assi ma għandhomx ikunu rrapportati fit-taqsimha tal-assi tal-Livell 2 A.
0180	1.1.2. Total mhux aġġustati ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna ta' Livell 1 L-Artikoli 10, 15 u 16 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi rrapportati f'din is-subtaqsimha ġew identifikati b'mod esplicitu bħala assi tal-Livell 1 skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna, jew l-assi sottostanti tagħhom jikkwalifikaw bħala tali, kif imsemmi fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 is-somma tal-valur tas-suq totali/tal-ammont ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1, mingħajr kunsiderazzjoni tar-rekwiżiti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 is-somma tat-total tal-ammont ponderat ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1, mingħajr kunsiderazzjoni tar-rekwiżiti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0190	1.1.2.1. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (f) tal-Artikolu 10(1) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw skoperturi fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna li huma konformi mal-punt (f) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0200	1.1.2.2. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (c) tal-Artikolu 15(2) tar- Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal assi li jikkwalifikaw bħala bonds koperti ta' kwalità għolja hafna kif speċifikat fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0210	1.1.2.3. Istituzzjonijiet ta' kreditu ċentrali: Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti L-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Skont l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, għandhom jiġu identifikati assi likwidi li jikkorrispondu għal depożiti minn istituzzjonijiet ta' kreditu mqieghda fl-istituzzjoni ċentrali li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti. Dawk l-assi likwidi ma għandhomx jingħaddu biex ikopru l-flussi ta' hrug' għajr mid-depożiti korrispondenti u għandhom jiġu injorati għall-kalkoli tal-kompożizzjoni tal-bafer tal-likwidità li jifdal skont l-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għall-istituzzjoni ċentrali fl-livell individwali. Meta jirrapportaw dawk l-assi, l-istituzzjonijiet ċentrali għandhom jiżguraw li l-ammont irrapportat ta' dawk l-assi likwidi wara l-haircut ma jaqbizx il-fluss ta' hrug' mid-depożiti korrispondenti. Assi msemmija f'din ir-ringiela huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1.
0220	1.2. Total mhux aġġustat ta' assi tal-livell 2 L-Artikoli 11 sa 16 u l-Artikolu 19 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi rapportati f'din it-taqsimha ġew identifikati b'mod esplicitu, jew huma trattati l-istess bħall-assi tal-Livell 2 A jew tal-Livell 2B skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali/il-valur tas-suq tal-Assi Likwidi tal-Livell 2 fil-kolonna 0010. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur totali kkalkulat skont l-Artikolu 9 tal-Assi likwidi tagħhom tal-Livell 2 fil-kolonna 0040.
0230	1.2.1. Total mhux aġġustat ta' assi tal-LIVELL 2 A L-Artikoli 11, 15 u 19 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi rapportati f'din is-subtaqsimha ġew identifikati b'mod esplicitu jew ittrattati bħala assi tal-Livell 2 A skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 is-somma tal-ammont totali tas-suq/valur tal-assi tal-Livell 2 A, mingħajr ma jqisu r-rekwiżiti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 is-somma tal-ammont ponderat totali ta' assi tal-Livell 2 A, mingħajr ma jqisu r-rekwiżiti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0240	1.2.1.1. Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Stat Membru, RW20 %) Il-punt (a) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew huma ggarantiti minn gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet tas-settur pubbliku fi Stat Membru, meta l-iskoperturi jkunu assenjati ponderazzjoni tar-riskju ta' 20 %.
0250	1.2.1.2. Assi ta' bank ċentrali jew gvern ċentrali/reġjonali jew awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Pajjiż Terz, RW20 %) Il-punt (b) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew huma ggarantiti mill-gvern ċentrali jew mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz jew minn gvern reġjonali, awtorità lokali jew entità tas-settur pubbliku f'pajjiż terz, dment li daww l-assi jkunu assenjati ponderazzjoni tar-riskju ta' 20 %.
0260	1.2.1.3. Bonds koperti ta' kwalità għolja (CQS2) Il-punt (c) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw skoperturi fil-forma ta' bonds koperti ta' kwalità għolja li jikkonformaw mal-punt (c) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 dment li daww l-assi jiġu assenjati valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata li tal-inqas ikollha kwalità tal-kreditu skala 2 skont l-Artikolu 129(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0270	1.2.1.4. Bonds koperti ta' kwalità għolja (Pajjiż Terz, CQS1) Il-punt (d) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrappreżentaw skoperturi fil-forma ta' bonds koperti mahruġin minn istituzzjonijiet ta' kreditu f'pajjiżi terzi li huma konformi mal-punt (d) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 dment li daww l-assi jkunu assenjati valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata li tal-inqas ikollha l-iskala 1 tal-kwalità tal-kreditu f'konformità mal-Artikolu 129(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0280	1.2.1.5. Titoli ta' dejn korporattiv (CQS1) Il-punt (e) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Titoli ta' dejn korporattiv li huma konformi mal-punt (e) tal-Artikolu 11(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0290	1.2.1.6. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma assi tal-Livell 2 A Il-punt (d) tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal assi li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2 A kif speċifikat fl-Artikolu 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0300	1.2.1.7. Istituzzjonijiet ta' kreditu ċentrali: Assi tal-Livell 2 A li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti L-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Skont l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, għandhom jiġu identifikati assi likwidi li jikkorrispondu għal depożiti minn istituzzjonijiet ta' kreditu mqieghda fl-istituzzjoni ċentrali li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti. Dawn l-assi likwidi ma għandhomx jingħaddu biex ikoperu l-flussi ta' hrugħ hlief mid-depożiti korrispondenti u ma għandhomx jitqiesu fil-kalkoli tal-kompożizzjoni tal-bafer tal-likwidità li tibqa', skont l-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għall-istituzzjoni ċentrali fl-livell individwali.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Meta jirrapportaw dawk l-assi, l-istituzzjonijiet ċentrali għandhom jiżguraw li l-ammont irrapportat ta' dawk l-assi likwidi wara l-haircut ma jaqbix il-fluss ta' hrug mid-depożiti korrispondenti. Assi msemmija f'din ir-ringiela huma assi tal-Livell 2 A.
0310	1.2.2. Total mhux aġġustat ta' assi tal-Livell 2B L-Artikoli 12 sa 16 u l-Artikolu 19 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi rapportati f'din is-subtaqsima ġew identifikati b'mod esplicitu bhala assi tal-Livell 2B skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 is-somma tal-valur tas-suq/l-ammont totali tal-assi tal-Livell 2B, minghajr ma jqisu r-reqwiziti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 is-somma tal-ammont ponderat totali ta' assi tal-Livell 2B, minghajr ma jqisu r-reqwiziti tal-Artikolu 17 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0320	1.2.2.1. Titoli garantiti b'assi (residenzjali, CQS1) Il-punt (a) tal-Artikolu 12(1) u l-punti (g)(i) u (g)(ii) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Skoperturi fil-forma ta' titoli garantiti b'assi li jikkonformaw mar-reqwiziti tal-Artikolu 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, dment li jkunu ggarantiti b'self residenzjali garantiti b'ipoteca tal-ewwel grad jew self residenzjali garantiti bis-shif skont il-punti (g)(i) u (g)(ii) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Assi li huma soġġetti għall-provvediment tranżizzjonali speċifikat fl-Artikolu 37 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati f'din ir-ringiela.
0330	1.2.2.2. Titoli garantiti b'assi (vetturi, CQS1) Il-punt (a) tal-Artikolu 12(1) u l-punt (g)(iv) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Skoperturi fil-forma ta' titoli garantiti b'assi li jikkonformaw mal-Artikolu 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, dment li jkunu garantiti b'self u kirjiet fuq karożzi skont il-punt (g)(iv) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0340	1.2.2.3. Bonds koperti ta' kwalità għolja (RW35 %) Il-punt (e) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Assi li jirrapprezentaw skoperturi fil-forma ta' bonds koperti mahruġin minn istituzzjonijiet ta' kreditu li huma konformi mal-punt (e) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 dment li l-pool ta' assi sottostanti tikkonsisti esklussivament minn skoperturi li jikkwalifikaw għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 35 % jew inqas, skont l-Artikolu 125 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0350	1.2.2.4. Titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1) Il-punt (a) tal-Artikolu 12(1) u l-punti (g)(iii) u (g)(v) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Skoperturi fil-forma ta' titoli garantiti b'assi li jikkonformaw mar-reqwiziti tal-Artikolu 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, dment li jkunu garantiti b'assi kif imsemmi fil-punti (g)(iii) u (g)(v) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Kun af li għall-fini tal-punt (g)(iii) tal-Artikolu 13(2), mill-inqas 80 % tal-mutwatarji fil-pula għandhom ikunu SMEs fil-hin tal-hruġ tat-titolizzazzjoni.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0360	1.2.2.5. Titoli ta' dejn korporattiv (CQS2/3) Il-punt (b) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Titoli ta' dejn korporattiv li huma konformi mal-punt (b) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
0370	1.2.2.6. Titoli ta' dejn korporattiv — assi li ma jrendux imghax (miżmuma minn istituzzjonijiet ta' kreditu għal raġunijiet reliġjużi) (CQS1/2/3) L-Artikolu 12(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Awtorità kompetenti tista' tippermetti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu li, skont l-istatuti ta' inkorporazzjoni tagħhom, ma jkunux jistgħu jzommu assi li jrendu l-imghax għal raġunijiet ta' osservanza reliġjuża, li jidderogaw mill-punti (b)(ii) u (b)(iii) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, dment li jkun hemm evidenza ta' disponibbiltà insuffiċjenti ta' assi li ma jrendux imghax li jissodisfaw ir-rekwiżiti stabbiliti f'dawk il-punti u li l-assi li ma jrendux imghax inkwistjoni jkunu likwidi b'mod adegwat fis-swieq privati. Dawk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw titoli ta' dejn korporattiv li fihom assi li ma jrendux imghax sakemm dawn jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-punt (b)(i) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u jkunu rċevew deroga xierqa mill-awtorità kompetenti tagħhom.
0380	1.2.2.7. Azzjonijiet (indici tal-borża ewlieni) Il-punt (c) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet, li huma konformi mal-punt (c) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u huma denominati fil-munita tal-Istat Membru tad-domicilju tal-istituzzjoni ta' kreditu. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw ukoll azzjonijiet li huma konformi mal-punt (c) tal-Artikolu 12(1) u denominati f'munita differenti, dment li jingħaddu bħala assi tal-Livell 2B biss sal-ammont li jkopri l-flussi ta' hruġ tal-likwidità f'dik il-munita jew fil-ġurisdizzjoni fejn jittiehed ir-riskju tal-likwidità.
0390	1.2.2.8. Assi li ma jrendux imghax (miżmuma minn istituzzjonijiet ta' kreditu għal raġunijiet reliġjużi) (CQS3-5) Il-punt (f) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għall-istituzzjonijiet ta' kreditu li, skont l-istatuti ta' inkorporazzjoni tagħhom, ma jkunux jistgħu jzommu assi li jrendu l-imghax għal raġunijiet ta' osservanza reliġjuża, assi li ma jrendux imghax li jikkostitwixxu pretensjoni fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali jew mill-gvern ċentrali jew mill-bank ċentrali ta' pajjiż terz jew minn gvern reġjonali, awtorità lokali jew entità tas-settur pubbliku f'pajjiż terz, dment li dawk l-assi jkollhom valutazzjoni tal-kreditu minn ECAI nominata tal-inqas tal-iskala 5 tal-kwalità tal-kreditu skont l-Artikolu 114 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, jew l-iskala ta' kreditu ekwivalenti għal terminu qasir fil-każ ta' valutazzjoni tal-kwalità tal-kreditu fuq terminu qasir.
0400	1.2.2.9. Faċilitajiet ta' likwidità impenjati ta' użu ristrett ta' bank ċentrali Il-punt (d) tal-Artikolu 12(1) u l-Artikolu 14 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Ammont mhux prelevat ta' faċilitajiet ta' likwidità impenjati ta' użu ristrett ipprovduti minn banek ċentrali li huma konformi mal-Artikolu 14 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0410	1.2.2.10. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1) Il-punt (e) tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal assi li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2B kif speċifikat fil-punti (g)(i), (g)(ii) u (g)(iv) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (KE) Nru 2015/61.
0420	1.2.2.11. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma Bonds koperti ta' kwalità għolja (RW35 %) Il-punt (f) tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal assi li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2B kif speċifikat fil-punt (e) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0430	1.2.2.12. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma titoli garantiti b'assi (kummerċjali jew individwi, Stat Membru, CQS1) Il-punt (g) tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal assi li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2B kif speċifikat fil-punti (g) (iii) u (g) (v) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Kun af li għall-fini tal-punt (g) (iii) tal-Artikolu 13(2), mill-inqas 80 % tal-mutwatarji fil-pula għandhom ikunu SMEs fil-hin tal-hruġ tat-titolizzazzjoni.
0440	1.2.2.13. Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti: sottostanti huma titoli ta' dejn korporattiv (CQS2/3), azzjonijiet (indiċi ta' borża ewlieni) jew assi li ma jrendux imghax (miżmuma mill-istituzzjonijiet ta' kreditu għal raġunijiet reliġjużi) (CQS3-5) Il-punt (h) tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs li l-assi sottostanti tagħhom jikkorrispondu għal titoli ta' dejn korporattiv konformi mal-punt (b) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, azzjonijiet konformi mal-punt (c) tal-Artikolu 12(1) tal-istess Regolament jew assi li ma jrendux imghax li huma konformi mal-punt (f) tal-Artikolu 12(1) tal-istess Regolament.
0450	1.2.2.14. Depożiti minn membru ta' network ma' istituzzjoni ċentrali (investiment mhux obligat) Il-punt (b) tal-Artikolu 16(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Depożitu minimu li l-istituzzjoni ta' kreditu żżomm mal-istituzzjoni ta' kreditu ċentrali, dment li tkun parti minn skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, għal network eligibbli għall-eżenzjoni prevista fl-Artikolu 10 tal-istess Regolament jew għal network kooperattiv fi Stat Membru rregolat b'liġi jew b'kuntratt. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jiżguraw li l-istituzzjoni ċentrali ma tkunx taht xi obbligu legali jew kuntrattwali li żżomm jew tinvesti d-depożiti f'assi likwidi ta' livell jew kategorija speċifikati.
0460	1.2.2.15. Finanzjament tal-likwidità disponibbli għal membru ta' network minn istituzzjoni ċentrali (kollateralizzazzjoni mhux speċifikata) L-Artikolu 16(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Ammont mhux prelevat ta' finanzjament ta' likwidità limitat li jikkonforma mal-Artikolu 16(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0470	1.2.2.16. Istituzzjonijiet ta' kreditu ċentrali: Assi tal-Livell 2B li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti L-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Skont l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, jehtieg li jiġu identifikati assi likwidi li jikkorrispondu għal depożiti mill-istituzzjonijiet ta' kreditu pjazzati fl-istituzzjoni ċentrali li jitqiesu bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti. Dawn l-assi likwidi ma għandhomx jingħaddu biex ikopru l-flussi ta' hrug ħlief mid-depożiti korrispondenti u ma għandhomx jitqiesu fil-kalkoli tal-kompożizzjoni tal-bafer tal-likwidità li tibqa', skont l-Artikolu 17, għall-istituzzjoni ċentrali fl-livell individwali. Meta jirrapportaw dawk l-assi, l-istituzzjonijiet ċentrali għandhom jiżguraw li l-ammont irrapportat ta' dawn l-assi likwidi wara l-haircut ma jaqbizx il-fluss ta' hrug mid-depożiti korrispondenti. Assi msemmija f'din ir-ringiela huma assi tal-Livell 2B.
ENTRATI TA' MEMORANDUM	
0485	2. Depożiti minn membru ta' netwerk ma' istituzzjoni ċentrali (investiment obbligat) Il-punt (a) tal-Artikolu 16(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali ta' assi rrapportati fit-taqsimiet ta' hawn fuq skont ir-rekwiżiti fil-punt (a) tal-Artikolu 16(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0580	3. Assi tal-livell 1/2 A/2B esklużi minhabba raġunijiet ta' munita L-Artikoli 8(6), il-punt (d) tal-Artikolu 10(1) u l-punt (c) tal-Artikolu 12(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjoni għandha tirrapporta l-porzjon tal-assi tal-Livell 1, tal-Livell 2 A u tal-Livell 2B imsemmija fl-Artikoli 10 sa 16 li mhumiex rikonoxxibbli mill-istituzzjoni skont l-Artikolu 8(6), il-punt (d) tal-Artikolu 10(1) u l-punt (c) tal-Artikolu 12(1).
0590	4. Assi tal-Livell 1/2 A/2B esklużi minhabba raġunijiet operazzjonali ħlief għal raġunijiet ta' munita L-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-assi f'konformità mal-Artikolu 7 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 iżda li ma jissodisfawx ir-rekwiżiti speċifikati fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, dment li ma jkunux ġew irrapportati fir-ringiela 0580 għal raġunijiet ta' munita.

PARTI 2. FLUSSI TA' HRUĠ

1. Flussi ta' Hruġ
- 1.1. Rimarki ġenerali
 1. Din hija l-formula ta' sommarju li fiha informazzjoni dwar il-flussi ta' hrug tal-likwidità mkejla matul it-30 jum ta' wara, għall-finijiet ta' rapportar tar-rekwiżit tal-kopertura tal-likwidità kif speċifikat fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-entrati li ma għandhomx għalfejn jimtew mill-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom lewn griż.
 2. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-formula fil-muniti korrispondenti skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
 3. Ċerti entrati ta' memorandum huma inkluzi fil-formula assoċjata ma' dawn l-istruzzjonijiet. Għalkemm mhux strettament neċessarji għall-kalkoli tal-proporzjon innifsu, huwa mehtieg li jimtew. Dawk l-entrati jipprovdu informazzjoni mehtieġa biex l-awtoritajiet kompetenti jkunu jistgħu jagħmlu valutazzjoni adegwata tal-konformità tal-istituzzjonijiet ta' kreditu mar-rekwiżiti ta' likwidità. F'ċerti każijiet jirrapprezentaw tqassim iktar granulari tal-entrati inkluzi fit-taqsimiet ewlenin tal-formuli filwaqt li f'każijiet oħrajn jirriflettur rizorsi ta' likwidità addizzjonali li l-istituzzjonijiet ta' kreditu jistgħu jkollhom aċċess għalihom.

4. Skont l-Artikolu 22(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-flussi ta' hruġ tal-likwidità għandhom:
 - i. jinkludu l-kategoriji msemmija fl-Artikolu 22(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
 - ii. jiġu kkalkolati billi l-bilanċi pendenti ta' diversi kategoriji ta' obbligazzjonijiet u impenji barra l-karta bilanċjali jiġu mmultiplikati bir-rati li bihom huma mistennija jiġu likwidati jew prelevati kif indikat fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
 5. Ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jirreferi biss għar-rati u l-haircuts, u l-kelma "ponderazzjoni" tirreferi biss għal dawn. F'dawn l-istruzzjonijiet il-kelma "ponderati" tintuża bħala terminu ġenerali li jindika l-ammont miksub wara l-applikazzjoni tal-haircuts u r-rati rispettivi u kwalunkwe struzzjoni addizzjonali rilevanti oħra (pereżempju fil-każ ta' għoti ta' self u finanzjament garantiti).
 6. Il-flussi ta' hruġ fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali (minbarra l-flussi ta' hruġ minn kreditu mhux prelevat jew faċilitajiet ta' likwidità pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtorità kompetenti tat permess li tiġi applikata rata ta' fluss ' il barra preferenzjali u flussi ta' hruġ minn depożiti operazzjonali miżmuma fil-kuntest ta' Skema ta' Protezzjoni istituzzjonali jew netwerk kooperattiv) għandhom ikunu rrapportati fil-kategoriji rilevanti. Dawk il-flussi ta' hruġ għandhom jiġu rrapportati wkoll b'mod separat bħala entrati ta' memorandum.
 7. Il-flussi ta' hruġ tal-likwidità għandhom jiġu rrapportati darba biss fil-formula dment li ma jkunux applikabbli flussi ta' hruġ addizzjonali skont l-Artikolu 30 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jew meta l-entrata tkun entrata "li minnhom" jew entrata ta' memorandum.
 8. Fil-każ ta' rapportar separat kif imsemmi fl-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, għandu dejjem japplika dan li ġej:
 - entrati u flussi denominati f'dik il-munita biss għandhom jiġu rrapportati;
 - f'każ ta' diskrepanza fil-muniti bejn il-komponenti ta' tranżazzjoni, jiġi rrapportat biss il-komponent f'dik il-munita;
 - meta r-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jippermetti netting, dan jista' jiġi applikat biss għal flussi f'dik il-munita;
 - meta fluss ikollu opzjonalità għal diversi muniti, l-istituzzjoni ta' kreditu għandha tagħmel valutazzjoni tal-munita li l-fluss x'aktarx li jsehh fiha u għandha tirrapporta l-entrata f'dik il-munita separata biss.
 9. Il-ponderazzjonijiet standard fil-kolonna 0040 tal-formula C 73.00 tal-Anness XXIV huma dawk speċifikati fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 b'mod prestabbilit u huma pprovduti hawnhekk għall-informazzjoni.
 10. Il-formula fiha l-informazzjoni dwar il-flussi tal-likwidità kollateralizzati, imsejha "għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali" fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u għall-finijiet tal-kalkolu tal-LCR kif definit f'dak ir-Regolament. Meta dawk it-tranżazzjonijiet isiru kontra pula ta' kollateral, l-identifikazzjoni tal-assi speċifiċi mirhuna għall-finijiet ta' rapportar f'din il-Formula se ssir, skont il-kategoriji tal-assi likwidi speċifikati fit-Titolu II, il-Kapitolu 2 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li jibdw mill-assi l-inqas likwidi. Fl-istess hin, fil-każ ta' tranżazzjonijiet b'maturitajiet residwi differenti magħmula kontra pula ta' kollateral, l-ewwel jiġu assenjati assi inqas likwidi għat-tranżazzjonijiet bl-aktar maturitajiet residwi.
 11. Formula separata hija pprovdut għal swaps kollaterali, C 75.01 tal-ANNESS XXIV. Swaps kollaterali, li huma tranżazzjonijiet kollateral-versus-kollateral ma għandhomx ikunu rrapportati fil-formula tal-flussi ta' hruġ C 73.00 tal-Anness XXIV, li tkopri biss tranżazzjonijiet fi flus-versus-kollaterali.
- 1.2. Kummenti speċifiċi rigward is-saldu u t-tranżazzjonijiet forward start
12. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn repos forward start, retroriakkwist u swaps kollaterali li jibdw fi żmien perġodu ta' 30 jum u jimmaturaw wara l-perġodu ta' 30 jum fejn il-komponent inizjali jipproduċi fluss ta' hruġ. Fil-każ ta' retroriakkwist, l-ammont li se jingħata b'self lill-kontroparti għandu jitqies bħala fluss ta' hruġ u rapportat fl-entrata 1.1.8.6. nett mill-valur tas-suq tal-assi li se jiġi riċevut bħala kollateral u wara l-applikazzjoni tal-haircut tal-LCR relatat jekk l-assi jikkwalifika bħala assi likwidu. Jekk l-ammont li se jingħata b'self ikun anqas mill-valur tas-suq tal-assi (wara l-haircut tal-LCR) li se jiġi riċevut bħala kollateral, id-differenza għandha tkun irrapporzata bħala influuss. Jekk il-kollateral li se jiġi riċevut ma jikkwalifikax bħala assi likwidu, il-fluss ta' hruġ għandu jkun irrapporzat kollu. Fil-każ ta' repo, fejn il-valur tas-suq tal-assi li se jingħata b'self bħala kollateral wara

l-applikazzjoni tal-haircut tal-LCR relatat (jekk l-assi jikkwalifika bħala assi likwidu) ikun ikbar mill-ammont fi flus li se jiġi riċevut, id-differenza għandha tkun irrapportata bħala fluss ta' hruġ fir-ringiela msemmija hawn fuq. Jekk l-ammont li se riċevut ikun akbar mill-valur tas-suq tal-assi (wara l-haircut tal-LCR) li se jingħata b'self bħala kollaterali, id-differenza għandha tkun irrapportata bħala influss. Għal swaps kollaterali, fejn l-effett nett tal-iswap inizjali ta' assi likwidi (b'kunsiderazzjoni tal-haircuts tal-LCR) johlq fluss ta' hruġ dan il-fluss ta' hruġ għandu jkun irrapportat fir-ringiela msemmija hawn fuq.

Repos forward, retroriakkwisti forward u swaps kollaterali forward li jibdwu u jimmatuwar fil-perjodu ta' 30 jum tal-LCR ma għandhom l-ebda impatt fuq l-LCR ta' bank u jistgħu jiġu injorati.

13. L-iskema tad-deċiżjonijiet għat-taqsimi 1 ta' C 73.00 tal-Anness XXIV, l-iskema tad-deċiżjonijiet hija mingħajr preġudizzju għar-rapportar tal-entrati ta' memorandum. L-iskema tad-deċiżjonijiet hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji tal-valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta' kull entrata rapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenju u komparabbli. L-implimentazzjoni tal-iskema tad-deċiżjonijiet wehida mhijex biżżejjed, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-fini ta' semplicità, l-iskema tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali u s-subtotali; madankollu dan ma jfissirx li ma għandhomx ikunu rrapportati wkoll. DA tirreferi għar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

#	Fattur	Deċiżjoni	Rapportar
1	Tranzazzjoni forward start	Iva	# 2
		Le	# 4
2	Tranzazzjoni forward aċċettata wara d-data ta' rapportar;	Iva	Tirrapportax
		Le	# 3
3	Tranzazzjoni forward li tibda fi hdan il-perjodu ta' 30 jum u timmatura wara l-perjodu ta' 30 jum fejn il-komponent inizjali jipproduci fluss ta' hruġ nett	Iva	ID 1.1.8.6
		Le	Tirrapportax
4	Entrata li tehtieg flussi ta' hruġ addizzjonali skont l-Artikolu 30 tad-DA?	Iva	# 5 u sussegwentement # 51
		Le	# 5
5	Depożitu fil-livell tal-konsumatur skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013?	Iva	# 6
		Le	# 12
6	Depożitu kkancellat b'maturità residwa ta' inqas minn 30 jum tal-kalendarju u fejn sar ftehim li l-hlas isir lil istituzzjoni ta' kreditu ohra?	Iva	ID 1.1.1.2
		Le	# 7
7	Depożitu skont l-Artikolu 25(4) tad-DA?	Iva	ID 1.1.1.1
		Le	# 8
8	Depożitu skont l-Artikolu 25(5) tad-DA?	Iva	ID 1.1.1.6
		Le	# 9
9	Depożitu skont l-Artikolu 25(2) tad-DA?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti waħda tal-ID 1.1.1.3.
		Le	# 10

#	Fattur	Deċiżjoni	Rappurtar
10	Depożitu skont l-Artikolu 24(4) tad-DA?	Iva	ID 1.1.1.5
		Le	# 11
11	Depożitu skont l-Artikolu 24(1) tad-DA?	Iva	ID 1.1.1.4
		Le	ID 1.1.1.7
12	L-obbligazzjoni saret dovuta, tista' tissejjah għall-hlas mill-emit-tent jew mill-fornitur tal-finanzjament jew tinvolvi aspettattiva mill-fornitur tal-finanzjament li l-istituzzjoni ta' kreditu tkun trid thallas lura l-obbligazzjoni matul it-30 jum tal-kalendarju li jmiss?	Iva	# 13
		Le	# 30
13	Obbligazzjoni li tirriżulta mill-ispejjeż operazzjonali tal-isti-tuzzjoni stess?	Iva	ID 1.1.8.1
		Le	# 14
14	Obbligazzjoni fil-forma ta' bond mibjugħa esklussivament fis-suq tal-konsumaturi u miżmuma f'kont fil-livell ta' konsumatur f'konformità mal-Artikolu 28(6) tad-DA?	Iva	Segwi l-perkors tad-depożiti fil-livell tal-konsumatur (jigifieri wieġeb iva għal # 5 u ttratta skont dan)
		Le	# 15
15	Responsabbiltà fil-forma ta' titolu ta' dejn?	Iva	ID 1.1.8.2
		Le	# 16
16	Depożitu riċevut bħala kollateral?	Iva	Alloka fl-entrati rile-vanti tal-ID 1.1.5
		Le	# 17
17	Depożitu li jirriżulta minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew minn senserija primarja?	Iva	ID1.1.4.1.
		Le	# 18
18	Depożitu operattiv skont l-Artikolu 27 tad-DA?	Iva	# 19
		Le	# 24
19	Miżmumin fil-kuntest ta' IPS jew netwerk kooperattiv?	Iva	# 20
		Le	# 22
20	Trattati bħala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depozi-tanti?	Iva	ID 1.1.2.2.2
		Le	# 21
21	Miżmumin biex jinkiseb l-ikklerjar ta' flus u s-servizzi ta' isti-tuzzjonijiet ta' kreditu ċentrali fi hdan netwerk?	Iva	ID 1.1.2.4
		Le	ID 1.1.2.2.1
22	Miżmumin għall-ikklerjar, il-kustodja, l-immaniġġjar ta' flus jew servizzi ohrajn komparabbli fil-kuntest ta' relazzjoni operazz-jonali stabbilita?	Iva	Alloka f'entrata rile-vanti waħda tal-ID 1.1.2.1.
		Le	# 23

#	Fattur	Deċiżjoni	Rappurtar
23	Miżmumin fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stabbilita (ohra) ma' konsumaturi mhux finanzjarji?	Iva	ID 1.1.2.3
		Le	# 24
24	Depożiti operazzjonali eċċessi?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti waħda tal-ID 1.1.3.
		Le	# 25
25	Depożitu ieħor?	Iva	# 26
		Le	# 27
26	Depożiti minn klijenti finanzjarji?	Iva	ID 1.1.4.2
		Le	Alloka f'entrata rilevanti waħda tal-ID 1.1.4.3.
27	Obbligazzjoni minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali minbarra derivattivi u swaps kollaterali?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti waħda tal-ID 1.2.
		Le	# 28
28	Obbligazzjoni minn swaps kollaterali?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti waħda ta' C75.01 u ID 1.3. fejn applikabbli.
		Le	# 29
29	Obbligazzjoni li tirriżulta fi fluss ta' hruġ minn derivattivi skont l-Artikolu 30(4) tad-DA?	Iva	ID 1.1.5.5
		Le	# 30
30	Xi obbligazzjoni ohra li se ssir dovuta fit-30 jum li jmiss?	Iva	ID 1.1.8.3
		Le	# 31
31	Impenji kuntrattwali biex jiġi estiż il-finanzjament lil klijenti mhux finanzjarji li huma dovuti fit-30 jum li ġejjin li jaqbu l-influssi minn dawk il-klijenti?	Iva	Wieħed mill-IDs li ġejjin: 1.1.8.4.1 sa 1.1.8.4.4
		Le	# 32
32	Flussi ta' hruġ ohra li huma dovuti fit-30 jum li jmiss mhux imsemmija hawn fuq?	Iva	ID 1.1.8.6
		Le	# 33
33	Ammont mhux prelevat li jista' jiġi prelevat minn kreditu impenjat u faċilità ta' likwidità skont l-Artikolu 31 tal-AD?	Iva	# 34
		Le	# 42
34	Faċilità ta' kreditu impenjata?	Iva	# 35
		Le	# 37
35	FIPS jew netwerk kooperattiv ittrattat bħala assi likwidu mill-istituzzjoni depożitanti?	Iva	ID 1.1.6.1.6
		Le	# 36

#	Fattur	Deċiżjoni	Rappurtar
36	Fi grupp jew IPS soġġetta għal trattament preferenzjali?	Iva	ID 1.1.6.1.5
		Le	Alloka f'entrata wahda rilevanti li jifdal tal-ID 1.1.6.1
37	Facilità ta' likwidità impenjata?	Iva	# 38
		mhux applikabbli	mhux applikabbli
38	F'IPS jew netwerk kooperattiv ittrattat b'hala assi likwidu mill-istituzzjoni depożitanti?	Iva	ID 1.1.6.2.7
		Le	# 39
39	Fi grupp jew IPS soġġetta għal trattament preferenzjali?	Iva	ID 1.1.6.2.6
		Le	# 40
40	Lil SSPEs?	Iva	Alloka f'entrata rilevanti wahda tal-ID 1.1.6.2.4.
		Le	# 41
41	Lil kumpaniji ta' investiment personali?	Iva	ID 1.1.6.2.3
		Le	Alloka f'entrata wahda rilevanti li jifdal tal-ID 1.1.6.2
42	Prodott jew servizz iehor f'konformità mal-Artikolu 23 tad-DA?	Iva	# 43
		Le	Tirrapporntax
43	Prodott relatat mal-finanzjament tal-kummerċ barra l-karta bilanċjali?	Iva	ID 1.1.7.8.
		Le	# 44
44	Avvanzi u self mhux prelevati lil kontropartijiet fil-livell ta' operatur?	Iva	ID 1.1.7.2
		Le	# 45
45	Ipoteki li ġew miftiehma iżda li għadhom ma ġewx prelevati	Iva	ID 1.1.7.3
		Le	# 46
46	Flussi ta' hrug ippjanati relatati mat-tigdid jew l-estensjoni ta' self gdid lill-konsumaturi jew lill-operaturi?	Iva	ID 1.1.7.6
		Le	# 47
47	Karti tal-kreditu?	Iva	ID 1.1.7.4
		Le	# 48
48	Self kurrenti?	Iva	ID 1.1.7.5
		Le	# 49
49	Derivattivi pagabbli?	Iva	ID 1.1.7.7.
		Le	# 50

#	Fattur	Deċiżjoni	Rappurtar
50	Obbligi oħrajn li ma jidhrux fil-karta tal-bilanċ jew ta' finanzjament kontingenti?	Iva	ID1.1.7.1.
		Le	ID 1.1.7.9
51	Titolu ta' dejn diġà rapportat fl-entrata 1.1.8.2 ta' C 73.00?	Iva	Tirrapporrtax
		Le	# 52
52	Rekwiżit tal-likwidità għal derivattivi skont l-Artikolu 30.4 tad-DA diġà kkunsidrat fil-mistoqsija #29?	Iva	Tirrapporrtax
		Le	Alloka fl-entrati rilevanti tal-ID 1.1.5

1.3. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	L-Ammont 1.1. Struzzjonijiet speċifiċi dwar tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti: L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-bilanċ pendenti ta' diversi kategoriji ta' obligazzjonijiet u impenji barra l-karta bilanċjali kif speċifikat fl-Artikoli 22 sa 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Sogġett għall-approvazzjoni minn qabel tal-awtorità kompetenti f'kull kategorija ta' flussi ta' hrug, l-ammont ta' kull entrata rapportata fil-kolonna 0010 tal-Formula C 73.00 tal-Anness XXIV għandu jiġi nnettjat billi jitnaqqas l-ammont rilevanti ta' fluss ta' dħul interdependenti skont l-Artikolu 26. 1.2. Struzzjonijiet dwar għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali: L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-bilanċ pendenti tal-obbligazzjonijiet li jirrapprezentaw l-komponent ta' flus tat-tranżazzjoni garantita skont l-Artikolu 22(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0020	Valur tas-suq tal-kollateral estiż Struzzjonijiet dwar għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali: Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq ta' kollateral estiż li huwa kkalkolat bħala l-valur tas-suq attwali gross bil-haircut u nett mill-flussi li jirriżultaw mill-istralc tal-hegġijiet assoċjati (skont l-Artikolu 8(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u sogġett għall-kundizzjonijiet li ġejjin: — Meta istituzzjoni ta' kreditu tista' tirrikonoxxi biss parti mill-azzjonijiet tagħha f'munita barranija, jew assi f'munita barranija tal-gvern ċentrali jew tal-bank, jew assi fil-munita domestika tal-gvern ċentrali jew tal-bank ċentrali fl-HQLA tagħhom, il-parti rikonoxxibbli biss għandha tiġi rrapportata fir-ringieli tal-assi tal-Livell 1, tal-Livell 2 A u tal-Livell 2B skont il-punt (c)(ii) tal-Artikolu 12(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Fejn l-assi partikolari jintuża bħala kollateral iżda f'ammont li huwa ikbar mill-porzjon li jista' jiġi rikonoxxut f'assi likwidi, l-ammont b'surplus għandu jkun irrapportat fit-taqsimi tal-mhux likwidi; — Assi tal-Livell 2 A għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela tal-assi L2 A korrispondenti, anki jekk ikun qed jiġi segwit l-Approċċ Alternattiv ta' Likwidità (jiġifieri ċċaqlaqx L2 A lejn L1 fir-rapporrtar tat-tranżazzjoni garantita).
0030	Valur tal-kollateral estiż skont l-Artikolu 9 Struzzjonijiet dwar għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali:

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
	L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-valur tal-kollateral estiż skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dan jiġi kalkulat billi tiġi mmultiplikata l-kolonna 0020 tal-Formula C 73.00 tal-Anness XXIV bil-ponderazzjoni/haircut applikabbli mill-Formula C 72.00 tal-Anness XXIV li tikkorrispondi għat-tip ta' assi. Il-kolonna 0030 tal-Formula C 73.00 tal-Anness XXIV tintuża fil-kalkolu tal-ammont aġġustat ta' assi likwidi fil-formula C 76.00 tal-Anness XXIV.
0040	Ponderazzjoni Standard L-Artikoli 24 sa 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-ponderazzjonijiet standard fil-kolonna 0040 huma daww speċifikati b'mod prestabbilit fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u huma pprovduti għall-informazzjoni biss.
0050	Ponderazzjoni Applikabbli Kemm garantiti kif ukoll mhux garantiti: L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-ponderazzjonijiet applikabbli. Dawn il-ponderazzjonijiet huma daww speċifikati fl-Artikoli 22 sa 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom ikunu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1,00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 fil-mija, jew 0,50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 fil-mija). Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għall-kumpanija u diskrezzjonijiet nazzjonali.
0060	Fluss ta' hrug Kemm garantiti kif ukoll mhux garantiti: L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hrug. Daww il-flussi ta' hrug huma kkalkolati billi l-kolonna 0010 C 73.00 tal-Anness XXIV tiġi mmultiplikata bil-kolonna 0050 C 73.00 tal-Anness XXIV.

1.4. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. FLUSSI TA' HRUG Il-Kapitolu 2 tat-Titolu III tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar il-flussi ta' hrug skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu III tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0020	1.1. Flussi ta' hrug minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti L-Artikoli 20 sa 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar il-flussi ta' hrug skont l-Artikoli 21 sa 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, bl-eċċezzjoni tal-flussi ta' hrug irrapportati skont l-Artikolu 28(3) u (4) ta' dak ir-Regolament Delegat.
0030	1.1.1. Depożiti fil-livell tal-konsumatur L-Artikoli 24 u 25 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar id-depożiti fil-livell ta' konsumatur kif definit fl-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom ukoll jirrapportaw fil-kategorija xierqa tad-depożiti fil-livell tal-konsumatur l-ammont tan-noti, bonds u titoli oħrajn mahruġin li jinbiegħu b'mod esklussiv fis-suq tal-konsumatur u miżmuma f'kont fil-livell tal-konsumatur, kif imsemmi fl-Artikolu 28(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Għal din il-kategorija ta' obbligazzjonijiet l-istituzzjonijiet ta' kreditu se jikkunsidraw ir-rati ta' flussi ta' hrug applikabbli previsti fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għall-kategoriji differenti ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur. Għaldaqstant, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw bħala ponderazzjoni applikabbli l-medja tal-ponderazzjonijiet applikabbli rilevanti għal dawn id-depożiti.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0035	1.1.1.1. depożiti eżentati mill-kalkolu tal-flussi ta' hruġ L-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw dawk il-kategoriji ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur eżentati mill-kalkolu tal-flussi ta' hruġ jekk il-kundizzjonijiet tal-punti (a) u (b) tal-Artikolu 25(4) ikunu ġew issodisfati.
0040	1.1.1.2. depożiti fejn il-hlas ikun ġie miftiehem fit-30 jum ta' wara L-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Meta jkun ġie miftiehem il-hlas l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk id-depożiti b'maturità residwali ta' inqas minn 30 jum.
0050	1.1.1.3. depożiti soġġetti għal flussi ta' hruġ oghla L-Artikoli 25(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-bilanċ shih tad-depożiti soġġetti għal rati ta' fluss ta' hruġ oghla skont l-Artikolu 25(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dawk id-depożiti fil-livell tal-konsumatur fejn il-valutazzjoni taht l-Artikolu 25(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għall-kategorizzazzjoni tagħhom ma tkunx saret jew ma tkunx tlestiet ukoll għandhom ikunu rrapportati hawnhekk.
0060	1.1.1.3.1. Kategorija 1 L-Artikolu 25(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti kollu ta' kull depożitu fil-livell tal-konsumatur li jissodisfa l-kriterji fil-punt (a) jew tnejn mill-kriterji fil-punti (b) sa (e) tal-Artikolu 25(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, sakemm dawn id-depożiti ma jkunux ittiehdu f'pajjiżi terzi fejn jiġi applikat fluss ta' hruġ oghla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, f'liema każ għandhom jiġu rrapportati f'din il-kategorija tal-aħħar. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw bħala ponderazzjoni applikabbli l-medja tar-rati, kemm dawk ir-rati standard previsti b'mod prestabbilit fil-punt (a) tal-Artikolu 25(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jew oħrajn oghla jekk applikati minn awtorità kompetenti, li ġew applikati b'mod effettiv fuq l-ammont shih ta' kull depożitu msemmi fil-paragrafu preċedenti u ponderat bl-ammonti korrispondenti ċċitati.
0070	1.1.1.3.2. Kategorija 2 L-Artikolu 25(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti kollu ta' kull depożitu fil-livell tal-konsumatur li jissodisfa l-kriterji fil-punt (a) tal-Artikolu 25(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u mill-inqas kriterju ieħor imsemmi fl-Artikolu 25(2) jew tliet kriterji jew aktar tal-Artikolu 25(2) sakemm dawn id-depożiti ma jkunux ittiehdu f'pajjiżi terzi fejn jiġi applikat fluss ta' hruġ oghla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, f'liema każ għandhom jiġu rrapportati f'din il-kategorija tal-aħħar. Dawk id-depożiti fil-livell tal-konsumatur fejn il-valutazzjoni taht l-Artikolu 25(2) għall-kategorizzazzjoni tagħhom ma tkunx saret jew ma tkunx tlestiet ukoll għandhom ikunu rrapportati hawnhekk. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw bħala ponderazzjoni applikabbli l-medja tar-rati, jew dawk ir-rati standard previsti b'inadempjenza fil-punt (b) tal-Artikolu 25(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, jew oħrajn oghla jekk applikati minn awtorità kompetenti, li jkunu ġew applikati fuq l-ammont shih ta' kull depożitu msemmi fil-paragrafi preċedenti u ppeżati bl-ammonti korrispondenti ċċitati.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0080	1.1.1.4. depożiti stabbli L-Artikolu 24 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-parti tal-ammonti tad-depożiti fil-livell tal-konsumatur koperti minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz u jew hija parti minn relazzjoni stabbilita li tagħmel il-prelevament ferm improbabbli jew jinżamm f'kont tranżazzjonali skont l-Artikolu 24(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 rispettivament u fejn: — Dawk id-depożiti ma jissodisfawx il-kriterji għal rata ta' fluss ta' hruġ oghla stabbiliti fl-Artikolu 25(2), (3) u (5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'liema każ dawn għandhom ikunu rrapportati bħala depożiti soġġetti għal flussi ta' hruġ oghla; jew — Dawk id-depożiti ma ttihdux f'pajjiżi terzi fejn huwa applikat fluss 'il barra oghla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, f'liema każ għandhom ikunu rrapportati f'din il-kategorija; — Id-deroga speċifikata fl-Artikolu 24(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 mhijiex applikabbli.
0090	1.1.1.5. Depożiti stabbli derogati L-Artikolu 24(4) u (6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-parti tal-ammonti tad-depożiti fil-livell tal-konsumatur li hija koperta minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 2014/49/UE sa livell massimu ta' EUR 100 000 u jew hija parti minn relazzjoni stabbilita li tagħmel il-prelevament ferm improbabbli jew jinżamm f'kont tranżazzjonali skont l-Artikolu 24(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 rispettivament u fejn: Dawk id-depożiti ma jissodisfawx il-kriterji għal rata ta' fluss ta' hruġ oghla stabbiliti fl-Artikolu 25(2), (3) u (5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'liema każ dawn għandhom ikunu rrapportati bħala depożiti soġġetti għal flussi ta' hruġ oghla; jew — Dawk id-depożiti ma ttihdux f'pajjiżi terzi fejn huwa applikat fluss 'il barra oghla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'liema każ għandhom ikunu rrapportati f'din il-kategorija; — Tapplika d-deroga prevista fl-Artikolu 24(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0100	1.1.1.6. depożiti f'pajjiżi terzi fejn jiġi applikat fluss ta' hruġ oghla L-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' depożiti fil-livell tal-konsumatur meħudin f'pajjiż terz fejn fluss ta' hruġ oghla huwa applikat skont il-liġi nazzjonali li tistabbilixxi rekwiżiti ta' likwidità f'dak il-pajjiż terz.
0110	1.1.1.7. depożiti fil-livell ta' konsumatur ohrajn L-Artikolu 25(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' depożiti ohrajn fil-livell tal-konsumatur minn dawk koperti fl-entrati preċedenti.
0120	1.1.2. Depożiti operazzjonali L-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali ddeterminati skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li huma meħtieġa għall-provvista ta' servizzi operazzjonali. Depożiti li jirriżultaw minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew mill-provvista ta' servizzi ta' senserija primarja għandhom jitqiesu bħala depożiti mhux operazzjonali kif stabbilit fl-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-parti tad-depożiti operazzjonali li taqbeż l-ammont meħtieġ għall-provvista ta' servizzi operazzjonali ma għandhiex tiġi rrapportata hawnhekk iżda għandha tiġi rrapportata skont l-id 1.1.3.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0130	1.1.2.1. miżmuma għall-ikklerjar, kustodja, immaniġġjar tal-flus jew servizzi komparabbli ohra fil-kuntest ta' relazzjoni operattiva stabbilita Il-punt (a) tal-Artikolu 27(1), l-Artikolu 27(2) u (4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw dwar id-depożiti miżmumin mid-depożitant sabiex jinkisbu servizzi ta' kklerjar, kustodja jew ta' mmaniġġjar tal-flus jew servizzi komparabbli ohrajn fil-kuntest ta' relazzjoni stabbilita, kif imsemmi fil-punt (a) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li huma ta' importanza kritika għad-depożitant kif imsemmi fl-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61; fondi li jaqbuż dawk mehtieġa għall-forniment ta' servizzi operazzjonali għandhom jiġu ttrattati bħala depożiti mhux operazzjonali kif imsemmi fl-aħhar sentenza tal-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Għandhom jiġu rrapportati biss id-depożiti li jkollhom limitazzjonijiet legali jew operazzjonali sinifikanti li minhabba fihom ikun mhux probabbli li jsiru prelevamenti sinifikanti fi żmien 30 jum tal-kalendarju, kif imsemmi fit-tieni sentenza tal-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw b'mod separat, l-ammont ta' dawk id-depożiti koperti u mhux koperti minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti jew skema ta' garanzija tad-depożiti ekwivalenti ta' pajjiż terz li jissemmew fl-Artikolu 27(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, kif speċifikat fl-entrati tal-istruzzjonijiet li ġejjin.
0140	1.1.2.1.1. koperti minn SGD (Skema ta' Garanzija tad-Depożiti) Il-punt (a) tal-Artikolu 27(1), l-Artikolu 27(2) u (4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-porzjon tal-bilanċ pendenti tad-depożiti operazzjonali miżmuma fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stabbilita li tissodisfa l-kriterji stabbiliti fil-punt (a) tal-Artikolu 27(1) u l-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u li hija koperta minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE, jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz.
0150	1.1.2.1.2. mhux koperti minn SGD Il-punt (a) tal-Artikolu 27(1), l-Artikolu 27(2) u (4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-porzjon tal-bilanċ pendenti tad-depożiti operazzjonali fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stabbilita li tissodisfa l-kriterji stabbiliti fil-punt (a) tal-Artikolu 27(1) u l-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u li mhijiex koperta minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE, jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ekwivalenti ta' garanzija tad-depożiti f'pajjiż terz.
0160	1.1.2.2. miżmuma fil-kuntest tal-IPS (Skema ta' Protezzjoni Istituzzjonali) jew netwerk kooperattiv Il-punt (b) tal-Artikolu 27(1) u l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar depożiti miżmumin fil-kuntest ta' kondivizjoni komuni tal-kompiti fi skema ta' protezzjoni istituzzjonali li tissodisfa r-rekwiżiti tal-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew fi hdan grupp ta' istituzzjonijiet ta' kreditu kooperattivi affiljati b'mod permanenti ma' korp centrali li jissodisfa r-rekwiżiti tal-Artikolu 113(6) tal-istess Regolament, jew bħala depożitu minimu legali jew kuntrattwalment stabbilit minn istituzzjoni ta' kreditu ohra li hija Membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali jew netwerk kooperattiv, kif stabbilit fil-punt (b) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw dawk id-depożiti fringieli differenti skont jekk humiex ittrattati bħala assi likwidi mill-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti jew le, skont l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0170	1.1.2.2.1. mhux ittrattati bhala assi likwidi għall-istituzzjoni depożitanti Il-punt (b) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' depożiti miżmumin fil-kuntest ta' netwerk kooperattiv jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali skont il-kriterji stabbiliti fil-punt (b) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, dment li dawk id-depożiti ma jkunux rikonoxxuti bhala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti.
0180	1.1.2.2.2. trattati bhala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti Il-punt (b) tal-Artikolu 27(1) u l-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw depożiti mill-istituzzjonijiet ta' kreditu pjazzati fl-istituzzjoni ta' kreditu ċentrali li huma kkunsidrati bhala assi likwidi għall-istituzzjoni ta' kreditu depożitanti skont l-Artikolu 16 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' dawn id-depożiti sal-ammont tal-assi likwidi korrispondenti wara l-haircut, kif stabbilit fl-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0190	1.1.2.3. miżmuma fil-kuntest ta' relazzjoni operattiva stabbilita (ohra) ma' klijenti mhux finanzjarji Il-punt (c) tal-Artikolu 27(1), l-Artikolu 27(4) u (6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' depożiti miżmumin minn konsumatur mhux finanzjarju fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stabbilita għajr dik imsemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u soġġetta għar-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikolu 27(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Għandhom jiġu rrapportati biss dawk id-depożiti li jkollhom limitazzjonijiet legali jew operazzjonali sinifikanti li minhabba fihom ikun mhux probabbli li jsiru prelevamenti sinifikanti fi żmien 30 jum tal-kalendarju kif imsemmija fl-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0200	1.1.2.4. miżmuma biex jinkisbu servizzi ta' kklerjar ta' flus kontanti u istituzzjonijiet ċentrali ta' kreditu f'network Il-punt (d) tal-Artikolu 27(1) u l-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' depożiti miżmumin mid-depożitant sabiex jinkisbu servizzi ta' kklerjar tal-flus u ta' istituzzjoni ċentrali, u meta l-istituzzjoni ta' kreditu tkun tappartjeni għal wiehed min-netwerks jew wahda mill-iskemi msemmi fl-Artikolu 16 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, kif stabbilit fil-punt (d) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dawk is-servizzi ta' kklerjar ta' flus u ta' istituzzjoni ta' kreditu ċentrali jkopru biss dawk is-servizzi sakemm jingħataw fil-kuntest ta' relazzjoni stabbilita li hija ta' importanza kritika għad-depożitant kif imsemmi fl-ewwel sentenza tal-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61; fondi li jaqbżu dawk meħtieġa għall-forniment ta' servizzi operazzjonali għandhom jiġu ttrattati bhala depożiti mhux operazzjonali kif imsemmi fl-aħħar sentenza tal-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61). Għandhom jiġu rrapportati biss dawk id-depożiti li jkollhom limitazzjonijiet legali jew operazzjonali sinifikanti li minhabba fihom ikun mhux probabbli li jsiru prelevamenti sinifikanti fi żmien 30 jum tal-kalendarju kif imsemmija fl-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0203	1.1.3 Depożiti operazzjonali eċċessivi L-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali li tkun oghla minn dawk mehtieġa għall-provvista ta' servizzi operazzjonali.
0204	1.1.3.1 depożiti minn klijenti finanzjarji L-Artikolu 27(4) u 31a(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali minn klijenti finanzjarji li jaqbżu dawk mehtieġa għall-forniment ta' servizzi operazzjonali skont l-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0205	1.1.3.2 depożiti minn klijenti oħra L-Artikoli 27(4) u 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali minn klijenti li mhumiex klijenti finanzjarji, u esklużi depożiti fil-livell tal-konsumatur, li jaqbżu dawk mehtieġa għall-forniment ta' servizzi operazzjonali kif imsemmi fl-aħhar sentenza tal-Artikolu 27(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dawn id-depożiti operazzjonali eċċessi għandhom ikunu rrapportati f'żewġ ringieli differenti skont jekk l-ammont shih tad-depożitu operazzjonali eċċess huwiex kopert (minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti jew Skema ta' Garanzija tad-Depożiti ekwivalenti ta' pajjiż terz).
0206	1.1.3.2.1 koperti minn SGD L-Artikoli 27(4) u 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont shih tal-bilanċ pendenti ta' dawn id-depożiti operazzjonali eċċessi miżmumin minn konsumaturi oħrajn jekk dak l-ammont shih ikun kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/48/KE jew Skema ta' Garanzija tad-Depożiti ekwivalenti f'pajjiż terz kif imsemmi fl-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0207	1.1.3.2.2 mhux kopert minn SGD L-Artikoli 27(4) u 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont shih tal-bilanċ pendenti ta' dawn id-depożiti operazzjonali eċċessi miżmumin minn konsumaturi oħrajn jekk dak l-ammont shih ma jkunx kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/48/KE jew Skema ta' Garanzija tad-Depożiti ekwivalenti f'pajjiż terz kif imsemmi fl-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0210	1.1.4. Depożiti mhux operazzjonali L-Artikoli 27(5), 28(1) u 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar depożiti mhux garantiti msemmija fl-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u dawk li jirriżultaw minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew mill-forniment ta' servizzi ta' senserija primarja kif imsemmi fl-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw b'mod separat, bl-eċċezzjoni tal-obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew mill-forniment ta' servizzi ta' senserija primarja kif imsemmi fl-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, id-depożiti mhux operazzjonali koperti u mhux koperti minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti jew skema ta' garanzija tad-depożiti ekwivalenti ta' pajjiż terz, kif speċifikat fl-entrati li ġejjin tal-istruzzjonijiet. Il-parti tad-depożiti operazzjonali li taqbez dawk mehtieġa għall-provvista ta' servizzi operazzjonali ma għandhiex tiġi rrapportata hawnhekk iżda għandha tiġi rrapportata skont l-id 1.1.3.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0220	1.1.4.1. ibbankjar korrispondenti u provvedimenti ta' depożiti ta' senserija primarja L-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' depożiti li jirriżultaw minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew mill-forniment ta' servizzi ta' senserija primarja kif imsemmija fl-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0230	1.1.4.2. depożiti minn klijenti finanzjarji L-Artikolu 31a(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' depożiti miżmumin minn klijenti finanzjarji diment li ma jkunux ikkunsidrati bħala depożiti operazzjonali skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0240	1.1.4.3. depożiti minn klijenti oħra L-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw dwar id-depożiti miżmumin minn konsumaturi oħrajn (minbarra klijenti finanzjarji u konsumaturi kkunsidrati għad-depożiti fil-livell tal-konsumatur) kif imsemmi fl-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, sa fejn dawk id-depożiti ma jkunux ikkunsidrati bħala depożiti operazzjonali skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dawk id-depożiti għandhom ikunu rrapportati f'żewġ ringieli differenti skont jekk l-ammont shiħ tad-depożitu huwiex kopert (minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti jew Skema ta' Garanzija tad-Depożiti ekwivalenti ta' pajjiż terz).
0250	1.1.4.3.1. koperti minn SGD L-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont shiħ tal-bilanċ pendenti ta' dawn id-depożiti miżmumin minn konsumaturi oħrajn jekk dak l-ammont shiħ ikun kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/48/KE jew Skema ta' Garanzija tad-Depożiti ekwivalenti f'pajjiż terz kif imsemmi fl-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0260	1.1.4.3.2. mhux koperti minn SGD L-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont shiħ tal-bilanċ pendenti ta' dawn id-depożiti miżmumin minn konsumaturi oħrajn jekk dak l-ammont shiħ ma jkunx kopert minn Skema ta' Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/48/KE jew Skema ta' Garanzija tad-Depożiti ekwivalenti f'pajjiż terz kif imsemmi fl-Artikolu 28(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0270	1.1.5. Flussi ta' hruġ addizzjonali L-Artikolu 30 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-flussi ta' hruġ addizzjonali kif imsemmija fl-Artikolu 30 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Depożiti riċevuti bħala kollateral, kif imsemmi fl-Artikolu 30(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, ma għandhomx jitqiesu bħala obbligazzjonijiet għall-finijiet tal-Artikolu 24, 25, 27 jew 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, iżda għandhom ikunu soġġetti għall-Artikolu 30(1) sa (6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, fejn applikabbli.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0280	1.1.5.1. kollateral għajr assi tal-Livell 1 depożitati għal derivattivi L-Artikolu 30(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq ta' kollateral ieħor għajr tal-Livell 1 li huwa depożitat għall-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u derivattivi ta' kreditu.
0290	1.1.5.2. kollateral ta' assi ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1 depożitati għal derivattivi L-Artikolu 30(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq ta' kollateral ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1 li huwa depożitati għall-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u derivattivi ta' kreditu.
0300	1.1.5.3. flussi ta' hruġ materjali minhabba deterjorament tal-kwalità tal-kreditu proprja L-Artikolu 30(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali ta' flussi ta' hruġ addizzjonali li kkalkolaw u nnotifikaw lill-awtoritajiet kompetenti skont l-Artikolu 30(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Jekk ammont soġġett għal fluss ta' hruġ minhabba deterjorament tal-kwalità tal-kreditu proprja jkun gie rrapportat xi mkien ieħor f'ringiela b'ponderazzjoni ta' inqas minn 100 %, f'dak il-każ għandu jiġi rrapportat ukoll ammont fir-ringiela 0300 b'tali mod li s-somma tal-flussi ta' hruġ tkun fluss ta' hruġ ta' 100 % fit-total għat-tranzazzjoni.
0310	1.1.5.4. impatt ta' xenarju negattiv tas-suq fuq tranzazzjonijiet derivattivi L-Artikolu 30(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' flussi ta' hruġ kkalkulat skont ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2017/208.
0340	1.1.5.5. flussi ta' hruġ minn derivattivi L-Artikolu 30(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' flussi ta' hruġ mistennija fuq perjodu ta' 30 jum tal-kalendarju mill-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u minn derivattivi ta' kreditu kkalkolat skont l-Artikolu 21 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Għall-każijiet ta' rapportar f'munita separata, skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, huma biss l-istituzzjonijiet ta' kreditu li għandhom jirrapportaw flussi ta' hruġ li jsehhu biss fil-munita sinifikanti rispettiva. In-netting skont il-kontroparti jista' jiġi applikat biss għall-flussi f'dik il-munita, pereżempju Kontroparti A: EUR+10 u Kontroparti A: EUR-20 għandhom ikunu rrapportati bħala fluss ta' hruġ ta' EUR 10. Ma jistax isir netting bejn il-kontropartijiet, pereżempju Kontroparti A: EUR- 10, Kontroparti B: EUR+40 għandu jiġi rrapportat bħala fluss ta' hruġ ta' EUR 10 f'EUR73.00 (u influss ta' EUR 40 f'EUR74.00).
0350	1.1.5.6. pożizzjonijiet qosra L-Artikolu 30(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Jekk l-istituzzjoni ta' kreditu jkollha pożizzjoni bin-nieqes li tkun koperta minn teħid b'self ta' titolu mhux garantit, l-istituzzjoni ta' kreditu għandha żżid fluss ta' hruġ addizzjonali li jkun jikkorrispondi għal 100 % tal-valur tas-suq tat-titoli jew ta' assi oħrajn mibjugħa bin-nieqes, sakemm it-termini li fuqhom ikunu mehuda b'self mill-istituzzjoni ta' kreditu ma jkunux jirrikjedu r-ritorn tagħhom biss wara 30 jum kalendarju. Jekk il-pożizzjoni qasira tkun koperta minn tranzazzjoni ta' finanzjament ta' titoli kollateralizzati, l-istituzzjoni ta' kreditu għandha tassumi li l-pożizzjoni qasira se tinżamm matul il-perjodu ta' 30 jum kalendarju u tirċievi fluss ta' hruġ ta' 0 %.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0360	1.1.5.6.1. kopert minn SFT kollateralizzat (tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli) L-Artikolu 30(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq ta' titoli jew assi oħrajn mibjugħin bin-nieqes li huma koperti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli kollateralizzati u li għandhom jiġu kkonsenjati fi żmien 30 jum tal-kalendarju sakemm l-istituzzjoni ta' kreditu ma tkunx isselġithom b'termini li jehtieġu r-ritorn tagħhom biss wara perjodu ta' 30 jum tal-kalendarju.
0370	1.1.5.6.2. oħrajn L-Artikolu 30(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq ta' titoli jew assi oħrajn mibjugħin bin-nieqes minbarra dawk li huma koperti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tat-titoli kollateralizzati u li għandhom jiġu kkonsenjati fi żmien 30 jum tal-kalendarju sakemm l-istituzzjoni ta' kreditu ma tkunx isselġithom b'termini li jehtieġu r-ritorn tagħhom biss wara perjodu ta' 30 jum tal-kalendarju.
0380	1.1.5.7. kollateral Peċċess eżerċitabbli Il-punt (a) tal-Artikolu 30(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq tal-kollateral eċċessiv li l-istituzzjoni ta' kreditu jkollha, li huwa kuntrattwalment eżerċitabbli fi kwalunkwe hin mill-kontroparti.
0390	1.1.5.8. kollateral dovut Il-punt (b) tal-Artikolu 30(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq tal-kollateral li huwa dovut li jrid jingħata lil kontroparti fi żmien 30 jum tal-kalendarju.
0400	1.1.5.9. kollateral ta' assi likwidi skambjabbli għal assi mhux likwidi Il-punt (c) tal-Artikolu 30(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-valur tas-suq tal-kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidi għall-finijiet tat-Titolu II li jistgħu jiġu sostitwiti għall-assi li jikkorrispondu għal assi li ma jkunux jikkwalifikaw bħala assi likwidi għall-finijiet tat-Titolu II mingħajr il-kunsens tal-istituzzjoni.
0410	1.1.5.10. telf ta' finanzjament fuq attivitajiet ta' finanzjament strutturat L-Artikolu 30(8) sa 30(10) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jassumu fluss ta' hrug ta' 100 % għal telf ta' finanzjament minn titoli garantiti b'assi, bonds koperti u strumenti oħrajn ta' finanzjament strutturati li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mahruġin mill-istituzzjoni ta' kreditu jew minn veikoli jew SPVs sponsorjati. L-istituzzjonijiet ta' kreditu li huma fornituri ta' faċilitajiet ta' likwidità assoċjati ma għandhomx bżonn li jgħoddu darbtejn l-istrument ta' finanzjament maturat u l-faċilità ta' likwidità għall-programmi konsolidati.
0420	1.1.5.10.1. strumenti ta' finanzjament strutturati L-Artikolu 30(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont pendenti attwali ta' obligazzjonijiet proprji jew obligazzjonijiet ta' veikoli sponsorjati jew SPVs minn titoli garantiti b'assi, bonds koperti u strumenti oħrajn ta' finanzjament strutturati li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0430	1.1.5.10.2. faċilitajiet ta' finanzjament L-Artikolu 30(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont li jimmatra ta' obbligazzjonijiet minn karti kummerċjali garantiti b'assi, veikoli, veikoli ta' investiment tat-titoli u faċilitajiet ohra ta' finanzjament bħal dawn, sakemm dawn ma jidhlux fl-ambitu tad-definizzjoni tal-istrumenti definiti fl-entrata 1.1.5.10.1., jew l-ammont ta' assi li potenzjalment jistgħu jiġu rritornati jew il-likwidità mehtieġa fl-ambitu ta' dawk l-istrumenti. Il-finanzjament kollu fuq karti kummerċjali garantiti b'assi, veikoli, veikoli ta' investiment tat-titoli u faċilitajiet ohrajn ta' finanzjament bħal dawn li jimmatraw jew li jistgħu jiġu rritornati fi żmien 30 jum. L-istituzzjonijiet ta' kreditu li għandhom faċilitajiet ta' finanzjament strutturati li jinkludu l-hruġ ta' strumenti ta' dejn fuq żmien qasir, bħal karti kummerċjali garantiti b'assi, għandhom jirrapportaw il-flussi ta' hruġ potenzjali tal-likwidità minn dawn l-istrutturi. Dawn jinkludu, iżda mhumiex limitati għal (i) l-inabbiltà li dejn li jimmatra jiġi rfinanzjat, u (ii) l-eżistenza ta' derivattivi jew komponenti simili għal derivattivi miktubin b'kuntratt fid-dokumentazzjoni assoċjata mal-istruttura li tippermetti r- "ritorn" ta' assi f'arrangament ta' finanzjament, jew li jehtieġu lil min jittrasferixxi l-assi originali jipprovdi likwidità, u b'hekk itemm b'mod effettiv l-arrangament ta' finanzjament ("puts ta' likwidità") fi żmien il-perjodu ta' 30 jum. Meta l-attivitajiet ta' finanzjament strutturat isiru permezz ta' entità bi skop speċjali (bħal veikolu bi skop speċjali, veikolu jew SIV), meta tiddetermina r-rekwiżiti tal-HQLA, l-istituzzjoni ta' kreditu għandha tirreferi għall-maturità tal-istrumenti tad-dejn mahruġin mill-entità u għal kwalunkwe opzjoni inkorporata f'arrangamenti ta' finanzjament li jistgħu potenzjalment jiskattaw ir-"ritorn" ta' assi jew il-htieġa għal-likwidità, irrispettivament minn jekk l-SPV huwiex konsolidat jew le.
0450	1.1.5.11. netting intern tal-pożizzjonijiet tal-klijent L-Artikolu 30(12) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-valur tas-suq tal-assi mhux likwidi ta' klijent li, f'rabta mas-servizzi ta' senserija primarja, l-istituzzjoni ta' kreditu tkun użat biex tkopri l-bejgħ bin-nieqes ta' klijent iehor billi qabbluom internament.
0460	1.1.6. Faċilitajiet impenjati L-Artikolu 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar il-flussi ta' hruġ kif definit fl-Artikolu 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk ukoll dwar il-faċilitajiet impenjati skont l-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-ammont massimu li jista' jiġi prelevat għandu jkun ivvalutat skont l-Artikolu 31(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0470	1.1.6.1. faċilitajiet ta' kreditu Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw dwar faċilitajiet ta' kreditu impenjati kif definit fl-Artikolu 31(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0480	1.1.6.1.1. lill-klijenti bl-imnut L-Artikolu 31(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati lill-klijenti fil-livell tal-konsumaturi kif definit fl-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0490	1.1.6.1.2. lil klijenti mhux finanzjarji minbarra klijenti fil-livell ta' konsumatur L-Artikolu 31(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati lil klijenti li la huma klijenti finanzjarji skont l-Artikolu 411(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u lanqas klijenti fil-livell tal-konsumatur skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u li ma ġewx ipprovduti għall-fini tas-sostituzzjoni tal-finanzjament tal-klijent f'sitwazzjonijiet fejn il-klijent ma jkunx jista' jikseb rekwiżiti ta' finanzjament fis-swieq finanzjarji.
0500	1.1.6.1.3. għall-istituzzjonijiet ta' kreditu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar il-faċilitajiet ta' kreditu impenjati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu.
0510	1.1.6.1.3.1. għall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iskop uniku ta' finanzjament dirett jew indirett ta' self promozzjonali li jikkwalifika bħala skoperturi għal konsumaturi skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Huma biss l-istituzzjonijiet ta' kreditu li ġew stabbiliti u li huma sponsorjati minn gvern ċentrali jew reġjonali ta' mill-inqas Stat Membru wiehed li jistgħu jirrapportaw din l-entrata.
0520	1.1.6.1.3.2. għall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti mhux finanzjarji L-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iskop uniku ta' finanzjament dirett jew indirett ta' self promozzjonali li jikkwalifika bħala skoperturi għal klijenti li la huma klijenti finanzjarji skont l-Artikolu 411(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u lanqas klijenti fil-livell tal-konsumaturi skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Huma biss l-istituzzjonijiet ta' kreditu li ġew stabbiliti u li huma sponsorjati minn gvern ċentrali jew reġjonali ta' mill-inqas Stat Membru wiehed li jistgħu jirrapportaw din l-entrata.
0530	1.1.6.1.3.3. oħrajn Il-punt (a) tal-Artikolu 31(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu għajr dawk rapportati hawn fuq.
0540	1.1.6.1.4. għall-istituzzjonijiet finanzjarji regolati għajr l-istituzzjonijiet ta' kreditu Il-punt (a) tal-Artikolu 31(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati pprovduti lil istituzzjonijiet finanzjarji regolati għajr istituzzjonijiet ta' kreditu.
0550	1.1.6.1.5. fi grupp jew IPS jekk soġġetta għal trattament preferenzjali L-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati u li għalihom għandhom permiss japplikaw rata ta' fluss ta' hruġ iktar baxxa skont l-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0560	1.1.6.1.6. fi hdan IPS jew netwerk kooperattiv jekk trattat bhala assi likwidu mill-istituzzjoni depożitanti L-Artikolu 31(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ċentrali ta' skema jew netwerk imsemmija fl-Artikolu 16 għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati lil istituzzjoni ta' kreditu membru fejn tali istituzzjoni ta' kreditu membru tittratta l-faċilità bhala assi likwidu f'konformità mal-Artikolu 16(2) tal-istess Regolament Delegat.
0570	1.1.6.1.7. lil klijenti finanzjarji ohra Il-punt (c) tal-Artikolu 31(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati mhux prelevati minbarra dawk rapportati hawn fuq lil konsumaturi finanzjarji ohrajn.
0580	1.1.6.2. faċilitajiet ta' likwidità L-Artikolu 31(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Hawnhekk l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw dwar faċilitajiet ta' likwidità impenjati kif definit fl-Artikolu 31(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0590	1.1.6.2.1. lill-klijenti bl-imnut L-Artikolu 31(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati lill-klijenti fil-livell tal-konsumaturi kif definit fl-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0600	1.1.6.2.2. lil klijenti mhux finanzjarji minbarra klijenti fil-livell ta' konsumatur L-Artikolu 31(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati lil klijenti li la huma klijenti finanzjarji skont l-Artikolu 411(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u lanqas klijenti fil-livell tal-konsumaturi skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0610	1.1.6.2.3. lil kumpaniji ta' investiment personali L-Artikolu 31(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati pprovduti lil kumpaniji tal-investiment privat.
0620	1.1.6.2.4. għal SSPEs (veikolu bi skop speċjali tat-titolizzazzjoni) L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar faċilitajiet ta' likwidità impenjati pprovduti lil SSPEs.
630	1.1.6.2.4.1. għax-xiri ta' assi għajr titoli minghand klijenti mhux finanzjarji L-Artikolu 31(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati pprovduti lil SSPE bil-ghan li jippermetti lit-tali SSPE tixtri assi, għajr titoli minghand klijenti li mhumiex klijenti finanzjarji, sal-punt li jaqbeż l-ammont ta' assi attwalment mixtrija minghand il-klijenti u meta l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat ikun kuntrattwalment limitat għall-ammont ta' assi attwalment mixtrija.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0640	1.1.6.2.4.2. oħrajn Il-punt (b) tal-Artikolu 31(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati pprovduti lil SSPEs għal raġunijiet differenti minn dawk imsemmija hawn fuq. Dan jinkludi arrangamenti li taħthom l-istituzzjoni hija meħtieġa tixtri jew tiswappja assi minn SSPE.
0650	1.1.6.2.5. għall-istituzzjonijiet ta' kreditu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar faċilitajiet ta' likwidità impenjati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu.
0660	1.1.5.2.5.1. għall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti fil-livell tal-konsumatur L-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iskop uniku ta' finanzjament dirett jew indirett ta' self promozzjonali li jikkwalifika bħala skoperturi għal konsumaturi skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Huma biss l-istituzzjonijiet ta' kreditu li ġew stabbiliti u li huma sponsorjati minn gvern ċentrali jew reġjonali ta' mill-inqas Stat Membru wiehed li jistgħu jirrapportaw din l-entrata.
0670	1.1.6.2.5.2. għall-finanzjament ta' self promozzjonali ta' klijenti mhux finanzjarji L-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati pprovduti lill-istituzzjonijiet ta' kreditu għall-iskop uniku ta' finanzjament dirett jew indirett ta' self promozzjonali li jikkwalifika bħala skoperturi għal klijenti li la huma klijenti finanzjarji skont l-Artikolu 411(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u lanqas klijenti fil-livell tal-konsumaturi skont l-Artikolu 411(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Huma biss l-istituzzjonijiet ta' kreditu li ġew stabbiliti u li huma sponsorjati minn gvern ċentrali jew reġjonali ta' mill-inqas Stat Membru wiehed li jistgħu jirrapportaw din l-entrata.
0680	1.1.6.2.5.3. oħrajn Il-punt (a) tal-Artikolu 31(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati pprovdut lill-istituzzjonijiet ta' kreditu mhux imsemmija hawn fuq.
0690	1.1.6.2.6. fi grupp jew IPS jekk soġġetta għal trattament preferenzjali L-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati u li għalihom għandhom permess japplikaw rata ta' fluss ta' hruġ iktar baxxa skont l-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0700	1.1.6.2.7. fi hdan IPS jew netwerk kooperattiv jekk trattat bħala assi likwidu mill-istituzzjoni depożitanti L-Artikolu 31(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ċentrali ta' skema jew netwerk imsemmija fl-Artikolu 16 għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati lil istituzzjoni ta' kreditu membru fejn tali istituzzjoni ta' kreditu membru tittratta l-faċilità bħala assi likwidu f'konformità mal-Artikolu 16(2) tal-istess Regolament Delegat.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0710	1.1.6.2.8. lil klijenti finanzjarji ohra Il-punt (c) tal-Artikolu 31(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati mhux prelevati minbarra dawk irrapporati hawn fuq lil konsumaturi finanzjarji ohrajn.
0720	1.1.7. Prodotti u servizzi ohra L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar dawk il-prodotti jew servizzi msemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn dawk il-prodotti jew servizzi msemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjoni applikabbli li għandha tigi rrapportata għandha tkun il-ponderazzjoni kif idde-terminata mill-awtoritajiet kompetenti skont il-proċedura stabbilita fl-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0731	1.1.7.1. Faċilitajiet ta' finanzjament mhux impenjati L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' faċilitajiet ta' finanzjament mhux impenjati msemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-garanziji ma għandhomx jiġu rrapportati f'din ir-ringiela.
0740	1.1.7.2. self mhux prelevat u avvanzi lil kontropartijiet bl-ingrossa L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' self u avvanzi mhux prelevati lil kontropartijiet fil-livell ta' operatur msemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0750	1.1.7.3. ipoteke li ġew miftiehma iżda li għadhom ma ġewx prelevati L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' self ipotekarju li ġie miftiehem iżda li għadu mhux prelevat imsemmi fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0760	1.1.7.4. karti ta' kreditu L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' karti ta' kreditu msemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0770	1.1.7.5. overdrafts L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' overdrafts msemmi fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0780	1.1.7.6. flussi ta' hruġ ippjanati relatati mat-tiġdid jew mal-estensjoni ta' self ġdid għall-konsumaturi jew għall-operaturi L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' flussi ta' hruġ ippjanati relatati mat-tiġdid jew mal-estensjoni ta' self ġdid għall-konsumaturi jew għall-operaturi msemmi fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0850	1.1.7.7. Derivattivi pagabbli L-Artikolu 23 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' pagabbli derivattivi, għajr il-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u derivattivi ta' kreditu, imsemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0860	1.1.7.8. prodotti relatati mal-finanzjament tal-kummerċ barra l-karta bilanċjali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-prodotti jew is-servizzi relatati mal-prodotti relatati mal-finanzjament tal-kummerċ barra l-karta bilanċjali msemmija fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0870	1.1.7.9. oħrajn L-Artikolu 23(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' prodotti jew servizzi oħrajn minbarra dawk imsemmija hawn fuq fl-Artikolu 23(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Garanziji, fost entrati oħra, għandhom jiġu rrapportati f'din ir-ringiela. Il-flussi ta' hrug kontingenti dovuti għal skattaturi ta' deklassifikazzjoni msemmija fl-Artikolu 30(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati f'din ir-ringiela.
0885	1.1.8. Obbligazzjonijiet oħra u impenji dovuti L-Artikolu 28(2) u (6) u l-Artikolu 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-flussi ta' hrug minn obbligazzjonijiet u impenji dovuti oħra kif previst fl-Artikolu 28(2) u (6) u l-Artikolu 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Din l-entrata għandha tinkludi wkoll, fejn meħtieġ, bilanċi addizzjonali meħtieġa li jinżammu f'riżervi tal-bank ċentrali fejn ikun hemm qbil bejn l-awtorità kompetenti rilevanti u l-BĊE jew il-bank ċentrali skont il-punt (b) (iii) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0890	1.1.8.1. obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn spejjeż operatorji L-Artikolu 28(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċi pendenti ta' obbligazzjonijiet li jirriżultaw mill-ispejjeż operatorji proprji tal-istituzzjoni ta' kreditu kif imsemmija fl-Artikolu 28(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0900	1.1.8.2. fil-forma ta' titoli ta' dejn jekk mhux ittrattati bħala depożiti fil-livell ta' konsumatur L-Artikolu 28(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' noti, bonds u titoli oħrajn ta' dejn mahruġa mill-istituzzjoni ta' kreditu minbarra dawk irrapportati bħala depożiti fil-livell tal-konsumatur kif imsemmi fl-Artikolu 28(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Dan l-ammont jinkludi wkoll kupuni li jsiru dovuti fit-30 jum tal-kalendarju li jmiss li jirrigwardaw lil dawn it-titoli kollha.
0912	1.1.8.4. Eċċess ta' finanzjament lil klijenti mhux finanzjarji L-Artikolu 31a(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk id-differenza bejn l-impenji kuntrattwali biex jestendu l-finanzjament lil klijenti mhux finanzjarji u l-ammont ta' influksi minn tali klijenti msemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 32(3) ta' dak ir-Regolament Delegat meta tal-ewwel jaqbuż lil tal-aħhar.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0913	1.1.8.4.1 eċċess ta' finanzjament lil klijenti fil-livell tal-konsumatur L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk id-differenza bejn l-impenji kuntrattwali biex jestendu l-finanzjament lil klijenti fil-livell tal-konsumatur u l-ammont ta' influssi minn tali klijenti msemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 meta tal-ewwel jaqbzū lil tal-ahhar.
0914	1.1.8.4.2 eċċess ta' finanzjament lil korporazzjonijiet mhux finanzjarji L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk id-differenza bejn l-impenji kuntrattwali biex jestendu l-finanzjament lil klijenti korporattivi mhux finanzjarji u l-ammont ta' influssi minn tali klijenti msemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 meta tal-ewwel jaqbzū lil tal-ahhar.
0915	1.1.8.4.3 eċċess ta' finanzjament lil sovrani, MLDBs (banek multilaterali tal-iżvilupp) u PSEs (entitajiet tas-settur pubbliku) L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk id-differenza bejn l-impenji kuntrattwali biex jestendu l-finanzjament lil sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet tas-settur pubbliku u l-ammont ta' influssi minn tali klijenti msemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 meta tal-ewwel jaqbzū lil tal-ahhar.
0916	1.1.8.4.4 eċċess ta' finanzjament lil entitajiet legali oħra L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk id-differenza bejn l-impenji kuntrattwali biex jestendu l-finanzjament lil entitajiet legali oħra u l-ammont ta' influssi minn tali klijenti msemmija fil-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 meta tal-ewwel jaqbzū lil tal-ahhar.
0917	1.1.8.5 Assi mislufa fuq bażi mhux garantita L-Artikolu 28(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi meħudin b'self fuq bażi mhux garantita u li jimmaturow fi żmien 30 jum. Dawn l-assi għandhom jitqiesu li jiġu likwidati bis-shiħ, u jwasslu għal fluss ta' hrug ta' 100 %. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-valur tas-suq tal-assi meħuda b'self fuq bażi mhux garantita u li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-istituzzjoni ta' kreditu ma tkunx sid it-titoli u dawn ma jiffurmawx parti mill-buffer tal-likwidità tal-istituzzjonijiet.
0918	1.1.8.6 Oħrajn L-Artikolu 31a(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' kwalunkwe obbligazzjoni li ssir dovuta fit-30 jum tal-kalendarju li jmiss minbarra dawk imsemmija fl-Artikoli 24 sa 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Din ir-ringiela għandha tinkludi biss kwalunkwe hrug iehor minn tranżazzjonijiet mhux garantiti. Tranżazzjonijiet iggarantiti għandhom jiġu rrapportati taħt l-ID 1.2. fuq "Flussi ta' hrug minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali" u taħt l-ID 1.3. fuq "Flussi ta' hrug totali minn swaps kollaterali".
0920	1.2. Flussi ta' hrug minn self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali L-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hrug minn self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali (li jkopri tranżazzjonijiet kollateral ma' kollateral) għandhom ikunu rrapportati fil-formula C 75.01 tal-Anness XXIV.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0930	1.2.1. Il-kontroparti hija bank ċentrali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali.
0940	1.2.1.1. kollateral tal-Livell 1 eskl. Bonds Koperti EHQ Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi tal-Livell 1 bl-esklużjoni ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u, kieku ma ntużawx bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0945	1.2.1.1.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika mal-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0950	1.2.1.2. kollateral ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1 Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u, kieku ma ntużawx bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0955	1.2.1.2.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.2 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0960	1.2.1.3. kollateral tal-Livell 2 A Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi tal-Livell 2 A u, kieku ma ntużawx bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikoli 7 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0965	1.2.1.3.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.3 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0970	1.2.1.4. kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B li huma ggarantiti b'assi residenzjali jew b'vetturi u ta' kwalità ta' kreditu ta' skala 1 u li jikkonformaw mal-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punti (b)(i), (b)(ii) jew (b)(iv) tal-Artikolu 13(2) u, hlief biex jintużaw bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat 2015/61 bhala assi likwidu.
0975	1.2.1.4.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.4 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
0980	1.2.1.5. bonds koperti tal-livell 2B Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B li jikkonformaw mal-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (e) tal-Artikolu 12(1)(e) u, li kieku ma ntużawx bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
0985	1.2.1.5.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.5 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
0990	1.2.1.6. kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B li huma ggarantiti b'assi kummerċjali, kirjiet u facilitajiet ta' kreditu lil impriżi jew self u facilitajiet ta' kreditu lil individwi ta' Stat Membru u tal-iskala 1 tal-kwalità tal-kreditu u li jikkonformaw mal-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punti (g)(iii) jew (g)(v) tal-Artikolu 13(2)(g) u, hlief biex jintużaw bhala kollateral għal dawk it-transazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidi.
0995	1.2.1.6.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.6 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu
1000	1.2.1.7. kollateral ta' assi ohrajn tal-Livell 2B Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi tal-Livell 2B mhux kopert hawn fuq u, kieku ma ntużax bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1005	1.2.1.7.1 li minnhom kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.7 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal daww it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1010	1.2.1.8. kollateral ta' assi mhux likwidi Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti tkun bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi mhux likwidi.
1020	1.2.2. Il-kontroparti mhijiex bank ċentrali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti ma tkunx bank ċentrali.
1030	1.2.2.1. kollateral tal-Livell 1 eskli. Bonds Koperti EHQ Il-punt (a) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi tal-Livell 1 bl-esklużjoni ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u, kieku ma ntużawx bhala kollateral għal daww it-tranżazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1035	1.2.2.1.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal daww it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1040	1.2.2.2. kollateral ta' Bonds Koperti EHQ tal-Livell 1 Il-punt (b) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa assi tal-Livell 1 li huwa bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u, kieku ma ntużawx bhala kollateral għal daww it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1045	1.2.2.2.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.2 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal daww it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1050	1.2.2.3. kollateral tal-Livell 2 A Il-punt (c) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa kollateral tal-Livell 2 A u, kieku ma ntużawx bhala kollateral għal daww it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikoli 7 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1055	1.2.2.3.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.3 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1060	1.2.2.4. kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Il-punt (d) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B li huma residenzjali jew sostnuti minn karożzi u tal-iskala 1 tal-kwalità tal-kreditu u li jikkonformaw mal-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punti (g) (i), (g) (ii) jew (g) (iv) tal-Artikolu 13(2) u, hlief biex jintużaw bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifikaw bhala likwidi skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat 2015/61 bhala assi likwidu.
1065	1.2.2.4.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.4 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1070	1.2.2.5. bonds koperti tal-livell 2B Il-punt (e) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B li jikkonformaw mal-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punt (e) tal-Artikolu 12(1) u, li kieku ma ntużawx bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1075	1.2.2.5.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.5 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1080	1.2.2.6. kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Il-punt (f) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ li jirriżultaw minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B li huma ggarantiti minn self kummerċjali, kirjiet u faċilitajiet ta' kreditu lil impriżi jew self u faċilitajiet ta' kreditu lil individwi ta' Stat Membru u tal-iskala 1 tal-kwalità tal-kreditu u li jikkonformaw mal-kundizzjonijiet stabbiliti fil-punti (f) (iii) jew (f) (v) tal-Artikolu 13(2) u, hlief biex jintużaw bhala kollateral għal dawk it-transazzjonijiet, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
1085	1.2.2.6.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.6 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1090	1.2.2.7. kollateral ta' assi ohrajn tal-Livell 2B Il-punt (g) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa kollateral tal-Livell 2B mhux kopert hawn fuq u, kieku ma ntużax bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
1095	1.2.2.7.1. li minnu kollateral estiż jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.7 fejn il-kollateral, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
1100	1.2.2.8. kollateral ta' assi mhux likwidi Il-punt (h) tal-Artikolu 28(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ minn self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fejn il-kontroparti ma tkunx bank ċentrali u l-kollateral estiż huwa kollateral ta' assi mhux likwidi.
1130	1.3. Total ta' flussi ta' hruġ minn swaps kollaterali Is-somma tal-flussi ta' hruġ minn C75.01 tal-Anness XXIV il-kolonna 0070 tiġi rrapportata fil-kolonna 0060.
ENTRATI TA' MEMORANDUM	
1170	2. Flussi ta' hruġ ta' likwidità li jridu jkunu nnettjati b'influssi interdipendenti L-Artikolu 26 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 l-ammont tal-bilanċ pendenti tal-obbligazzjonijiet u l-impenji barra l-karta bilanċjali kollha, li l-flussi ta' hruġ tal-likwidità tagħhom ġew innettjati mill-influssi interdipendenti skont l-Artikolu 26 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0060 il-flussi ta' hruġ li ġew innettjati bl-influssi interdipendenti skont l-Artikolu 26 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
	3. Depożiti operazzjonali miżmumin għall-ikklerjar, il-kustodja l-immaniġġjar tal-flus jew servizzi komparabbli ohrajn fil-kuntest ta' relazzjoni operazzjonali stabbilita L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk dwar id-depożiti operazzjonali msemmija fl-entrata 1.1.2.1. diżaggregati skont il-kontropartijiet li ġejjin: — L-istituzzjonijiet ta' kreditu; — klijenti finanzjarji minbarra istituzzjonijiet ta' kreditu; — sovrani, banek ċentrali, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet tas-settur pubbliku; — konsumaturi ohrajn.
1180	3.1. ipprovdu minn istituzzjonijiet ta' kreditu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti tad-depożiti operazzjonali msemmija fl-entrata 1.1.2.1. ipprovdu minn istituzzjonijiet ta' kreditu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1190	3.2. ipprovduti minn klijenti finanzjarji għajr istituzzjonijiet ta' kreditu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti tad-depożiti operazzjonali msemija fl-entrata 1.1.2.1. ipprovduti minn konsumaturi finanzjarji minbarra istituzzjonijiet ta' kreditu.
1200	3.3. ipprovduti minn sovrani, banek ċentrali, MDBs u PSEs L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti tad-depożiti operazzjonali msemija fl-entrata 1.1.2.1. ipprovduti minn sovrani, banek ċentrali, banek multi-laterali tal-iżvilupp u entitajiet tas-settur pubbliku.
1210	3.4. ipprovduti minn klijenti ohra L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti tad-depożiti operazzjonali msemija fl-entrata 1.1.2.1. ipprovduti minn klijenti ohrajn (minbarra dawk imsemmija hawn fuq u klijenti kkunsidrati għad-depożiti fil-livell tal-konsumatur).
	4. Flussi ta' hrug intragrupp jew IPS L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk it-tranzazzjonijiet kollha rrapportati fl-entrata 1 meta l-kontroparti tkun kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja ohra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljat ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
1290	4.1. li minnhom: lil konsumatur finanzjarju L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali rapportat fl-entrata 1.1 lill-klijenti finanzjarji fl-ambitu tal-entrata 4.
1300	4.2. li minnhom: lil klijenti mhux finanzjarji L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali rapportat fl-entrata 1.1. lill-konsumaturi mhux finanzjarji fl-ambitu tal-entrata 4.
1310	4.3. li minnhom: garantiti L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont totali ta' tranzazzjonijiet garantiti rrapportati fl-entrata 1.2. fl-ambitu tal-entrata 4.
1320	4.4. li minnhom: faċilitajiet ta' kreditu mingħajr trattament preferenzjali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' kreditu impenjati u mhux prelevati rapportati fl-entrata 1.1.6.1. lil entitajiet fl-ambitu tal-entrata 4 li għalihom għadhom ma rċevewx il-permess li japplikaw rata ta' fluss ta' hrug iktar baxxa skont l-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1330	4.5. li minnhom: faċilitajiet tal-likwidità mingħajr trattament preferenzjali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn faċilitajiet ta' likwidità impenjati u mhux prelevati rapportati fl-entrata 1.1.6.2. lil entitajiet fl-ambitu tal-entrata 4 li għalihom għadhom ma rċevewx il-permess li japplikaw rata ta' fluss ta' hrug iktar baxxa skont l-Artikolu 29 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1340	4.6. li minnhom: depożiti operazzjonali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' depożiti msemija fl-entrata 1.1.2. lil entitajiet fl-ambitu tal-entrata 4.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1345	4.7. li minnhom: depożiti operazzjonali żejda Istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont ta' fondi minn depożiti operazzjonali miżmuma feċċess imsemmija fl-entrata 1.1.3. lil entitajiet fl-ambitu tal-entrata 4.
1350	4.8. li minnhom: depożiti mhux operazzjonali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti tad-depożiti msemmija fl-entrata 1.1.4. minghand entitajiet fl-ambitu tal-entrata 4.
1360	4.9. li minnhom: obbligazzjonijiet fil-forma ta' titoli ta' dejn jekk mhux ittrattati bħala depożiti fil-livell ta' konsumatur L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-ammont tal-bilanċ pendenti ta' titoli ta' dejn irrapportati fl-entrata 1.1.8.2. li huma miżmumin mill-entitajiet fl-ambitu tal-entrata 4.
1370	5. Flussi ta' hrugħ FX Din l-entrata għandha tkun rapportata biss fil-każ ta' rapportar f'muniti soġġetti għar-rapportar separat. Għall-każijiet ta' rapportar f'munita separata, skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-porzjon ta' flussi ta' hrugħ minn derivattivi (irrapportati fl-entrata 1.1.5.5.) relatati mal-flussi FX prinċipali fil-munita sinifikanti rispettiva minn swaps bejn il-muniti, tranżazzjonijiet spot u forward FX li jimmaturaw fi żmien il-perjodu ta' 30 jum. In-netting skont il-kontroparti jista' jiġi applikat biss għall-flussi f'dik il-munita, pereżempju Kontroparti A: EUR+10 u Kontroparti A: EUR-20 għandhom ikunu rrapportati bħala fluss ta' hrugħ ta' EUR 10. Ma jistax isir netting bejn il-kontropartijiet, pereżempju Kontroparti A: EUR-10, Kontroparti B: EUR+40 għandu jiġi rrapportat bħala fluss ta' hrugħ ta' EUR 10 f'€73.00 (u influss ta' EUR 40 f'€74.00).
	6. Finanzjament garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3) L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti b'maturità residwa sa 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
1400	6.1 li minnhom: garantit b'L1 għajr EHQCB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti li jimmaturaw fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral estiż huwa kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u minbarra meta jintuża bħala kollateral, jissodisfa r-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
1410	6.2 li minnhom: garantit b'L1 EHQCB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti li jimmaturaw fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral estiż huwa kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u minbarra meta jintuża bħala kollateral, jissodisfa r-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1420	6.3 li minnhom: garantit bl-L2 A L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti li jimmatraw fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral estiż huwa kollateral tal-Livell 2B u minbarra meta jintuża bħala kollateral, jissodisfa r-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
1430	6.4 li minnhom: garantit bl-L2B L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti li jimmatraw fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral estiż huwa kollateral tal-Livell 2 A u minbarra meta jintuża bħala kollateral, jissodisfa r-rekwiżiti stabbiliti fl-Artikoli 7 u 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
1440	6.5 li minnhom: garantiti b'assi mhux likwidi L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti li jimmatraw fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral estiż huwa kollateral mhux likwidu u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.

PARTI 3: INFLUSSI

1. Influssi

1.1. Rimarki ġenerali

- Din hija l-formula ta' sommarju li fiha informazzjoni dwar l-influssi tal-likwidità mkejla matul it-30 jum ta' wara, għall-finijiet ta' rapportar tar-rekwiżit tal-kopertura tal-likwidità kif speċifikat fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Entrati li ma għandhomx għalfejn jimtew mill-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom lewn griż.
- L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jissottomettu l-formula fil-muniti korrispondenti skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
- Skont l-Artikolu 32 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-influssi tal-likwidità għandhom:
 - jinkludu biss influssi kuntrattwali minn skoperturi li ma jkunux skadew u li għalihom l-istituzzjoni ta' kreditu ma jkollha l-ebda raġuni għalfejn tistenna nuqqas ta' prestazzjoni fil-perjodu ta' żmien ta' 30 jum;
 - jigu kkalkolati billi jigu mmultiplikati l-bilanċi pendenti ta' diversi kategoriji ta' ammonti riċevibbli kuntrattwali bir-rati speċifikati fir-Regolament ta' Delega (UE) 2015/61.
- L-influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali (minbarra l-influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtorità kompetenti tat il-permess li tiġi applikata rata ta' influss preferenzjali) għandhom jiddaħhlu fil-kategoriji rilevanti. L-ammonti mhux ponderati għandhom ikunu wkoll irrapportati bħala entrati ta' memorandum taht it-taqsimi 3 tal-Formula (ringieli 0460-0510).
- Skont l-Artikolu 32(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhomx jirrapportaw influssi minn kwalunkwe assi likwidi rrapportati skont it-Titolu II ta' dak ir-Regolament għajr il-pagamenti dovuti fuq l-assi li mhumx riflessi fil-valur tas-suq tal-assi.
- L-influssi li għandhom jigu rċevuti f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq trasferimenti jew li jkunu denominati f'muniti mhux konvertibbli għandhom ikunu rapportati fir-ringieli rilevanti tat-taqsimiet 1.1, 1.2 jew 1.3. L-influssi għandhom ikunu irrapportati kollha, irrappettivament mill-ammont ta' flussi ta' hrug fil-pajjiżi terzi jew il-munita terza.

7. Il-flejjes dovuti minn titoli mahruġa mill-istituzzjoni ta' kreditu nnifisha jew minn SSPE li magħha l-istituzzjoni ta' kreditu jkollha rabtiet mill-qrib għandhom jiġu kkunsidrati fuq bażi netta b'rata ta' influss applikata fuq il-baži tar-rata ta' influss applikabbli għall-assi sottostanti f'konformità mal-punt (h) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
 8. Skont l-Artikolu 32(7) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhom jirrapportaw influssi mill-ebda obbligu ġdid li jkunu daħlu għalih. Dan jirreferi għal impenji kuntrattwali li ma ġewx stabbiliti kuntrattwalment fid-data tar-rapportar, iżda li jidhlu jew jidhlu fis-sehh fit-terminu ta' 30 jum.
 9. Fil-każ ta' rapportar separat skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, il-bilanċi rrapportati għandhom jinkludu dawk biss li huma ddenominati fil-munita rilevanti sabiex jiżguraw li d-diskrepanzi bejn il-muniti jkunu riflessi kif xieraq. Dan jista' jfisser li naħa waħda biss tat-tranzazzjoni tiġi rrapportata fil-formula tal-munita rilevanti. Pereżempju, fil-każ ta' derivattivi FX, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jistgħu biss jinnettjaw influssi u flussi ta' hruġ skont l-Artikolu 21 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 meta jkunu ddenominati fl-istess munita.
 10. L-istruttura tal-Kolonni ta' din il-Formula hija mibnija b'mod li takkomoda l-limiti massimi differenti fuq l-influssi applikabbli skont l-Artikolu 33 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. F'dan ir-rigward, il-formula hija bbażata fuq tliet settijiet ta' Kolonni, sett għal kull trattament ta' limitu massimu (limitu massimu ta' 75 %, limitu massimu ta' 90 %, u eżenti mil-limitu massimu). L-istituzzjonijiet ta' kreditu li jirrapportaw fuq bażi kkonsolidata jistgħu jużaw iktar minn sett wiehed minn dawn il-Kolonni jekk entitajiet differenti taħt l-istess konsolidazzjoni jikkwalifikaw għal trattamenti differenti tal-limitu massimu.
 11. Skont il-punt (c) tal-Artikolu 2(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 rigward il-konsolidazzjoni, l-influssi tal-likwidità f'impriza sussidjarja f'pajjiż terz li, skont il-liġi nazzjonali ta' dak il-pajjiż terz huma soġġetti għal rati iktar baxxi minn dawk speċifikati fit-Titolu III tar-Regolament għandhom ikunu soġġetti għal konsolidazzjoni skont ir-rati iktar baxxi speċifikati fil-liġi nazzjonali tal-pajjiż terz.
 12. Ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jirreferi biss għal rati u haircuts, u l-kelma "ponderazzjoni" fil-formula tirreferi biss għal dawn fil-kuntest xieraq. F'dan l-Anness il-kelma "ponderati" għandha tinftehem bħala terminu ġenerali li jindika l-ammont ikkalkolat wara l-applikazzjoni tal-haircuts u r-rati rispettivi u kwalunkwe struzzjoni addizzjonali rilevanti ohra (pereżempju fil-każ ta' għoti ta' self u finanzjament garantiti).
 13. Ċerti "entrati ta' memorandum" huma inkluzi fil-formuli assoċjati ma' dawn l-istruzzjonijiet. Fost l-oħrajn, dawn l-entrati jipprovdu informazzjoni meħtieġa li tippermetti lill-awtorità kompetenti twestaq valutazzjoni adegwata tal-konformità tal-istituzzjonijiet ta' kreditu mar-rekwiżiti tal-likwidità.
- 1.2. Kummenti speċifiċi rigward għoti ta' self garantiti u tranzazzjonijiet motivati mis-suq kapitali
14. Il-formula tikkategorizza l-flussi kollateralizzati skont il-kwalità tal-assi sottostanti jew l-eligibbiltà tal-HQLA. Formula separata hija pprovduta għal swaps kollaterali — C 75.01 tal-Anness XXIV. Swaps kollaterali, li huma tranzazzjonijiet kollaterali kontra kollateral ma għandhomx jiġu rrapportati fil-Formula tal-fluss ta' dħul (C 74.00 tal-Anness XXIV) li tkopri biss tranzazzjonijiet ta' flus kontra kollateral.
 15. Fejn għoti ta' self garantiti u transazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali ikunu garantiti minn azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs, dawn it-transazzjonijiet għandhom jiġu rrapportati bħallikieku jkunu kollateralizzati mill-assi sottostanti tas-CIU. Pereżempju, f'każ li tranzazzjoni ta' self garantiti tkun kollateralizzata b'azzjonijiet jew unitajiet f'CIU li jinvestu b'mod esklussiv f'assi tal-Livell 2 A, it-tranzazzjoni ta' għoti ta' self garantiti għandha tiġi rrapportata daqslikieku tiġi kollateralizzata direttament b'kollateral tal-Livell 2 A. Ir-rata potenzjalment oghla ta' influss għal tranzazzjonijiet ta' għoti ta' self garantiti b'azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs għandha tiġi riflessa fir-rata ta' influss rilevanti li għandha tiġi rrapportata.
 16. Fil-każ ta' rapportar separat skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, il-bilanċi rrapportati għandhom jinkludu dawk biss li huma ddenominati fil-munita rilevanti sabiex jiżguraw li d-diskrepanzi bejn il-muniti jkunu riflessi kif xieraq. Dan jista' jfisser li naħa waħda biss tat-tranzazzjoni tiġi rrapportata fil-formula tal-munita rilevanti. B'hekk tranzazzjoni ta' retro riakkwist tista' tirriżulta f'influss negattiv. It-tranzazzjonijiet ta' retro riakkwist rrapportati fl-istess entrata għandhom jingħaddu flimkien (pożittivi u negattivi). Jekk it-total ikun pożittiv dan għandu jiġi rrapportat fil-Formula ta' influss. Jekk it-total ikun negattiv dan għandu jiġi rrapportat fil-Formula tal-fluss ta' hruġ. Dan l-approċċ għandu jkun segwit viċe versa għar-repos.

17. Għall-kalkolu tal-influssi, l-ghoti ta' self garantit u t-tranzazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali għandhom jiġu rrapportati irrispettivament minn jekk il-kollateral sottostanti riċevut jissodisfa ir-rekwiżiti operazzjonali kif previst fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Barra minn hekk, sabiex ikun jista' jiġi kkalkolat l-istokk agġustat ta' assi likwidi skont l-Artikolu 17(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw ukoll b'mod separat daww it-tranzazzjonijiet fejn il-kollateral sottostanti riċevut addizzjonalment jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali kif previst fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
 18. Meta istituzzjoni ta' kreditu tista' tirrikonoxxi biss parti mill-azzjonijiet tagħha f'munita barranija, jew assi f'munita barranija tal-gvern ċentrali jew tal-bank, jew assi fil-munita domestika tal-gvern ċentrali jew tal-bank ċentrali fl-HQLA tagħhom, il-parti rikonoxxibbli biss għandha tiġi rrapportata fir-ringieli tal-assi tal-Livell 1, tal-Livell 2 A u tal-Livell 2B skont il-punt (c) (ii) tal-Artikolu 12(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta l-assi partikolari jintuża bħala kollateral iżda għal ammont li huwa surplus għall-porzjon li jista' jkun rikonoxxut bħala assi likwidi, l-ammont surplus għandu jkun irrapporstat fit-taqsimha mhux likwidi. Assi tal-Livell 2 A għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela tal-assi tal-Livell 2 A korrispondenti, anki jekk ikun qiegħed jiġi segwit l-Approċċ Alternattiv tal-Likwidità skont l-Artikolu 19 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
- 1.3. Kummenti speċifiċi rigward is-saldu u t-tranzazzjonijiet forward start
19. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-influssi li jinholqu minn repos forward start fil-perjodu ta' 30 jum u jimmaturow wara l-perjodu ta' 30 jum. Il-fluss ta' dħul li għandu jiġi riċevut għandu jiġi rrapportat fid-ir-Riċerka C 74.00; r0260 ("influssi oħrajn"), nett mill-valur tas-suq tal-assi li għandu jiġi kkonsenjat lill-kontroparti wara l-applikazzjoni tal-haircut LCR relatata. Jekk l-assi ma jkunx "assi likwidi", l-influss li għandu jkun riċevut għandu jiġi rrapportat kollu. Assi li huwa mirhun bħala kollateral għandu jkun irrapporstat f'C 72.00 jekk l-istituzzjoni żżomm l-assi fil-kotba tagħha fid-data ta' referenza u jissodisfa l-kundizzjonijiet relatati.
 20. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw l-influssi li jinholqu minn repos forward start, retro riakkwisti u swaps kollaterali li jibdeu fil-perjodu ta' 30 jum u jimmaturow wara l-perjodu ta' 30 jum meta l-komponent inizjali jipproduċi influss. Fil-każ ta' repo, l-influss li għandu jiġi riċevut għandu jiġi rrapportat fid-ir-Riċerka C 74.00; r0260 ("influssi oħrajn"), nett mill-valur tas-suq tal-assi li għandu jiġi kkonsenjat lill-kontroparti wara l-applikazzjoni tal-haircut LCR relatata. Jekk l-ammont li għandu jkun riċevut huwa iktar baxx mill-valur tas-suq tal-assi (wara l-haircut LCR) li għandu jingħata b'self bħala kollateral, id-differenza għandha tkun irrapporata bħala fluss ta' hrug f'C.73.00. Jekk l-assi ma jkunx "assi likwidi", l-influss li għandu jkun riċevut għandu jiġi rrapportat kollu. L-assi li huwa mirhun bħala kollateral għandu jkun irrapporstat f'C 72.00 jekk l-istituzzjoni żżomm l-assi fil-kotba tagħha fid-data ta' referenza u jissodisfa l-kundizzjonijiet relatati. Fil-każ ta' retroriakkwist, fejn il-valur tas-suq tal-assi li għandu jiġi riċevut bħala kollateral wara l-applikazzjoni tal-haircut LCR relatat (jekk l-assi jikkwalifika bħala assi likwidi) ikun akbar mill-ammont ta' flus li għandu jingħata b'self, id-differenza għandha tiġi rrapportata bħala influss fid-ir-Riċerka C 74.00; r0260 ("influssi oħrajn"). Għal swaps kollaterali, fejn l-effett nett tal-iswap inizjali tal-assi (b'kunsiderazzjoni tal-haircuts tal-LCR) jagħti lok għal fluss ta' dħul, dan il-fluss ta' dħul għandu jiġi rrapportat l-ICT C 74.00; r0260 ("influssi oħrajn").
 21. Repos forward, retroriakkwisti forward u swaps kollaterali forward li jibdeu u jimmaturow fil-perjodu ta' 30 jum tal-LCR ma għandhom l-ebda impatt fuq l-LCR ta' bank u jistgħu jiġu injorati
- 1.4. Skema ta' deċiżjonijiet dwar l-influssi LCR skont l-Artikolu 32, l-Artikolu 33 u l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61
22. L-iskema ta' deċiżjonijiet hija mingħajr preġudizzju għar-rapportar tal-entrati ta' memorandum. L-iskema tad-deċiżjonijiet hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji tal-valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta' kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenju u komparabbli. L-implimentazzjoni tal-iskema tad-deċiżjonijiet waħidha mhijiex biżżejjed — l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet.

23. Għall-fini ta' semplicità, l-iskema tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali u s-subtotali; madankollu dan ma jfissirx li ma għandhomx ikunu rrapportati wkoll.

1.4.1. L-iskema tad-deċiżjonijiet dwar ir-riżultati fil-formula C 74.00 tal-Anness XXIV

#	Fattur	Deċiżjoni	Rappurtar
1	Influss li jissodisfa l-kriterji operazzjonali kif speċifikat fl-Artikolu 32, bhal:	Le	Ebda Rappurtar
		Iva	# 2
	— Skopertura li għadha ma skadietx (Art. 32(1))		
	— L-istituzzjoni ta' kreditu ma għandha l-ebda raġuni għalfejn tistenna nuqqas ta' prestazzjoni fi żmien 30 jum tal-kalendarju (Artikolu 32(1))		
	— L-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhom jikkunsidraw l-ebda influssi minn xi obbligu ġdid li jkunu dahl u għalih (Artikolu 32(7))		
	— L-ebda influssi ma għandhom ikunu irrapportati f'każ li l-influssi huma diġà nnettjati mill-flussi ta' hruġ (Artikolu 26)		
	— L-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhom jikkunsidraw l-ebda influssi minn kwalunkwe wiehed mill-assi likwidi msemmiya fit-Titolu II għajr il-pagamenti dovuti fuq assi li mhumieq riflessi fil-valur tas-suq tal-assi (Artikolu 32(6))		
2	Tranzazzjoni forward start	Iva	# 3
		Le	# 5
3	Tranzazzjoni forward aċċettata wara d-data ta' rappurtar;	Iva	Ebda Rappurtar
		Le	# 4
4	Tranzazzjoni forward li tibda fi hdan il-perjodu ta' 30 jum u timmatura wara l-perjodu ta' 30 jum fejn il-komponent inizjali jipproduċi influss nett	Iva	Ringiela 260, ID 1.1.11
		Le	Ebda Rappurtar
5	Influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali	Iva	# 6
		Le	# 7
6	Influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtorità kompetenti tkun tat permess biex tiġi applikata rata oghla ta' influss (l-Artikolu 34)	Iva	Ringiela 250, ID 1.1.10
		Le	# 7
7	Influssi minn għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali bl-eċċezzjoni ta' derivattivi (l-Artikolu 32(3)(b)-(c); (e)-(f))	Iva	# 23
		Le	# 8
8	Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju (Artikolu 32(2)(c))	Iva	Ringiela 190, ID 1.1.5
		Le	# 9
9	Flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament kummerċjali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum (Artikolu 32(2)(b))	Iva	Ringiela 180, ID 1.1.4
		Le	# 10

#	Fattur		Deċiżjoni	Rappurtar	
10	Assi b'data tat-tmien kuntrattwali indefinita (Artikolu 32(3)(i))		Iva	# 11	
			Le	# 12	
11	Imghax u pagamenti minimi minn self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita li huma dovuti b'kuntratt u li huma soġġetti għal influss ta' flus attwali fi żmien it-30 jum li ġejjin		Iva	# 12	
			Le	Ringiela 201, ID 1.1.6	
12	Flejjes dovuti minn pożizzjonijiet f'indici prinċipali ta' strumenti ta' ekwità dment li l-assi likwidi ma jingħaddux darbtejn (Artikolu 32(2)(d))		Iva	Ringiela 210, ID 1.1.7	
			Le	# 13	
13	Influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmuma f'kontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni ta' assi għan-negozju ta' konsumaturi (Artikolu 32(4))		Iva	Ringiela 230, ID 1.1.8	
			Le	# 14	
14	Influssi ta' flus ta' derivattivi netti skont il-kontroparti u l-kollateral (Artikolu 32(5))		Iva	Ringiela 240, ID 1.1.9	
			Le	# 15	
15	Influssi relatati ma' flussi ta' hruġ skont l-impenji ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) (l-Artikolu 32(3)(a))		Iva	Ringiela 170, ID 1.1.3	
			Le	# 16	
16	Flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum (Artikolu 32(2)(a))		Iva	# 20	
			Le	# 17	
17	Flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li ma jikkorrispondux għal ripagament tal-kapital (l-Artikolu 32(2))		Iva	Ringiela 040, ID 1.1.1.1	
			Le	# 18	
18	Flejjes ohra dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) (Artikolu 32(3)(a))		Iva	# 19	
			Le	Ringiela 260, ID 1.1.11	
19	Flejjes ohra dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) (Artikolu 32(3)(a))	# 19.1	Klijenti fil-livell ta' konsumatur	Iva	Ringiela 060, ID 1.1.1.2.1
			Le	# 19.2	
		# 19.2	Korporazzjonijiet mhux finanzjarji	Iva	Ringiela 070, ID 1.1.1.2.2
			Le	# 19.3	
		# 19.3	Sovrani, MDBs u PSEs	Iva	Ringiela 080, ID 1.1.1.2.3
			Le	Ringiela 090, ID 1.1.1.2.4	

#	Fattur	Deciżjoni	Rappurtar
20	Influssi minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali (Artikolu 32(3)(d))	Iva	# 21
		Le	# 22
21	L-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' influuss simmetrika korrispondenti (Artikolu 32(3)(d))	Iva	Ringiela 120, ID 1.1.2.1.1
		Le	Ringiela 130, ID 1.1.2.1.2
22	Flejjes dovuti minn banek ċentrali (Artikolu 32(2)(a))	Iva	Ringiela 150, ID 1.1.2.2.1
		Le	Ringiela 160, ID 1.1.2.2.2
23	Tranzazzjoni ta' Swap Kollaterali (l-Artikolu 32(3)(e))	Iva	Ringiela 410, ID 1.3 ⁽²⁾
		Le	# 24
24	It-tranzazzjoni ssir ma' bank ċentrali	Iva	# 25
		Le	# 31
25	Il-kollateral huwa generalment eliġibbli bħala assi likwidu (irrispettivament minn jekk jintużax mill-ġdid fi tranzazzjoni ohra u irrispettivament minn jekk l-assi jissodisfax ir-rekwiżit operazzjonali skont l-Artikolu 8)	Iva	# 26
		Le	# 30
26	Il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra	Iva	Ringiela 297, ID 1.2.1.2
		Le	# 27
27	Il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8	Iva	# 28
		Le	# 29
28	Tranzazzjoni ta' finanzjament garantit minn (Artikolu 32(3)(b)):	# 28.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna
		Iva	Ringiela 269, ID 1.2.1.1.1 + Ringiela 271, ID 1.2.1.1.1.1
		Le	# 28.2
		# 28.2	Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna
		Iva	Ringiela 273, ID 1.2.1.1.2 + Ringiela 275, ID 1.2.1.1.2.1
		Le	# 28.3
		# 28.3	Kollateral tal-Livell 2 A
		Iva	Ringiela 277, ID 1.2.1.1.3 + Ringiela 279, ID 1.2.1.1.3.1
		Le	# 28.4

⁽²⁾ It-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali jridu jiġu rrapportati wkoll fil-formola C 75.01 tal-Anness XXIV.

#	Fattur	Deciżjoni	Rappurtar
		# 28.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)
		Iva	Ringiela 281, ID 1.2.1.1.4 + Ringiela 283, ID 1.2.1.1.4.1
		Le	# 28.5
		# 28.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B
		Iva	Ringiela 285, ID 1.2.1.1.5 + Ringiela 287, ID 1.2.1.1.5.1
		Le	# 28.6
		# 28.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali)
		Iva	Ringiela 289, ID 1.2.1.1.6 + Ringiela 291, ID 1.2.1.1.6.1
		Le	Ringiela 293, ID 1.2.1.1.7 + Ringiela 295, ID 1.2.1.1.7.1
29	Tranżazzjoni ta' finanzjament garantit minn (Artikolu 32(3)(b)):	# 29.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna
		Iva	Ringiela 269, ID 1.2.1.1.1
		Le	# 29.2
		# 29.2	Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna
		Iva	Ringiela 273, ID 1.2.1.1.2
		Le	# 29.3
		# 29.3	Kollateral tal-Livell 2 A
		Iva	Ringiela 277, ID 1.2.1.1.3
		Le	# 29.4
		# 29.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)
		Iva	Ringiela 281, ID 1.2.1.1.4
		Le	# 29.5
		# 29.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B
		Iva	Ringiela 285, ID 1.2.1.1.5
		Le	# 29.6
		# 29.6	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali)
		Iva	Ringiela 289, ID 1.2.1.1.6
		Le	Ringiela 293, ID 1.2.1.1.7

#	Fattur	Deċiżjoni	Rappurtar
30	Kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu (Artikolu 32(3)(b)) u huwa ekwità mhux likwida	Iva	Ringiela 301, ID 1.2.1.3.1
		Le	Ringiela 303, ID 1.2.1.3.2
31	Il-kollateral huwa ġeneralment eliġibbli bħala assi likwidu (irrispettivament minn jekk jintużax mill-ġdid fi tranżazzjoni ohra u irrispettivament minn jekk l-assi jissodisfax ir-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8)	Iva	# 32
		Le	# 36
32	Il-kollateral jintuża biex ikopri pożizzjonijiet qosra	Iva	Ringiela 337, ID 1.2.2.2
		Le	# 33
33	Il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8	Iva	# 34
		Le	# 35
34	Tranżazzjoni ta' finanzjament garantit minn (Artikolu 32(3)(b))	# 34.1	Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna
		Iva	Ringiela 309, ID 1.2.2.1.1 + Ringiela 311, ID 1.2.2.1.1.1
		Le	# 34.2
		# 34.2	Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna
		Iva	Ringiela 313, ID 1.2.2.1.2 + Ringiela 315, ID 1.2.2.1.2.1
		Le	# 34.3
		# 34.3	Kollateral tal-Livell 2 A
		Iva	Ringiela 317, ID 1.2.2.1.3 + Ringiela 319, ID 1.2.2.1.3.1
		Le	# 34.4
		# 34.4	Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)
		Iva	Ringiela 321, ID 1.2.2.1.4 + Ringiela 323, ID 1.2.2.1.4.1
		Le	# 34.5
		# 34.5	Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B
		Iva	Ringiela 325, ID 1.2.2.1.5 + Ringiela 327, ID 1.2.2.1.5.1
		Le	# 34.6

#	Fattur	Deciżjoni	Rappurtar
	# 34.6 Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali)	Iva	Ringiela 329, ID 1.2.2.1.6 + Ringiela 331, ID 1.2.2.1.6.1
		Le	Ringiela 333, ID 1.2.2.1.7 + Ringiela 335, ID 1.2.2.1.7.1
35	Tranzazzjoni ta' finanzjament garantit minn (Artikolu 32(3)(b))	# 35.1 Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna	Iva Ringiela 309, ID 1.2.2.1.1
		Le	# 35.2
		# 35.2 Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna	Iva Ringiela 313, ID 1.2.2.1.2
		Le	# 35.3
		# 35.3 Kollateral tal-Livell 2 A	Iva Ringiela 317, ID 1.2.2.1.3
		Le	# 35.4
		# 35.4 Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi)	Iva Ringiela 321, ID 1.2.2.1.4
		Le	# 35.5
		# 35.5 Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B	Iva Ringiela 325, ID 1.2.2.1.5
		Le	# 35.6
		# 35.6 Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali)	Iva Ringiela 329, ID 1.2.2.1.6
		Le	Ringiela 333, ID 1.2.2.1.7
36	Kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu (Artikolu 32(3)(b))	# 36.1 self ta' margini: kollateral mhuwiex likwidu	Iva Ringiela 341, ID 1.2.2.3.1
		Le	# 36.2
		# 36.2 il-kollateral huwa ekwità mhux likwida	Iva Ringiela 343, ID 1.2.2.3.2.
		Le	Ringiela 345, ID 1.2.2.3.3.

1.4.2. Skema tad-deċiżjonijiet dwar il-kolonni fil-Formula C 74.00 tal-Anness XXIV

#	Fattur			Deciżjoni	Rappurtar
1	Fluss 'il gewwa li għandu jiġi rrapportat fir-ringieli 0010-0430 tal-Formula C 74.00 tal-Anness XXIV skont l-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 skont il-klassifikazzjoni kif speċifikat fit-taqsimha 1 ("Siġra tad-deċiżjonijiet dwar ir-ringieli fil-formula C 74.00")			Le	Ebda Rappurtar
				Iva	# 2
2	Influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali bl-eċċezzjoni ta' derivattivi (l-Artikolu 32(3)(b)-(c); (e)-(f))			Iva	# 11
				Le	# 3
3	Eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi (Artikolu 33(2)-(5))			Iva	# 4
				Le	# 6
4	Eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi (Artikolu 33(2)-(5))	# 4.1	Parti mill-influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi		# 5
		# 4.2	Parti mill-influssi mhux eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi		# 7
5	Parti mill-influssi eżentati mil-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi (Artikolu 33(4) u Artikolu 33(5))			Iva	# 9
				Le	# 10
6	Influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi (Artikolu 33(1))			Iva	# 7
				Le	# 8
7	Influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi (Artikolu 33(1))	# 7.1	Flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat		Kolonna 0010
		# 7.2	Ponderazzjoni Applikabbli		Kolonna 0080
		# 7.3	Influss		Kolonna 0140
8	Influss soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi (Artikolu 33(4) u Artikolu 33(5))			Iva	# 9
				Le	# 10
9	Influss soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi (Artikolu 33(4) u Artikolu 33(5))	# 9.1	Flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat		Kolonna 0020
		# 9.2	Ponderazzjoni Applikabbli		Kolonna 0090
		# 9.3	Influss		Kolonna 0150
10	Influssi li huma eżentati għal-kollox mil-limitu massimu fuq l-influssi (Artikolu 33(2)-(3))	# 10.1	Flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat		Kolonna 0030
		# 10.2	Ponderazzjoni Applikabbli		Kolonna 0100
		# 10.3	Influss		Kolonna 0160

#	Fattur			Deċiżjoni	Rappurtar
11	Tranzazzjoni ta' finanzjament garantit fejn il-kollateral huwa ġeneralment eligibbli bħala assi likwidu (irrispettivament minn jekk jintużax mill-ġdid fi tranzazzjoni ohra u irrispettivament minn jekk l-assi jissodisfax ir-rekwiżit operazzjonali skont l-Artikolu 8)			Iva	# 12
				Le	# 3
12	Eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi (Artikolu 33(2)-(5))			Iva	# 13
				Le	# 15
13	Eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi (Artikolu 33(2)-(5))	# 13.1	Parti mill-influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi		# 14
		# 13.2	Parti mill-influssi mhux eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi		# 16
14	Parti mill-influssi eżentati mil-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi (Artikolu 33(4) u Artikolu 33(5))			Iva	# 18
				Le	# 19
15	Influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi (Artikolu 33(1))			Iva	# 16
				Le	# 17
16	Influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi (Artikolu 33(1))	# 16.1	Flejjes dovuti		Kolonna 0010
		# 16.2	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Kolonna 0040
		# 16.3	Ponderazzjoni Applikabbli		Kolonna 0080
		# 16.4	Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 [biss jekk il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali]		Kolonna 0110
		# 16.5	Influss		Kolonna 0140
17	Influss soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi (Artikolu 33(4) u Artikolu 33(5))			Iva	# 18
				Le	# 19
18	Influss soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi (Artikolu 33(4) u Artikolu 33(5))	# 18.1	Flejjes dovuti		Kolonna 0020
		# 18.2	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Kolonna 0050
		# 18.3	Ponderazzjoni Applikabbli		Kolonna 0090

#	Fattur			Deciżjoni	Rappurtar
		# 18.4	Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 [biss jekk il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali]		Kolonna 0120
		# 18.5	Influss		Kolonna 0150
19	Influssi li huma eżentati għal-kollox mil-limitu massimu fuq l-influssi (Artikolu 33(2)-(3))	# 19.1	Flejjes dovuti		Kolonna 0030
		# 19.2	Valur tas-suq tal-kollateral riċevut		Kolonna 0060
		# 19.3	Ponderazzjoni Applikabbli		Kolonna 0100
		# 19.4	Valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 [biss jekk il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali]		Kolonna 0130
		# 19.5	Influss		Kolonna 0160

1.5. SottoFormula tal-influssi

1.5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni specifici

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont — Soġġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269-0297, 0301-0303, 0309-0337, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istruzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0010 l-ammont totali tal-assi/flejjes dovuti/ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u jsegwu l-istruzzjonijiet rilevanti inklużi hawnhekk. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-parti tal-ammont soġġetta għall-eżenzjoni tkun irrapportata fil-kolonna 0020 jew 0030 u l-parti tal-ammont mhux soġġetta għall-eżenzjoni tkun irrapportata fil-kolonna 0010.
0020	Ammont — Soġġett għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269-0297, 0301-0303, 0309-0337, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istruzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0020 l-ammont totali ta' assi/flejjes dovuti/ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(4) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u billi jsegwu l-istruzzjonijiet rilevanti inklużi hawn. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-parti tal-ammont soġġetta għall-eżenzjoni tkun irrapportata fil-kolonna 0020 jew 0030 u l-parti tal-ammont mhux soġġetta għall-eżenzjoni tkun irrapportata fil-kolonna 0010.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0030	Ammont — Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269-0297, 0301-0303, 0309-0337, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0030 l-ammont totali ta' assi/flejjes dovuti/ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati li huma kompletament eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(2), l-Artikolu 33(3) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u billi jsejgħu l-istruzzjonijiet rilevanti inklużi hawn. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-parti tal-ammont soġġetta għall-eżenzjoni tkun irrapportata fil-kolonna 0020 jew 0030 u l-parti tal-ammont mhux soġġetta għall-eżenzjoni tkun irrapportata fil-kolonna 0010.
0040	Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut — Soġġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0269-0295, 0309-0335 u għar-ringiela 0490, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0040 il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali soġġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0050 jew 0060 u l-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali mhux soġġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0040.
0050	Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut — Soġġett għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0269-0295, 0309-0335 u għar-ringiela 0490, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0050 il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(4) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali soġġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0050 jew 0060 u l-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali mhux soġġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0040.
0060	Il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut — Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0269-0295, 0309-0335 u għar-ringiela 0490, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0060 il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali li huma kompletament eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(2), l-Artikolu 33(3) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali soġġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0050 jew 0060 u l-valur tas-suq tal-kollateral riċevut f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali mhux soġġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0040.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0070	Ponderazzjoni Standard L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-ponderazzjonijiet standard fil-kolonna 0070 huma daww speċifikati b'mod prestabbilit fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u huma pprovduti għall-informazzjoni biss.
0080	Ponderazzjoni Applikabbli — Soġġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-Ponderazzjoni Applikabbli hija dik speċifikata fl-Artikoli 32 sa 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom ikunu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1,00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 fil-mija, jew 0,50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 fil-mija). Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għall-kumpanija u diskrezzjonijiet nazzjonali. Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0080 il-ponderazzjoni medja applikata għal assi/flejjes dovuti/ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0090	Ponderazzjoni Applikabbli — Soġġett għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-ponderazzjonijiet Applikabbli huma daww speċifikati fl-Artikoli 32 sa 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom ikunu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1,00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 fil-mija, jew 0,50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 fil-mija). Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għall-kumpanija u diskrezzjonijiet nazzjonali. Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0090 il-ponderazzjoni medja applikata għal assi/flejjes dovuti/ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(4) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0100	Ponderazzjoni Applikabbli — Eżentata mil-limitu massimu fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-ponderazzjonijiet Applikabbli huma daww speċifikati fl-Artikoli 32 sa 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom ikunu rrapportati f'termini decimali (jiġifieri 1,00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 fil-mija, jew 0,50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 fil-mija). Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għall-kumpanija u diskrezzjonijiet nazzjonali. Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 u 0470 -0510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0100 il-ponderazzjoni medja applikata għall-assi/flejjes dovuti/l-ammonti massimi li jistgħu jiġu prelevati li huma eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(2), l-Artikolu 33(3) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0110	Il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 — Sogġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 u 0335, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0110 il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali li huma sogġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali sogġetti għall-eżenzjoni għandu jkun irrapporstat fil-kolonna 0120 jew 0130 u l-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali mhux sogġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0110.
0120	Il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 — Sogġett għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 u 0335, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0120 il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali li huma sogġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(4) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali sogġetti għall-eżenzjoni għandu jkun irrapporstat fil-kolonna 0120 jew 0130 u l-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali mhux sogġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0110.
0130	Il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 — Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 u 0335, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0130 il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali li huma kompletament eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(2), l-Artikolu 33(3) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta awtorità kompetenti tkun approvat eżenzjoni parzjali mil-limitu massimu fuq l-influssi skont l-Artikolu 33(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, il-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali sogġetti għall-eżenzjoni għandu jkun irrapporstat fil-kolonna 0120 jew 0130 u l-valur tal-kollateral riċevut skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f'għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali mhux sogġetti għall-eżenzjoni għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0110.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0140	Influss — Soġġett għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 u 0470-510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0140 it-total tal-influssi li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li għandu jiġi kkalkolat billi jiġi mmultiplikat l-ammont totali/l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat mill-kolonna 0010 bil-kolonna 0080 rilevanti. Għar-ringiela 0170, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0140 it-total tal-influssi li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 biss jekk l-istituzzjoni ta' kreditu tkun irċeviet dan l-impenn sabiex ikunu jistgħu jiżborżaw self promozzjonali lil riċevitur finali, jew ikunu rċevew impenn simili minn bank multilaterali tal-iżvilupp jew entità tas-settur pubbliku.
0150	Influss — Soġġett għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0150 it-total tal-influssi li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(4) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li għandu jiġi kkalkolat billi jiġi mmultiplikat l-ammont totali/l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat mill-kolonna 0020 bil-kolonna 0090 rilevanti. Għar-ringiela 0170, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0150 it-total tal-influssi li huma soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(4) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 biss jekk l-istituzzjoni ta' kreditu tkun irċeviet dan l-impenn sabiex ikunu jistgħu jiżborżaw self promozzjonali lil riċevitur finali, jew ikunu rċevew impenn simili minn bank multilaterali tal-iżvilupp jew entità tas-settur pubbliku.
0160	Influss — Eżentat mil-limitu massimu fuq l-influssi L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għar-ringieli 0040, 0060-0090, 0120-0130, 0150-0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 u 0470-0510, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0160 it-total tal-influssi li huma kompletament eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(2), l-Artikolu 33(3) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li għandu jiġi kkalkolat billi jiġi mmultiplikat l-ammont totali/l-ammont massimu li jista' jiġi prelevat mill-kolonna 0030 bil-piż rilevanti mill-kolonna 0100. Għar-ringiela 0170, l-istituzzjonijiet ta' kreditu jirrapportaw fil-kolonna 0160 it-total tal-influssi li huma kompletament eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi kif speċifikat fl-Artikolu 33(2), l-Artikolu 33(3) u l-Artikolu 33(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 biss jekk l-istituzzjoni ta' kreditu tkun irċeviet dan l-impenn sabiex ikunu jistgħu jiżborżaw self promozzjonali lil riċevitur finali, jew ikunu rċevew impenn simili minn bank multilaterali tal-iżvilupp jew entità tas-settur pubbliku.

1.5.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. TOTAL TAL-INFLESSI L-Artikolu 32, l-Artikolu 33 l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0010 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' assi/flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat bħala s-somma ta' assi/flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti u għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali; — għall-kolonna 0140 it-total tal-influssi bħala s-somma tal-influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti, għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali u tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali nieqes id-differenza bejn it-total tal-influssi ponderati u l-flussi ta' hrug ponderati totali li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li huma denominati f'muniti mhux konvertibbli; u — għall-kolonna 0150 u 0160 it-total tal-influssi bħala s-somma tal-influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti, għoti ta' self garantiti u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali u tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali bit-tnaqqis tad-differenza bejn it-total tal-influssi ponderati u l-flussi ta' hrug ponderati totali li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li huma denominati f'muniti mhux konvertibbli u li minnhom jitnaqqas l-eċċess ta' influssi minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata msemmija fil-punt (e) tal-Artikolu 2(3) u l-Artikolu 33(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0020	1.1. Influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti L-Artikoli 32, 33 u 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0020 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' assi/flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn tranżazzjonijiet/depożiti mhux garantiti.
0030	1.1.1. flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0030 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) (flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji li ma jikkorrispondux għall-hlasijiet lura tal-kapital kif ukoll kwalunkwe flejjes ohra dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji) u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn konsumaturi mhux finanzjarji (hlief għall-banek ċentrali) (influssi minn konsumaturi mhux finanzjarji li ma jikkorrispondux għal ripagamenti tal-kapital kif ukoll kwalunkwe influss iehor minn konsumaturi mhux finanzjarji). Il-klijenti mhux finanzjarji għandhom jinkludu, iżda ma jkunux limitati għal, persuni fiżiċi, SMEs, korporattivi, sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet tas-settur pubbliku skont l-Artikolu 31a tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali ma' klijent mhux finanzjarju li huma kkollateralizzati permezz ta' assi likwidi skont it-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, fejn dawn it-tranżazzjonijiet huma speċifikati fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.2. u ma għandhomx ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.1. Il-flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet bħal dawn li huma kkollateralizzati minn titoli trasferibbli li ma jikkwalifikawx bħala assi likwidi skont it-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.2. u ma għandhomx ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.1. Il-flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet bħal dawn ma' klijenti mhux finanzjarji li huma kkollateralizzati minn assi mhux trasferibbli li ma jikkwalifikawx bħala assi likwidi skont it-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela rilevanti tat-taqsimi 1.1.1. Flejjes dovuti minn banek ċentrali għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.2. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk. Flejjes dovuti minn transazzjonijiet ta' finanzjament tal-kummerċ b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum għandhom jiġu rrapportati fit-taqsimi 1.1.4. u ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk. Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum tal-kalendarju għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.5. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk.
0040	1.1.1.1. flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (hlief għal banek ċentrali) li ma jikkorrispondux għal ripagament tal-kapital Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (hlief għal banek ċentrali) b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum li ma jikkorrispondux għal ripagament tal-kapital. Dawn l-influssi jinkludu l-imghax u t-tariffi dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali). Flejjes dovuti minn banek ċentrali li ma jikkorrispondux għal ripagament prinċipali għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.2. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk.
0050	1.1.1.2. flejjes ohra dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0050 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes ohra dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) bħala s-somma ta' flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji skont il-kontroparti u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi ohrajn minn konsumaturi mhux finanzjarji (hlief għall-banek ċentrali) bħala s-somma ta' influssi ohrajn minn klijenti mhux finanzjarji skont il-kontroparti. Flejjes dovuti minn konsumaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li ma jikkorrispondux għal ripagament ta' kapital għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.1.1. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk. Flejjes ohrajn dovuti minn banek ċentrali għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.2. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk. Influssi li jikkorrispondu għal flussi ta' hrug skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom ikunu rrapportati fit-taqsimi 1.1.3. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk.
0060	1.1.1.2.1. flejjes dovuti minn klijenti bl-imnut Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-flejjes dovuti minn klijenti fil-livell tal-konsumaturi b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0070	1.1.1.2.2. flejjes dovuti minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum.
0080	1.1.1.2.3. flejjes dovuti minn sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet tas-settur pubbliku Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-flejjes dovuti minn sovrani, banek multilaterali tal-iżvilupp u entitajiet tas-settur pubbliku b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum.
0090	1.1.1.2.4. flejjes dovuti minn entitajiet legali oħra Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn entitajiet legali oħrajn mhux inklużi band'oħra aktar 'il fuq b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum.
0100	1.1.2. flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji Il-punt (a) tal-Artikolu 32(2) u l-punt (d) tal-Artikolu 32(3) flimkien mal-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0100 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji (depożiti operazzjonali kif ukoll mhux operazzjonali); u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji (depożiti operazzjonali kif ukoll mhux operazzjonali). L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flejjes dovuti b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji, li għadhom ma skadewx u li għalihom il-bank ma jkollu l-ebda raġuni għalfejn jistenna minnhom nuqqas ta' prestazzjoni fi żmien 30 jum tal-kalendarju. Flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li ma jikkorrispondux għal ripagament ta' kapital għandhom ikunu rrapportati fit-taqsima rilevanti. Depożiti fl-istituzzjoni ċentrali msemmija fl-Artikolu 27(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 ma għandhomx ikunu rrapportati bħala influss. Flejjes dovuti minn transazzjonijiet ta' finanzjament tal-kummerċ b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum għandhom jiġu rrapportati fit-taqsima 1.1.4. u ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk. Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum tal-kalendarju għandhom ikunu rrapportati fit-taqsima 1.1.5. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk.
0110	1.1.2.1. flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali Il-punt (d) tal-Artikolu 32(3) flimkien mal-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0110 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali (minghajr ma jitqies jekk l-istituzzjoni ta' kreditu hijiex kapaci tistabbilixxi rata ta' fluss ta' dhul simmetriku korrispondenti jew le); u

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali (minghajr ma jitqies jekk l-istituzzjoni ta' kreditu hijiex kapaċi tistabbilixxi rata ta' influss simmetriku korrispondenti jew le). L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji biex, l-istituzzjoni ta' kreditu, tikseb servizzi ta' kklerjar, kustodja jew ta' mmaniġġjar tal-flus skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0120	1.1.2.1.1. flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali fejn l-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' fluss ta' dhul simmetrika korrispondenti Il-punt (d) tal-Artikolu 32(3) flimkien mal-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum biex l-istituzzjoni ta' kreditu tikseb servizzi ta' kklerjar, kustodja jew ta' mmaniġġjar tal-flus skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 fejn l-istituzzjoni ta' kreditu tista' tistabbilixxi rata ta' influss simmetriku korrispondenti.
0130	1.1.2.1.2. flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji li huma kklassifikati bħala depożiti operazzjonali meta l-istituzzjoni ta' kreditu ma tkunx tista' tistabbilixxi rata tal-fluss ta' dhul simmetriku korrispondenti Il-punt (d) tal-Artikolu 32(3) flimkien mal-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum biex l-istituzzjoni ta' kreditu tikseb servizzi ta' kklerjar, kustodja jew ta' mmaniġġjar tal-flus skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 fejn l-istituzzjoni ta' kreditu ma tistax tistabbilixxi rata ta' influss simmetriku korrispondenti. Għal dawn l-entrati, għandha tiġi applikata rata ta' influss ta' 5 %.
0140	1.1.2.2. flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali Il-punt (a) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 140 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 l-influssi totali minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li mhumiex ikklassifikati bħala depożiti operazzjonali. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk flejjes dovuti minn banek ċentrali u klijenti finanzjarji li ma jikkwalifikawx għat-trattament bħala depożiti operazzjonali kif speċifikati fil-punt (d) tal-Artikolu 32(3) flimkien mal-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0150	1.1.2.2.1. flejjes dovuti minn banek ċentrali Il-punt (a) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn banek ċentrali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum skont il-punt (a) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0160	1.1.2.2.2. flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji Il-punt (a) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum li ma jikkwalifikawx għat-trattament bħala depożiti operazzjonali kif speċifikat fl-Artikolu 32(3) flimkien mal-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Influssi li jikkorrispondu għal flussi ta' hruġ skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom ikunu rrapportati fit-taqsima 1.1.3. u ma għandhomx ikunu rrapportati hawnhekk.
0170	1.1.3. influssi li jikkorrispondu għal flussi ta' hruġ skont l-impenji ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-punt (a) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Influssi li jikkorrispondu għal flussi ta' hruġ skont l-impenji ta' għoti ta' self promozzjonali msemmija fl-Artikolu 31(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0180	1.1.4. flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tal-kummerċ Il-punt (b) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta' finanzjament tal-kummerċ b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum skont il-punt (b) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0190	1.1.5. flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum Il-punt (c) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Flejjes dovuti minn titoli li jimmaturaw fi żmien 30 jum tal-kalendarju skont il-punt (c) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0201	1.1.6. self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita Il-punt (i) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita skont il-punt (i) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-istituzzjoni ta' kreditu għandha tikkunsidra biss dak is-self fejn il-kuntratt jippermetti lill-istituzzjoni ta' kreditu tipprelewa jew titlob pagamenti fi żmien 30 jum tal-kalendarju. Imghax u pagamenti minimi li jkunu se jiġu debitati lill-kont tal-klijent fi żmien 30 jum tal-kalendarju għandhom jiġu inkluzi fl-ammont rappurtat. L-imghax u l-pagamenti minimi minn self b'data ta' skadenza kuntrattwali indefinita li huma kuntrattwalment dovuti u johlqu influss reali ta' flus fi żmien it-30 jum tal-kalendarju li ġejjin għandhom jitqiesu bħala flejjes dovuti u għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela rilevanti, skont it-trattament preskritt mill-Artikolu 32 għall-flejjes dovuti. L-istituzzjonijiet ta' kreditu ma għandhomx jirrapportaw imghax ieħor li jakkumula, iżda li la huwa ddebitat fuq il-kont tal-klijent u lanqas ma johlq influss attwali ta' flus fuq 30 jum tal-kalendarju li jmiss.
0210	1.1.7. flejjes dovuti minn pożizzjonijiet fi strumenti ta' ekwità ta' indiċi ewlenin sakemm ma jkunx hemm għadd doppju b'assi likwidi Il-punt (d) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-flejjes dovuti minn pożizzjonijiet fi strumenti ta' ekwità ta' indiċi ewlenin dment li l-assi likwidi ma jingħaddux darbtejn skont il-punt (d) tal-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-pożizzjoni għandha tinkludi l-flejjes kuntrattwalment dovuti fi żmien 30 jum kalendarju, bħal dividendi fi flus minn dawk l-indiċijiet prinċipali u flus dovuti minn dawk l-istrumenti ta' ekwità mibjugha iżda li għandhom ma gewx saldati, jekk ma jiġux rikonoxxuti bħala assi likwidi f'konformità mat-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0230	1.1.8. influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmumin f'kontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni tal-assi tan-negozjar tal-klijenti L-Artikolu 32(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Influssi mir-rilaxx ta' bilanċi miżmumin f'kontijiet segregati skont ir-rekwiżiti regolatorji għall-protezzjoni tal-assi għan-negozju ta' konsumaturi skont l-Artikolu 32(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-influssi għandhom ikunu kkunsidrati biss jekk dawn il-bilanċi jkunu miżmumin f'assi likwidi kif speċifikat fit-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0240	1.1.9. influssi minn derivattivi L-Artikolu 32(5) flimkien mal-Artikolu 21 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-ammont nett tal-ammonti riċevibbli mistenni matul il-perjodu ta' 30 jum tal-kalendarju li ġejjin mill-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u minn derivattivi ta' kreditu. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jikkalkolaw l-influssi mistennija matul 30 jum tal-kalendarju fuq bażi netta minn kontroparti soġġetti għall-eżistenza ta' ftehimiet ta' netting bilaterali skont l-Artikolu 295 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-baži netta għandha tfisser ukoll in-nett tal-kollateral li għandu jkun riċevut dment li jikkwalifika bħala assi likwidu taht it-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-flussi ta' hrug u l-influssi ta' flus li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet ta' derivattivi f'munita barranija jew derivattivi ta' kreditu li jinvolvu skambju shih ta' ammonti prinċipali fuq bażi simultanja (jew fl-istess jum) għandhom ikunu kkalkolati fuq bażi netta, anki meta dawk it-tranżazzjonijiet mhumix koperti minn ftehim ta' netting bilaterali. Fil-każ ta' rapportar separat skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, it-tranżazzjonijiet ta' derivattivi jew derivattivi tal-kreditu għandhom jiġu separati f'kull munita rispettiva. In-netting skont il-kontroparti jista' jkun applikat għall-flussi f'dik il-munita.
0250	1.1.10. influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtoritajiet kompetenti jkunu taw permess biex tiġi applikata rata oghla ta' influssi L-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Influssi minn faċilitajiet ta' kreditu jew ta' likwidità mhux prelevati pprovduti minn membri ta' grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali fejn l-awtoritajiet kompetenti taw permess sabiex japplikaw rata oghla ta' influssi skont l-Artikolu 34 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0260	1.1.11. influssi oħrajn L-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-influssi l-oħrajn kollha skont l-Artikolu 32(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 mhux irrapporati x'imkien iehor fil-formula.
0263	1.2. Influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq tal-kapital Il-punti (b), (c) u (f) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jirreferu għall-influssi li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet li huma mmotivati mis-suq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0263 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali. Tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali li jimmatraw fi żmien 30 jum tal-kalendarju għandhom ikunu rapportati fil-Formula C 75.01 tal-Anness XXIV u ma għandhomx ikunu rapportati hawnhekk.
0265	1.2.1. il-kontroparti hija bank ċentrali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0265 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali fejn il-kontroparti hija bank ċentrali; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali fejn il-kontroparti hija bank ċentrali.
0267	1.2.1.1. kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0267 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi likwidi; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi likwidi. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti hija bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi likwidi, kemm jekk jergħu jintużaw fi tranżazzjoni ohra kif ukoll jekk le u irrISPettivament minn jekk l-assi likwidi riċevuti jissodisfawx ir-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0269	1.2.1.1.1. Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħu jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe wahda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 1 imsemmija fl-Artikolu 10 bl-eċċezzjoni ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna msemmija fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1).

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0271	1.2.1.1.1.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.1, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0273	1.2.1.1.2. Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrappreżentant minn jekk jergħux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi tal-kategorija msemmija fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1).
0275	1.2.1.1.2.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.2, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0277	1.2.1.1.3. Kollateral tal-Livell 2 A Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrappreżentant minn jekk jergħux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe waħda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2 A msemmija fl-Artikolu 11.
0279	1.2.1.1.3.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.3, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0281	1.2.1.1.4. Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi) Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrappreżentant minn jekk jergħux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe waħda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (g)(i), (g)(ii) jew (g)(iv) tal-Artikolu 13(2).
0283	1.2.1.1.4.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.4, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0285	1.2.1.1.5. Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jerġghux jintużaw fi tranżazzjoni oħra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi tal-kategorija ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (e) tal-Artikolu 12(1).
0287	1.2.1.1.5.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.5, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0289	1.2.1.1.6. Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali) Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jerġghux jintużaw fi tranżazzjoni oħra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe waħda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (g)(iii) jew (g)(v) tal-Artikolu 13(2).
0291	1.2.1.1.6.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.6, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0293	1.2.1.1.7. Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluż diġà fit-taqsimi 1.2.1.1.4., 1.2.1.1.5. jew 1.2.1.1.6. Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jerġghux jintużaw fi tranżazzjoni oħra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe waħda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (b), (c) jew (f) tal-Artikolu 12(1).
0295	1.2.1.1.7.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.1.1.7, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0297	1.2.1.2. kollateral jintuża biex ikopri pożizzjoni qasira Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi li jintużaw biex ikopru pożizzjoni bin-nieqes skont it-tieni sentenza tal-Artikolu 30(5). Fejn kollateral ta' kwalunkwe tip jintuża sabiex ikopri pożizzjoni qasira, dan għandu jkun irrapportat hawnhekk u mhux f'xi waħda mil-linji ta' hawn fuq. Ma għandux ikun hemm għadd doppju.
0299	1.2.1.3. kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0299 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn il-kollateral ma jikkwalifikax bħala assi likwidu. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn dawk it-tranżazzjonijiet bħala s-somma tal-flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali fejn il-kollateral huwa ekwità mhux likwida u għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali garantiti bi kwalunkwe kollateral mhux likwidu iehor; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn dawk it-tranżazzjonijiet bħala s-somma tal-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali fejn il-kollateral huwa ekwità mhux likwida u għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali ggarantiti minn kwalunkwe kollateral mhux likwidu iehor.
0301	1.2.1.3.1. kollateral huwa ekwità mhux likwida Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti hija bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata b'ekwità mhux likwida.
0303	1.2.1.3.2 il-kollateral mhux likwidu l-iehor kollu Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' Self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi mhux likwidi mhux diġà koperti fit-taqsimha 1.2.1.3.1.
0305	1.2.2. il-kontroparti mhijiex bank ċentrali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali kif definit fil-punti (2) u (3) tal-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0305 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0307	1.2.2.1. kollateral li jikkwalifika bħala assi likwidu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0307 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi likwidi; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi likwidi. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi likwidi, kemm jekk jergħu jintużaw fi tranżazzjoni oħra kif ukoll jekk le u irrISPettivament minn jekk l-assi likwidi riċevuti jissodisfawx ir-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0309	1.2.2.1.1. Kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti ma tkunx bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħu jintużaw fi tranżazzjoni oħra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe waħda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 1 imsemmija fl-Artikolu 10 bl-eċċezzjoni ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna msemmija fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1).
0311	1.2.2.1.1.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.1, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0313	1.2.2.1.2. Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieg kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti ma tkunx bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħu jintużaw fi tranżazzjoni oħra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi tal-kategorija msemmija fil-punt (f) tal-Artikolu 10(1).
0315	1.2.2.1.2.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.2, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0317	1.2.2.1.3. Kollateral tal-Livell 2 A Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti ma tkunx bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħhux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe wahda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2 A msemmija fl-Artikolu 11.
0319	1.2.2.1.3.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.3, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0321	1.2.2.1.4. Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi) Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħhux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe wahda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (g)(i), (g)(ii) jew (g)(iv) tal-Artikolu 13(2).
0323	1.2.2.1.4.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.4, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0325	1.2.2.1.5. Kollateral ta' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħhux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi tal-kategorija ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (e) tal-Artikolu 12(1).
0327	1.2.2.1.5.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.5, daww it-tranżazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0329	1.2.2.1.6. Kollateral ta' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali) Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata minn assi li, irrISPettivament minn jekk jergħhux jintużaw fi tranżazzjoni ohra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe wahda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (g) (iii) jew (g)(v) tal-Artikolu 13(2).

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0331	1.2.1.1.6.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.6, daww it-tranzazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0333	1.2.2.1.7. Kollateral tal-Livell 2B li ma ġiex inkluz diġà fit-taqsimi 1.2.2.1.4., 1.2.2.1.5. jew 1.2.2.1.6. Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti ma tkunx bank ċentrali u fejn it-tranzazzjoni tkun kollateralizzata minn assi li, irrappreżentat minn jekk jergħux jintużaw fi tranżazzjoni oħra jew le, jikkwalifikaw skont l-Artikoli 7 u 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidi ta' kwalunkwe waħda mill-kategoriji ta' assi tal-livell 2B imsemmija fil-punt (b), (c) jew (f) tal-Artikolu 12(1).
0335	1.2.2.1.7.1. li minnu l-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.2.1.7, daww it-tranzazzjonijiet fejn il-kollateral riċevut jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0337	1.2.2.2. kollateral jintuża biex ikopri pożizzjoni qasira Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Għoti ta' Self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranzazzjoni hija kollateralizzata b'assi li jintużaw biex ikopru pożizzjoni qasira skont it-tieni sentenza tal-Artikolu 30(5). Fejn kollateral ta' kwalunkwe tip jintuża sabiex ikopri pożizzjoni qasira, dan għandu jkun irrappreżentat hawnhekk u mhux f'xi waħda mill-linji ta' hawn fuq. Ma għandux ikun hemm għadd doppju.
339	1.2.2.3. kollateral li ma jikkwalifikax bħala assi likwidu L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0339 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti ma tkunx bank ċentrali u fejn il-kollateral ma jikkwalifikax bħala assi likwidu. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti minn daww it-tranzazzjonijiet bħala s-somma ta' flejjes dovuti minn self ta' margini fejn il-kollateral ikun mhux likwidu, għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali fejn il-kollateral ikun ekwità mhux likwida u għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali ggarantiti minn kwalunkwe kollateral mhux likwidu ieħor; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi minn daww it-tranzazzjonijiet bħala s-somma tal-influssi minn self ta' margni fejn il-kollateral huwa mhux likwidu, għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali fejn il-kollateral huwa ekwità mhux likwida u għoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali appoġġati minn kwalunkwe kollateral mhux likwidu ieħor.
0341	1.2.2.3.1. self b'margini: kollateral mhuwiex likwidu Il-punt (c) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Self ta' margini li jsir kontra assi mhux likwidi b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn l-assi rċevuti ma jintużawx biex ikopru pożizzjonijiet bin-nieqes kif deskritt fil-Punt (c) tal-Artikolu 32(3) Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0343	1.2.2.3.2. kollateral huwa ekwità mhux likwida Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Ghoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni tkun kollateralizzata b'ekwità mhux likwida.
0345	1.2.2.3.3. kollateral mhux likwidu iehor kollu Il-punt (b) tal-Artikolu 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Ghoti ta' self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-swieq kapitali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti mhijiex bank ċentrali u fejn it-tranżazzjoni hija kollateralizzata b'assi mhux likwidi mhux diġà koperti fit-taqsima 1.2.2.3.1 jew 1.2.2.3.2.
0410	1.3. Total tal-influssi minn swaps kollaterali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-influssi totali minn swaps kollaterali kif kalkulat fil-formula C 75.01 tal-Anness XXIV.
0420	1.4. (Id-differenza bejn it-total ta' influssi ponderati u t-total ta' flussi ta' hruġ ponderati li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet f'pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq trasferimenti jew li jkunu denominati f'muniti mhux konvertibbli) L-Artikolu 32(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0140, 0150 u 0160 rilevanti s-somma tal-influssi ponderati totali minn pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li huma denominati f'muniti mhux konvertibbli nieqes is-somma tal-flussi ta' hruġ ponderati totali lejn pajjiżi terzi fejn hemm restrizzjonijiet fuq it-trasferiment jew li huma denominati f'muniti mhux konvertibbli kif irrapportat f'C 73.00 tal-Anness XXIV. F'każ li dan l-ammont ikun negattiv, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw "0".
0430	1.5. (Eċċess ta' influssi minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata) Il-punt (e) tal-Artikolu 2(3) u l-Artikolu 33(6) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu li jirrapportaw fuq bażi kkonsolidata għandhom jirrapportaw fil-kolonna rilevanti 0140, 0150 jew 0160, l-ammont tal-influssi li jirriżultaw minn istituzzjoni ta' kreditu speċjalizzata relatata msemmija fl-Artikolu 33(3) u (4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li huma f'eċċess fuq l-ammont ta' flussi ta' hruġ li jirriżultaw mill-istess impriza.
ENTRATI TA' MEMORANDUM	
0450	2. Influssi FX Din l-entrata ta' memorandum għandha tiġi rrapportata biss fil-każ ta' rapportar separat tal-munita ta' rapportar jew ta' munita għajr il-munita ta' rapportar skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-porzjon ta' influssi minn derivattivi (irrapportat fit-taqsima 1.1.9.) li huma relatati mal-flussi principali FX fil-munita rispettiva minn swaps bejn il-muniti, tranżazzjonijiet spot u forward FX li jimmaturow matul il-perjodu ta' 30 jum. In-netting skont il-kontroparti jista' jkun applikat għall-flussi f'dik il-munita.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0460	3. Influssi fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk bħala entrati tal-memorandum it-tranzazzjonijiet kollha rrapportati fit-taqsima 1 (eskluża t-taqsima 1.1.10.) meta l-kontroparti tkun kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw fir-ringiela 0460 ta' C 74.00 tal-Anness XXIV — għal kull kolonna 0010, 0020 u 0030 l-ammont totali ta' flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat fi hdan grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali bħala s-somma ta' flejjes dovuti/ammont massimu li jista' jiġi prelevat fi hdan grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali skont it-tip ta' tranżazzjoni u kontroparti; u — għal kull kolonna 0140, 0150 u 0160 it-total tal-influssi fi hdan grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali bħala s-somma tal-influssi fi hdan grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali skont it-tip ta' tranżazzjoni u kontroparti.
0470	3.1. Flejjes dovuti minn klijenti mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flejjes kollha dovuti minn klijenti mhux finanzjarji rrapportati fit-taqsima 1.1.1. meta l-kontroparti tkun kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ta' kreditu ċentrali jew affiljata ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0480	3.2. Flejjes dovuti minn klijenti finanzjarji L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flejjes kollha dovuti minn klijenti finanzjarji rrapportati fit-taqsima 1.1.2. meta l-kontroparti tkun kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0490	3.3. Tranżazzjonijiet garantiti L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flejjes kollha dovuti minn self garantiti u tranżazzjoni mmotivata mis-suq kapitali kif ukoll il-valur tas-suq totali tal-kollateral riċevut irrapporjat fit-taqsima 1.2., fejn il-kontroparti hija kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0500	3.4. Flejjes dovuti minn titoli li jimmatraw fi żmien 30 jum L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flejjes kollha dovuti minn titoli li jimmatraw fi żmien 30 jum irrapporjat fit-taqsima 1.1.5. fejn l-emittent huwa kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0510	3.5. Kwalunkwe influss iehor fi grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali Istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw kull influss fi hdan grupp jew skema ta' protezzjoni istituzzjonali rrapportat fit-taqsima 1.1.3. sa 1.1.11. (minbarra t-Taqsima 1.1.5. u 1.1.10.) meta l-kontroparti tkun kumpanija prinċipali jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta' kreditu jew sussidjarja ohra tal-istess kumpanija prinċipali jew marbuta mal-istituzzjoni ta' kreditu permezz ta' relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta' protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljat ta' netwerk jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
	4. Għoti ta' Self garantit eżentat mill-Artikolu 17(2) u (3) L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit b'maturità residwa sa 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
0530	4.1. li minnhom: garantit b'L1 ghajr EHQB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit li jimmaturow fi żmien 30 jum kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral riċevut huwa kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
0540	4.2. li minnhom: garantit b'L1 EHQB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit li jimmaturow fi żmien 30 jum kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral riċevut huwa kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
0550	4.3. li minnhom: garantit bl-L2 A L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit li jimmaturow fi żmien 30 jum kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral riċevut huwa kollateral tal-Livell 2B u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
0560	4.4. li minnhom: garantit bl-L2B L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit li jimmaturow fi żmien 30 jum kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral riċevut huwa kollateral tal-Livell 2B u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
0570	4.5. li minnhom: garantiti b'assi mhux likwidi L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk tranżazzjonijiet ta' għoti ta' self garantit li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju meta l-kontroparti tkun bank ċentrali, il-kollateral riċevut huwa kollateral mhux likwidu u fejn it-tranżazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.

PARTI 4: SWAPS KOLLATERALI**1. Swaps kollaterali****1.1. Rimarki ġenerali**

1. Kwalunkwe tranżazzjoni li timmatura fi żmien 30 jum tal-kalendarju li jmiss li fiha assi mhux ta' flus jiġu swappjati ma' assi oħrajn mhux ta' flus, għandha tkun irrapportata f'din il-formula. L-entrati li ma għandhomx għalfejn jimtlew mill-istituzzjonijiet għandhom lewn griż.
2. Tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali li jimmaturaw fit-30 jum tal-kalendarju li jmiss għandhom iwasslu għal fluss ta' hruġ jekk l-assi meħuda b'self ikunu soġġetti għal haircut aktar baxxa skont il-Kapitolu 2 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 mill-assi mogħtijin b'self. Il-fluss ta' hruġ għandu jiġi kkalkolat billi l-valur tas-suq tal-assi meħud b'self jiġi mmultiplikat bid-differenza bejn ir-rata ta' fluss ta' hruġ applikabbli għall-assi mogħti b'self u fir-rata ta' fluss ta' hruġ applikabbli għall-assi b'self fi tranżazzjonijiet ta' finanzjament garantiti li jimmaturaw fi żmien it-30 jum tal-kalendarju li jmiss. F'każ li l-kontroparti hija l-bank ċentrali domestiku tal-istituzzjoni ta' kreditu, ir-rata ta' fluss ta' hruġ li trid tiġi applikata għall-valur tas-suq tal-assi meħud b'self għandha tkun ta' 0 %. It-tifsira tal-bank ċentrali domestiku tal-istituzzjoni ta' kreditu ssegwi d-definizzjoni mogħtija fl-Artikolu 28(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
3. Swaps kollaterali li jimmaturaw fit-30 jum kalendarju li jmiss għandhom iwasslu għal influssi fejn, skont il-Kapitolu 2 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi mogħtijin b'self ikunu soġġetti għal haircut aktar baxxa mill-assi meħuda b'self. L-influssi għandu jiġi kkalkolat billi l-valur tas-suq tal-assi mogħti b'self jiġi mmultiplikat bid-differenza bejn ir-rata ta' influss applikabbli għall-assi meħud b'self u fir-rata ta' influss applikabbli għall-assi mogħtija b'self fi tranżazzjonijiet ta' għoti b'self garantiti li jimmaturaw fi żmien it-30 jum tal-kalendarju li jmiss. Jekk il-kollateral miksub jintuża sabiex ikopri pożizzjonijiet bin-nieqes li jistgħu jiġu estiżi lil hinn minn 30 jum kalendarju ma għandu jiġi rikonoxxut l-ebda influss.
4. Għall-assi likwidi, il-valur tal-likwidità jiġi kkalkolat skont l-Artikolu 9 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
5. Kull tranżazzjoni ta' swap kollaterali għandha tkun ivvalutata b'mod individwali u l-fluss irrapportat jew b'hala fluss ta' hruġ jew influss (għal kull tranżazzjoni) fir-ringiela korrispondenti. Jekk negozju wieħed ikun jinkludi diversi kategoriji ta' tip ta' kollateral (eż. basket ta' kollateral) allura għar-rapportar dan għandu jinqasam f'partijiet li jikkorrispondu għar-ringieli tal-formula u vvalutat f'partijiet. Fil-kuntest ta' tranżazzjonijiet ta' swaps ta' basket jiet jew puli ta' kollateral li jkunu qed jimmaturaw fit-30 jum tal-kalendarju li jmiss, assi mhux fi flus mislufa għandhom jiġu assenjati individwalment għal assi mhux fi flus mislufa, skont il-kategoriji tal-assi likwidi kif definiti fil-Kapitolu 2 tat-Titolu II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li jibdew mill-kombinazzjoni l-inqas likwida (jiġifieri assi mhux likwidi mhux likwidi mogħtija b'self, assi mhux likwidi mhux fi flus meħuda b'self). Kwalunkwe kollateral żejjed f'kombinazzjoni waħda jiġi ttrasferit għall-kategorija oghla, sabiex sal-aktar kombinazzjoni likwida, il-kombinazzjonijiet rilevanti jkunu mqabbla bis-shih. Kwalunkwe kollateral eċċessiv totali mbagħad jiġi kopert fl-aktar kombinazzjoni likwida.
6. Tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali li jinvolvu azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs għandhom jiġu rrapportati b'hallikieku t-tranżazzjonijiet jinvolvu l-assi sottostanti tas-CIU. Il-haircuts differenti applikati għal azzjonijiet jew unitajiet f'CIUs għandhom jiġu riflessi fir-rata rilevanti ta' fluss ta' hruġ jew influss li għandha tiġi rrapportata.
7. L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-formula fil-muniti korrispondenti skont l-Artikolu 415(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. F'dan il-każ, il-bilanċi rrapportati għandhom jinkludu biss dawk iddenominati fil-munita rilevanti sabiex jiżguraw li d-differenzi bejn il-muniti jkunu riflessi kif xieraq. Dan jista' jfisser li naha waħda biss tat-tranżazzjoni tkun irrapportata fil-formula tal-munita rilevanti, b'impatt korrispondenti fuq il-valur tal-likwidità żejda.

1.2. Kummenti speċifiċi

8. Ghall-kalkolu tal-influssi jew il-flussi ta' hruġ, t-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali għandhom jiġu rrapportati irrispettivament minn jekk il-kollateral sottostanti involut jissodisfa, jew ikunx jissodisfa jekk ma jkunx qed jintuża digà sabiex jiggarantixxi din it-tranzazzjoni, ir-rekwiżiti operazzjonali kif previst fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Barra minn hekk, sabiex ikun jista' jiġi kkalkolat l-istokk aġġustat ta' assi likwidi skont l-Artikolu 17(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw ukoll b'mod separat daww it-tranzazzjonijiet fejn tal-inqas komponent wiehied tal-kollateral jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali kif previst fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
9. Meta istituzzjoni tista' tirrikonoxxi biss parti mill-azzjonijiet tagħha f'munita barranija, jew assi f'munita barranija tal-gvern ċentrali jew tal-bank, jew assi fil-munita domestika tal-gvern ċentrali jew tal-bank ċentrali fl-HQLA tagħha, il-parti rikonoxxibbli biss għandha tiġi rrapportata fir-ringieli tal-assi tal-Livell 1, tal-Livell 2 A u tal-Livell 2B skont il-punt (c) (ii) tal-Artikolu 12(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 10(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Meta l-assi partikolari jintuża bħala kollateral iżda għal ammont li huwa f'surplus għall-porzjon li jista' jkun rikonoxxut bħala assi likwidi, l-ammont f'surplus għandu jkun irrappostat fit-taqsimha mhux likwidi.
10. Swaps kollaterali li jinvolvu assi tal-Livell 2 A għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela tal-assi L2 A korrispondenti, anki jekk ikun qiegħed jiġi segwit l-Approċċ Alternattiv ta' Likwidità (jiġifieri tmexxix L2 A lejn L1 fir-rapportar tal-iswaps kollaterali).

1.3. Subformula tal-iswaps kollaterali

1.3.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Valur tas-suq tal-kollateral mogħti b'self Il-valur tas-suq tal-kollateral mogħti b'self ikun irrappostat fil-kolonna 0010. Il-valur tas-suq għandu jirrifletti l-valur tas-suq attwali, ikun gross bil-haircut u nett mill-flussi li jirriżultaw mill-istralċ tal-hegġijiet assoċjati skont l-Artikolu 8(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0020	Valur tal-likwidità tal-kollateral mogħti b'self Il-valur tal-likwidità tal-kollateral mogħti b'self ikun irrappostat fil-kolonna 0020. Fil-każ tal-assi likwidi, il-valur tal-likwidità għandu jirrifletti l-valur tal-assi nett mill-haircut.
0030	Valur tas-suq tal-kollateral meħud b'self Il-valur tas-suq tal-kollateral meħud b'self ikun irrappostat fil-kolonna 0030. Il-valur tas-suq għandu jirrifletti l-valur tas-suq attwali, ikun gross bil-haircut u nett mill-flussi li jirriżultaw mill-istralċ tal-hegġijiet assoċjati skont l-Artikolu 8(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0040	Valur tal-likwidità tal-kollateral meħud b'self Il-valur tal-likwidità tal-kollateral meħud b'self ikun irrappostat fil-kolonna 0040. Fil-każ tal-assi likwidi, il-valur tal-likwidità għandu jirrifletti l-valur tal-assi nett mill-haircut.
0050	Ponderazzjoni standard L-Artikoli 28 u 32 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-ponderazzjonijiet standard fil-kolonna 0050 huma daww speċifikati b'mod prestabbilit fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u huma pprovduti għall-informazzjoni biss.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0060	Ponderazzjoni applikabbli L-Artikoli 28 u 32 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Il-ponderazzjonijiet applikabbli huma dawk speċifikati fl-Artikoli 28 u 32 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriżultaw f'valuri medji ponderati u għandhom ikunu rrapportati f'termini deċimali (jiġifieri 1,00 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 100 fil-mija, jew 0,50 għal ponderazzjoni applikabbli ta' 50 fil-mija). Il-ponderazzjonijiet applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għall-kumpanija u diskrezzjonijiet nazzjonali.
0070	Flussi ta' Hruġ L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flussi ta' hruġ. Dan jiġi kkalkulat billi l-kolonna 0060 tiġi mmultiplikata bil-kolonna 0030, it-tnejn minn C75.01 tal-Anness XXIV.
0080	Influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-influssi ta' tranżazzjonijiet soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 % fuq l-influssi. Dawn l-influssi huma kkalkolati billi l-kolonna 0060 tiġi mmultiplikata bil-kolonna 0010, it-tnejn minn C 75.01 tal-Anness XXIV.
0090	Influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-influssi ta' tranżazzjonijiet soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % fuq l-influssi. Dawn l-influssi huma kkalkolati billi l-kolonna 0060 tiġi mmultiplikata bil-kolonna 0010, it-tnejn minn C 75.01 tal-Anness XXIV.
0100	Influssi eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk l-influssi ta' tranżazzjonijiet eżentati mil-limitu massimu fuq l-influssi. Dawn l-influssi huma kkalkolati billi l-kolonna 0060 tiġi mmultiplikata bil-kolonna 0010, it-tnejn minn C 75.01 tal-Anness XXIV.

1.3.2. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	1. TOTAL TA' SWAPS KOLLATERALI (il-kontroparti hija bank ċentrali) L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali tal-iswaps kollaterali.
0020	1.1. Totali għat-tranżazzjonijiet li fihom l-assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) jingħataw b'self u l-kollaterali li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għal kull kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranżazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 1 (minbarra bonds EHQ koperti) jingħataw b'self.
0030	1.1.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranżazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0040	1.1.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0050	1.1.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappajt assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self).
0060	1.1.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0070	1.1.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
0080	1.1.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0090	1.1.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self).
0100	1.1.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0110	1.1.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappajt assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mehudin b'self).
0120	1.1.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0130	1.1.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
0140	1.1.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0150	1.1.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
0160	1.1.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0170	1.1.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
0180	1.1.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.1.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0190	1.2. Total għat-tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps ta' kollateral għal tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 jingħataw b'self.
0200	1.2.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self).
0210	1.2.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0220	1.2.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
0230	1.2.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0240	1.2.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
0250	1.2.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0260	1.2.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)
0270	1.2.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0280	1.2.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mehudin b'self)
0290	1.2.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0300	1.2.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
0310	1.2.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0320	1.2.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
0330	1.2.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw:

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0340	1.2.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
0350	1.2.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.2.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
0360	1.3. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonni rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jingħataw b'self.
0370	1.3.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
0380	1.3.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0390	1.3.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (moghtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
0400	1.3.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0410	1.3.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
0420	1.3.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0430	1.3.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)
0440	1.3.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0450	1.3.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mehudin b'self)
0460	1.3.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0470	1.3.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
0480	1.3.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw:

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0490	1.3.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (moghtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self).
0500	1.3.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0510	1.3.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
0520	1.3.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.3.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
0530	1.4. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (reżidenzjali jew vetturi CQS1) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) jingħataw b'self.
0540	1.4.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
0550	1.4.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0560	1.4.2. Bonds koperti ta' kwalità gholja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità gholja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
0570	1.4.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuza bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0580	1.4.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
0590	1.4.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuza bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0600	1.4.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)
0610	1.4.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuza bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0620	1.4.5. Bonds koperti ta' kwalità gholja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità gholja tal-Livell 2B (mehudin b'self)
0630	1.4.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw:

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0640	1.4.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
0650	1.4.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0660	1.4.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
0670	1.4.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0680	1.4.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
0690	1.4.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.4.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu ghandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bhala kollateral ghal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bhala assi likwidu.
0700	1.5. Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità gholja tal-Livell 2B jinghataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranżazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B jingħataw b'self.
0710	1.5.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranżazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self).
0720	1.5.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.5.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0730	1.5.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna tal-Livell 1 Dawk it-tranżazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
0740	1.5.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.5.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0750	1.5.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranżazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
0760	1.5.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranżazzjonijiet fl-entrata 1.5.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranżazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0770	1.5.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranżazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0780	1.5.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.5.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0790	1.5.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
0800	1.5.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.5.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0810	1.5.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (meħudin b'self)
0820	1.5.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.5.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0830	1.5.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (meħudin b'self)
0840	1.5.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.5.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0850	1.5.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
0860	1.5.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.5.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
0870	1.6. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) jingħataw b'self.
0880	1.6.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
0890	1.6.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0900	1.6.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
0910	1.6.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0920	1.6.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0930	1.6.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0940	1.6.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi (residenzjali jew vetturi, CQS1) tal-Livell 2B (meħudin b'self)
0950	1.6.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0960	1.6.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
0970	1.6.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0980	1.6.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (meħudin b'self)
0990	1.6.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	— il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1000	1.6.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (moghtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
1010	1.6.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1020	1.6.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
1030	1.6.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.6.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
1040	1.7. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom Assi ohrajn tal-Livell 2B jingħataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonni rilevanti, il-valuri totali tal-iswaps kollaterali għat-tranzazzjonijiet li fihom jingħataw b'self assi Ohrajn tal-Livell 2B.
1050	1.7.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self).
1060	1.7.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1070	1.7.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (moghtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1080	1.7.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1090	1.7.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (meħudin b'self)
1100	1.7.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1110	1.7.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (meħudin b'self)
1120	1.7.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1130	1.7.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
1140	1.7.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1150	1.7.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
1160	1.7.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1170	1.7.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
1180	1.7.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1190	1.7.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' Assi mhux likwidi (mehudin b'self)
1200	1.7.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.7.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
1210	1.8. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom Assi mhux likwidi jingħataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonni rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom jingħataw b'self assi mhux likwidi.
1220	1.8.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1230	1.8.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1240	1.8.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
1250	1.8.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1260	1.8.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
1270	1.8.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1280	1.8.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)
1290	1.8.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1300	1.8.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mehudin b'self)
1310	1.8.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1320	1.8.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1330	1.8.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1340	1.8.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (meħudin b'self)
1350	1.8.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 1.8.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1360	1.8.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' Assi mhux likwidi (meħudin b'self)
1370	2. TOTAL TA' SWAPS KOLLATERALI (il-kontroparti mhijiex bank ċentrali) L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali tal-iswaps kollaterali.
1380	2.1. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom l-assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għal kull kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 1 (minbarra bonds EHQ koperti) jingħataw b'self.
1390	2.1.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (meħudin b'self)
1400	2.1.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1410	2.1.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (meħudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1420	2.1.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1430	2.1.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (meħudin b'self)
1440	2.1.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1450	2.1.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (meħudin b'self)
1460	2.1.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1470	2.1.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
1480	2.1.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1490	2.1.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (moghtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
1500	2.1.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1510	2.1.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (moghtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
1520	2.1.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1530	2.1.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
1540	2.1.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.1.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
1550	2.2. Total għat-tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps ta' kollateral għal tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 jingħataw b'self.
1560	2.2.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1570	2.2.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1580	2.2.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (meħudin b'self)
1590	2.2.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1600	2.2.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (meħudin b'self)
1610	2.2.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1620	2.2.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (meħudin b'self)
1630	2.2.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1640	2.2.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mehudin b'self)
1650	2.2.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1660	2.2.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
1670	2.2.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1680	2.2.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
1690	2.2.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1700	2.2.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mogħtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
1710	2.2.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.2.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuza bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1720	2.3. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom assi tal-Livell 2 A jingħataw b'self.
1730	2.3.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self).
1740	2.3.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1750	2.3.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
1760	2.3.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1770	2.3.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
1780	2.3.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1790	2.3.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1800	2.3.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1810	2.3.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
1820	2.3.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1830	2.3.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (meħudin b'self)
1840	2.3.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1850	2.3.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (meħudin b'self)
1860	2.3.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1870	2.3.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi tal-Livell 2 A (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
1880	2.3.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.3.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
1890	2.4. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (reżidenzjali jew vetturi CQS1) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) jingħataw b'self.
1900	2.4.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
1910	2.4.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1920	2.4.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
1930	2.4.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1940	2.4.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1950	2.4.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1960	2.4.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (meħudin b'self)
1970	2.4.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
1980	2.4.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
1990	2.4.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2000	2.4.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (meħudin b'self)
2010	2.4.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2020	2.4.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
2030	2.4.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2040	2.4.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (moghtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
2050	2.4.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.4.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
2060	2.5. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B jingħataw b'self.
2070	2.5.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (moghtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
2080	2.5.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral moghti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2090	2.5.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (moghtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2100	2.5.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2110	2.5.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (meħudin b'self)
2120	2.5.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2130	2.5.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (meħudin b'self)
2140	2.5.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2150	2.5.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
2160	2.5.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2170	2.5.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self)
2180	2.5.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2190	2.5.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
2200	2.5.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2210	2.5.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
2220	2.5.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.5.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
2230	2.6. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) jingħataw b'self u l-kollateral li ġej jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) jingħataw b'self.
2240	2.6.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2250	2.6.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2260	2.6.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna tal-Livell 1 (meħudin b'self)
2270	2.6.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2280	2.6.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (meħudin b'self)
2290	2.6.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2300	2.6.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (meħudin b'self).
2310	2.6.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2320	2.6.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (mehudin b'self)
2330	2.6.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2340	2.6.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mehudin b'self).
2350	2.6.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2360	2.6.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (mehudin b'self)
2370	2.6.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2380	2.6.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (mogħtija b'self) ma' assi mhux likwidi (mehudin b'self)
2390	2.6.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.6.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2400	2.7. Totali ghat-tranzazzjonijiet li fihom Assi ohrajn tal-Livell 2B jinghataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonna rilevanti, il-valuri totali tal-iswaps kollaterali għat-tranzazzjonijiet li fihom jinghataw b'self assi Ohrajn tal-Livell 2B.
2410	2.7.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
2420	2.7.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2430	2.7.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
2440	2.7.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2450	2.7.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
2460	2.7.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2470	2.7.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2480	2.7.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2490	2.7.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
2500	2.7.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2510	2.7.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (meħudin b'self)
2520	2.7.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2530	2.7.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (meħudin b'self)
2540	2.7.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw: — il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu; u — il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2550	2.7.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Ohrajn tal-Livell 2B (mogħtija b'self) ma' Assi mhux likwidi (meħudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2560	2.7.8.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.7.8., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mogħti b'self li, minbarra meta jintuża bħala kollateral għal dawk it-tranzazzjonijiet, jikkwalifika skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bħala assi likwidu.
2570	2.8. Totali għat-tranzazzjonijiet li fihom Assi mhux likwidi jingħataw b'self u l-kollateral segwenti jittiehed b'self: L-Artikoli 28(4) u 32(3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk, għall-kolonni rilevanti, il-valuri totali ta' swaps kollaterali għal tranzazzjonijiet li fihom jingħataw b'self assi mhux likwidi.
2580	2.8.1. Assi tal-Livell 1 (eskl. bonds EHQ koperti) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 1 minbarra bonds EHQ koperti (mehudin b'self)
2590	2.8.1.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.1., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2600	2.8.2. Bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 (mehudin b'self)
2610	2.8.2.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.2., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2620	2.8.3. Assi tal-Livell 2 A Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' assi tal-Livell 2 A (mehudin b'self)
2630	2.8.3.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.3., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral mehud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2640	2.8.4. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (residenzjali jew vetturi, CQS1) (mehudin b'self)

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2650	2.8.4.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.4., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2660	2.8.5. Bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' bonds koperti ta' kwalità għolja tal-Livell 2B (meħudin b'self)
2670	2.8.5.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.5., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2680	2.8.6. Titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' titoli garantiti b'assi tal-Livell 2B (kummerċjali jew individwali, Stat Membru, CQS1) (meħudin b'self)
2690	2.8.6.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.6., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2700	2.8.7. Ohrajn tal-Livell 2B Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' Ohrajn tal-Livell 2B (meħudin b'self)
2710	2.8.7.1. Li minnhom il-kollateral swappjat jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali Mit-tranzazzjonijiet fl-entrata 2.8.7., l-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw il-komponent tal-kollateral meħud b'self jekk jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali skont l-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
2720	2.8.8. Assi mhux likwidi Dawk it-tranzazzjonijiet li fihom l-istituzzjoni swappjat Assi mhux likwidi (mogħtija b'self) ma' Assi mhux likwidi (meħudin b'self)
ENTRATI TA' MEMORANDUM	
2730	3. Total ta' swaps kollaterali (il-kontropartijiet kollha) fejn il-kollateral meħud b'self intuża biex ikopri pożizzjonijiet bin-nieqes L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-total ta' swaps kollaterali (il-kontropartijiet kollha) irrapportati fil-linji ta' hawn fuq fejn il-kollateral meħud b'self intuża sabiex ikopri pożizzjonijiet bin-nieqes fejn għet applikata rata ta' fluss ta' hrugħ ta' 0 %.
2740	4. Total ta' swaps kollaterali ma' kontropartijiet intragrupp L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-total ta' swaps kollaterali rrapportati fil-linji ta' hawn fuq li huma ma' kontropartijiet intragrupp.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	5. Swaps kollaterali eżentati mill-Artikolu 17(2) u (3) L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum meta l-kontroparti tkun bank ċentrali u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti jkunu eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2750	5.1. li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L1 eskl. EHQCB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral mehud b'self huwa kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2760	5.2. li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L1 EHQCB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral mehud b'self huwa Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2770	5.3. li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L2 A L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral mehud b'self huwa kollateral tal-Livell 2B u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2780	5.4. li minnhom: il-kollateral mehud b'self huwa L2B L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral mehud b'self huwa kollateral tal-Livell 2 A u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2790	5.5. li minnhom: il-kollateral mogħti b'self huwa L1 eskl. EHQCB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral mogħti b'self huwa kollateral tal-Livell 1 minbarra bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
2800	5.6. li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L1 EHQCB L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral moghti b'self huwa Kollateral tal-Livell 1 li huma bonds koperti ta' kwalità għolja hafna u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2810	5.7. li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L2 A L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral moghti b'self huwa kollateral tal-Livell 2B u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.
2820	5.8. li minnhom: il-kollateral moghti b'self huwa L2B L-istituzzjonijiet ta' kreditu għandhom jirrapportaw hawnhekk il-parti tat-tranzazzjonijiet ta' swaps kollaterali b'maturità residwa ta' mhux aktar minn 30 jum fejn il-kontroparti hija bank ċentrali, il-kollateral moghti b'self huwa kollateral tal-Livell 2 A u li jissodisfa r-rekwiżiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, u fejn it-tranzazzjonijiet rilevanti huma eżentati mill-applikazzjoni tal-Artikolu 17(2) u (3) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 bl-Artikolu 17(4) tiegħu.

PARTI 5: KALKOLI

1. Kalkoli
 - 1.1. Rimarki ġenerali
 1. Din hija formula ta' sommarju li tinkludi informazzjoni dwar il-kalkoli għall-finijiet ta' rapportar tar-rekwiżit ta' kopertura tal-likwidità kif speċifikat fir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-entrati li ma għandhomx għalfejn jimtew mill-istituzzjonijiet għandhom lewn griż.
 - 1.2. Kummenti speċifiċi
 2. Ir-referenzi għaċ-ċelloli huma moghtija fil-format: formula; ringiela; kolonna. Pereżempju, il-Ġappun C 72.00; r0130; c0040} jirreferi għall-formola tal-Assi Likwidi; ringiela 0130; kolonna 0040.
 - 1.3. SubFormula tal-kalkoli - Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
KALKOLI	
Numeratur, Denominatur, Proporzjon	
L-Artikolu 4 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61	
In-numeratur, id-denominatur u l-proporzjon tal-Proporzjon ta' Kopertura tal-Likwidità.	
Dahhal id-data kollha li ġejja fil-kolonna 0010 tar-ringiela speċifika.	
0010	1. Bafer ta' likwidità L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 76.00; r0290; c0010}.
0020	2. Fluss ta' Hruġ Nett tal-Likwidità L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 76.00; r0370; c0010}.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0030	3. Proporzjon ta' Kopertura tal-Likwidità (%) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-proporzjon ta' kopertura tal-likwidità kalkulata kif speċifikat fl-Artikolu 4(1) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Il-proporzjon ta' kopertura tal-likwidità għandu jkun uguali għall-proporzjon tal-buffer tal-likwidità tal-istituzzjoni ta' kreditu mal-flussi ta' hrug netti tal-likwidità tagħha fuq perjodu ta' stress ta' 30 jum tal-kalendarju u għandu jkun espress bħala perċentwal. Jekk {C 76.00; r0020; c0010} huwa żero (li jikkawża proporzjon ta' infinità) imbagħad irrapporta l-valur 999 999.
Kalkoli tan-numeratur L-Artikolu 17 l-Anness I tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Formula għall-kalkolu tal-Buffer tal-Likwidità. Dahhal id-data kollha li ġejja fil-kolonna 0010 tar-ringiela speċifika.	
0040	4. Bafer tal-likwidità L1 eskl. EHQCB (valur skont l-Artikolu 9): mhux aġġustat L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 72.00; r0030; c0040}.
0050	5. Flussi ta' hrug fuq 30 jum ta' kollateral L1 eskl. EHQCB L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw flussi ta' hrug ta' titoli likwidi tal-Livell 1 (esklużi bonds koperti ta' kwalità għolja hafna) max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0060	6. Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L1 eskl. EHQCB L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw influssi ta' titoli likwidi tal-Livell 1 (esklużi bonds koperti ta' kwalità għolja hafna) max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit, jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0070	7. Flussi ta' hrug ta' flus garantiti L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-flussi ta' hrug ta' flus (assi tal-Livell 1) max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit jew tranżazzjoni ta' għoti ta' self garantit, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0080	8. Influssi ta' flus garantiti L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw influssi ta' flus (assi tal-Livell 1) max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit jew tranżazzjoni ta' għoti ta' self garantit, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0091	9. "Ammont aġġustat" L1 eskl. EHQCB Dan huwa msemmi fis-subparagrafu (a) tal-Anness I (3) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont aġġustat ta' assi f'bonds mhux koperti tal-Livell 1 qabel l-applikazzjoni tal-limitu massimu. L-ammont aġġustat għandu jqis l-istralc ta' finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0100	10. Valur L1 EHQCB skont l-Artikolu 9: mhux aġġustat L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 72.00; r0180; c0040}.
0110	11. Flussi ta' hruġ fuq 30 jum ta' kollateral EHQCB L1 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw flussi ta' hruġ ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0120	12. Influssi fuq 30 jum ta' kollateral EHQCB L1 L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw influssi ta' bonds koperti ta' kwalità għolja hafna tal-Livell 1 max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit, jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0131	13. "Ammont aġġustat" tal-EHQCB L1 Dan huwa msemmi mis-subparagrafu (b) tal-Anness I (3) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont aġġustat ta' assi f'bonds koperti tal-Livell 1 qabel l-applikazzjoni tal-limitu massimu. L-ammont aġġustat għandu jkollha l-istruttura ta' finanzjament garantit, għoti ta' self garantit, jew tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data ta' referenza sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0160	14. Valur L2 A skont l-Artikolu 9: mhux aġġustat L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 72.00; r0230; c0040}.
0170	15. Flussi ta' hruġ fuq 30 jum tal-kollateral L2 A L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-flussi ta' hruġ ta' titoli likwidi tal-Livell 2 A max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0180	16. Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L2 A L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw influssi ta' titoli likwidi tal-Livell 2 A max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit, jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0191	17. "Ammont aġġustat" L2 A Dan huwa msemmi fis-subparagrafu (c) fl-Anness I (3). L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont aġġustat ta' assi tal-Livell 2 A qabel l-applikazzjoni tal-limitu massimu. L-ammont aġġustat għandu jkollha l-istruttura ta' finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0220	18. Valur L2B skont l-Artikolu 9: mhux aġġustat L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 72.00; r0310; c0040}.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0230	19. Flussi ta' hrug fuq 30 jum tal-kollateral L2B L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-flussi ta' hrug ta' titoli likwidi tal-Livell 2B max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit, jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0240	20. Influssi fuq 30 jum ta' kollateral L2B L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw influssi ta' titoli likwidi tal-Livell 2B max-xoljiment ta' kwalunkwe finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjoni ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0251	21. "Ammont aġġustat" L2B Dan huwa msemmi fis-subparagrafu (d) fl-Anness I (3). L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont aġġustat ta' assi tal-Livell 2B qabel l-applikazzjoni tal-limitu massimu. L-ammont aġġustat għandu jkollha jkollha l-istralc ta' finanzjament garantit, għoti ta' self garantit jew tranżazzjonijiet ta' swaps kollaterali, li jimmaturow fi żmien 30 jum tal-kalendarju mid-data tal-kalkolu sakemm it-tranżazzjoni ma tiġix eżentata skont l-Artikolu 17(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0280	22. Ammont ta' assi likwidi feċċess Anness I(4) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l- "ammont ta' assi likwidi feċċess": dan l-ammont għandu jkun ugwali għal: (a) l-ammont aġġustat ta' assi f'bonds mhux koperti tal-livell 1; maghdud ma' (b) l-ammont aġġustat ta' bond kopert tal-livell 1; maghdud ma' (c) l-ammont aġġustat ta' assi tal-livell 2 A; maghdud ma' (d) l-ammont aġġustat ta' assi tal-livell 2B; bit-tnaqis ta' dak li jkun l-inqas minn dawn: (e) is-somma ta' (a), (b), (c) u (d); (f) 100/30 darbiet (a); (g) 100/60 darbiet is-somma ta' (a) u (b); (h) 100/85 darbiet is-somma ta' (a), (b) u (c).
0290	23. BAFER TA' LIKWIDITÀ Anness I (2) L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-riżerva ta' likwidità li għandha tkun ugwali għal: (a) l-ammont ta' assi tal-livell 1; maghdud ma' (b) l-ammont ta' assi tal-livell 2 A; maghdud ma' (c) l-ammont ta' assi tal-livell 2B; bit-tnaqis ta' dak li jkun l-inqas minn dawn: (d) is-somma ta' (a), (b), u (c); jew (e) l-"ammont tal-assi likwidi feċċess".

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
Kalkoli tad-denominatur Anness II tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 Formula għall-kalkolu tal-fluss ta' hruġ nett tal-likwidità Fejn, NLO = Fluss ta' hruġ nett tal-likwidità TO = Flussi ta' hruġ totali TI = Influssi totali FEI = Influssi kompletament eżentati IHC = Influssi soġġetti għal limitu massimu oghla ta' 90 % fi flussi ta' hruġ IC = Influssi soġġetti għal limitu massimu ta' 75 % fi flussi ta' hruġ L-istituzzjonijiet għandhom idahhlu d-data kollha ta' hawn taht fil-kolonna 0010 ta' ringiela partikolari.	
0300	24. Total tal-Flussi ta' hruġ TO = mill-paġna tal-Fluss ta' Hruġ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 73.00; r0010; c0060}.
0310	25. Influssi Kompletament Eżentati FEI = mill-paġna tal-influssi L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 74.00; r0010; c0160}.
0320	26. Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 90 % IHC = mill-paġna tal-influssi L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 74.00; r0010; c0150}.
0330	27. Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 75 % IC = mill-paġna tal-Influssi L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw iċ-ċifra minn {C 74.00; r0010; c0140}.
0340	28. Tnaqqis għal Influssi Eżentati għal Kollox L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-parti li ġejja tal-kalkolu tal-NLO: = MIN (FEI, TO).
0350	29. Tnaqqis għall-Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 90 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-parti li ġejja tal-kalkolu tal-NLO: = MIN (IHC, 0.9 * MAX (TO-FEI, 0)).
0360	30. Tnaqqis għall-Influssi Soġġetti għal-Limitu Massimu ta' 75 % L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-parti li ġejja tal-kalkolu tal-NLO: = MIN (IC, 0.75 * MAX (TO-FEI-IHC/0.9, 0)).
0370	31. FLUSS TA' HRUĠ NETT TAL-LIKWIDITÀ L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-fluss ta' hruġ nett tal-likwidità li huwa ugwali għall-flussi ta' hruġ totali bit-tnaqqis tat-tnaqqis għall-influssi eżentati kompletament bit-tnaqqis tat-tnaqqis għall-influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 90 % bit-tnaqqis għat-tnaqqis għall-influssi soġġetti għal-limitu massimu ta' 75 %.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	$\text{NLO} = \text{TO} - \text{MIN}(\text{FEI}, \text{TO}) - \text{MIN}(\text{IHC}, 0.9 * \text{MAX}(\text{TO} - \text{FEI}, 0)) - \text{MIN}(\text{IC}, 0.75 * \text{MAX}(\text{TO} - \text{FEI} - \text{IHC} / 0.9, 0))$
Pilastru 2	
0380	32. REKWIZIT TAL-PILASTRU 2 L-Artikolu 105 tar-CRD L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit tal-Pilastru 2.

PARTI 6: PERIMETRU TA' KONSOLIDAZZJONI

1. Perimetru ta' konsolidazzjoni

1.1. Rimarki generali

- Din hija formula li, għall-finijiet biss tal-LCR flivell konsolidat, tidentifika l-entitajiet li għalihom tirreferi l-informazzjoni rrapportata fil-formuli C 72.00, C 73.00, C 74.00, C 75.01 u C 76.00. Din il-formula tidentifika l-entitajiet kollha li jifformaw parti mill-perimetru ta' konsolidazzjoni tal-LCR skont l-Artikoli 8 u 10, l-Artikolu 11(3) u (5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, kif applikabbli. Dil-Formula għandu jkollha numru ta' ringieli daqs in-numru ta' entitajiet fil-perimetru ta' konsolidazzjoni.

1.2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0005	Prinċipali jew sussidjarja "Kumpanija prinċipali" għandha tiġi rrapportata f'każ li l-entità fir-ringiela tkun: - l-istituzzjoni prinċipali tal-UE, kumpanija azzjonarja finanzjarja prinċipali tal-UE jew kumpanija azzjonarja finanzjarja mhallta prinċipali tal-UE kif previst fl-Artikolu 11(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; - l-istituzzjoni prinċipali jew l-istituzzjoni sussidjarja li jehtieg li tikkonforma mal-LCR fuq bażi konsolidata jew fuq bażi subkonsolidata, rispettivament, fil-kuntest ta' sottogrupp wahdieni tal-likwidità skont l-Artikolu 8 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; - l-istituzzjoni rilevanti mehtieġa tikkonforma mal-LCR fuq bażi subkonsolidata skont l-Artikolu 11(5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; - l-istituzzjoni ċentrali tal-UE. 'Sussidjarja' tkun irrapportata fil-bqija tar-ringieli.
0010	Isem L-isem ta' kull entità fil-perimetru tal-konsolidazzjoni jiġi rrapportat fil-kolonna 0010.
0020	Kodiċi Il-kodiċi bhala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għall-istituzzjonijiet u l-imprizi tal-assigurazzjoni l-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet ohra l-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk mhux disponibbli, kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b'mod konsistenti fil-formuli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur.
0021	Tip ta' kodiċi L-istituzzjonijiet jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0020 bhala "kodiċi LEI" jew "Kodiċi mhux LEI". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0022	Kodiċi nazzjonali L-istituzzjonijiet jistgħu jirrapportaw ukoll il-kodiċi nazzjonali meta jirrapportaw il-kodiċi LEI bħala identifikatur bħal fil-kolonna “Kodiċi”.
0040	Kodiċi tal-pajjiż Il-kodiċi ISO 3166-1-alpha-2 tal-pajjiż ta’ inkorporazzjoni ta’ kull entità fil-perimetru tal-konsolidazzjoni jiġi rrapportat fil-kolonna 0020.
0050	Tip ta’ entità Entitajiet irrapportati fil-kolonna 0010 għandhom jiġu assenjati tip ta’ entità li jikkorrispondi għall-forma ġuridika tagħhom skont il-lista li ġejja: “Istituzzjoni ta’ kreditu”; “Ditta tal-investment”; “Oħrajn”.

ANNEX XXVI

**RAPPORTAR SUPPLEMENTARI GHALL-FINIJIET TAL-IDENTIFIKAZZJONI U L-ASSINAZZJONI TAR-RATI
TAL-BAFER TAL-G-SII**

FORMOLI			
Numru tal-formula	Kodiċi tal-formula	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		INDIKATURI G-SII U ENTRATI EBU	
1	G 01.00	INDIKATURI G-SII U ENTRATI EBU	GSII

G 01.00 - indikaturi G-SII u entrati EBU		
Ringieli	Entrata	Ammont
	Indikaturi G-SII	
0010	Skoperturi totali	
0020	Assi Intrasisistema Finanzjarja	
0030	Obbligazzjonijiet Intrasisistema Finanzjarja	
0040	Titoli Pendenti	
0050	Attività ta' pagament	
0060	Assi taht kustodja	
0070	Attività ta' sottoskrizzjoni	
0080	Volum ta' negozjar	
0090	Derivattivi OTC	
0100	Negozjar u titoli AFS	
0110	Assi tal-livell 3	
0120	Pretensjonijiet transguriżdizzjonali	
0130	Obbligazzjonijiet transguriżdizzjonali	
	Entrati li jqisu l-Unjoni Bankarja Ewropea bhala ġurisdizzjoni unika	
0140	Pretensjonijiet barranin totali fuq bażi tar-riskju finali	
0150	Pretensjonijiet barranin fuq derivattivi fuq bażi tar-riskju finali	
0160	Obbligazzjonijiet barranin fuq bażi ta' riskju immedjat, inklużi derivattivi	
0170	li minnhom: Obbligazzjonijiet barranin fuq derivattivi fuq bażi tar-riskju immedjat	

ANNEX XXVII

STRUZZJONIJIET TA' RAPPORTAR GHALL-FINI TAL-IDENTIFIKAZZJONI U L-ASSENJAZZJONI TAR-RATI TAL-BAFER TAL-G-SII**PARTI I**

ISTRUZZJONIJIET ĠENERALI

1.1.1. Struttura u konvenzjonijiet

2.1.1.1. Struttura

1. Dan il-qafas jikkonsisti f'formola waħda li tiġbor informazzjoni dwar l-indikaturi tal-importanza sistemika globali u entrati partikolari meħtieġa għall-applikazzjoni tal-metodoloġija tal-UE għall-identifikazzjoni ta' istituzzjonijiet globali sistemikament importanti (G-SIIs) u l-assenjazzjoni tar-rati tal-bafer tal-G-SII korrispondenti.

3.1.1.2. Konvenzjoni tan-numerazzjoni

2. Id-dokument isegwi l-konvenzjoni tat-tikkettar stabbilita fil-punti 3 sa 5, meta ssir referenza għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-formoli. Dawk il-kodiċijiet numerici jintużaw b'mod estensiv fir-regoli ta' validazzjoni.
3. In-notazzjoni ġenerali li ġejja tiġi segwita fl-istruzzjonijiet: {Formola; Ringiela; Kolonna}.
4. Fil-każ ta' referenzi go formola, li fihom jintużaw biss punti ta' *data* minn dik il-formola, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal formola: {Ringiela; Kolonna}. Fil-każ ta' formoli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss {Formola; Ringiela}.
5. Sinjal ta' asterisk jintuża biex jesprimi li r-referenza taqbad ir-ringieli jew il-kolonni speċifikati qabel.

4.1.1.3. Konvenzjoni tas-sinjal

6. Kwalunkwe ammont li jżid il-valur tal-indikatur, tal-assi, tal-obbligazzjonijiet jew tal-iskoperturi għandu jiġi rrapportat bħala cifra pożittiva. Kwalunkwe ammont li jnaqqas il-valur tal-indikatur, tal-assi, tal-obbligazzjonijiet jew tal-iskoperturi għandu jiġi rrapportat bħala cifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ikun mistenni li ma tiġix rrapportata cifra pożittiva għal dik l-entrata.

5.1.1.4. Abbrevjazzjonijiet

7. Għall-finijiet ta' dan l-Anness, ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (⁽¹⁾) jissejjah is-"CRR" u d-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (⁽²⁾) tissejjah is-"CRD".

PARTI II

L-ISTRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI

6.1.1. Remarki ġenerali

8. Il-formola hija maqsuma f'żewġ taqsimiet. It-taqsimi ta' fuq dwar l-indikaturi tal-G-SII tinkludi l-indikaturi għall-identifikazzjoni tal-istituzzjonijiet globali sistematikament importanti kif definit fil-metodoloġija żviluppata mill-Kumitat ta' Basel dwar is-Supervizjoni Bankarja. It-taqsimi t'isfel fiha għadd ta' entrati meħtieġa biex jiġu kkalkulati l-indikaturi rilevanti skont il-metodoloġija definita abbażi tal-Artikolu 131(18) tas-CRD.

(¹) Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1).

(²) Id-Direttiva 2013/36/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar l-aċċess għall-attività tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u s-supervizjoni prudenzjali tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u tad-ditti tal-investiment, li temenda d-Direttiva 2002/87/KE u li tħassar id-Direttivi 2006/48/KE u 2006/49/KE (ĠU L 176 27.6.2013, p. 338).

9. Meta rilevanti, l-informazzjoni pprovduta f'din il-formola għandha tkun konsistenti mal-informazzjoni pprovduta lill-awtoritajiet rilevanti għall-finijiet tal-ġbir tal-valuri tal-indikatur mill-awtoritajiet rilevanti kif stabbilit fl-Artikolu 3(2) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1222/2014.

7.1.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010 – 0120	Indikaturi tal-G-SII Id-definizzjoni tal-indikaturi għandha tkun l-istess bħad-definizzjoni applikata għall-finijiet tad-determinazzjoni tal-informazzjoni elenkata fl-Anness tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 1222/2014. F'każ ta' bidliet fil-metodoloġija, l-istess metodoloġija applikabbli għad-determinazzjoni tal-valuri tal-indikaturi minn tmiem is-sena finanzjarja għandha tintuża għall-finijiet tar-rapportar tal-informazzjoni sa tmiem l-ewwel, it-tieni u t-tielet trimestru ta' dik l-istess sena finanzjarja. L-indikaturi li huma kejl ta' flussi għandhom jiġu rrapportati fuq bażi kumulattiva mill-bidu tas-sena kalendarja jew finanzjarja, kif applikabbli.
0010	Pretensjonijiet transguriżdizzjonali
0020	Obbligazzjonijiet transguriżdizzjonali
0030	Skoperturi totali (proporzjon ta' ingranagġ)
0040	Assi Intrastistema Finanzjarja
0050	Obbligazzjonijiet Intrastistema Finanzjarja
0060	Titoli Pendenti
0070	Assi taht Kustodja
0080	Attività ta' pagamenti
0090	Tranzazzjonijiet sottoskritti fis-swieq tad-dejn u tal-ekwiżità
0100	Volum ta' negozjar
0110	Ammont nozzjonali ta' derivattivi OTC
0120	Assi tal-livell 3
0130	Negożjar u titoli disponibbli għall-bejgħ
0140 – 0170	Entrata li jqisu l-Unjoni Bankarja Ewropea bħala ġurisdizzjoni unika Għall-finijiet tad-determinazzjoni tal-entrati speċifikati hawn taht u fin-nuqqas ta' speċifikazzjonijiet fl-istruzzjonijiet ta' hawn taht, id-definizzjonijiet u l-kunċetti applikati għandhom jiġu allinjati, sa fejn ikun possibbli, mad-definizzjonijiet u mal-kunċetti definiti fil-Linji Gwida għar-rapportar tal-istatistika bankarja internazzjonali tal-BIS.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	B'deroga minn dan, l-attivitajiet tal-entitajiet tar-rapportar fl-Istati Membri parteċipanti kollha kif imsemmi fl-Artikolu 4 tar-Regolament (UE) Nru 806/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽³⁾ għandhom jiġu esklużi, jiġifieri l-Istati Membri Parteċipanti għandhom jitqiesu bħala ġurisdizzjoni unika.
0140	Pretensjonijiet barranin totali fuq bażi tar-riskju aħhari Il-pretensjonijiet barranin totali għandhom ikunu s-somma tal-pretensjonijiet transfruntiera u tal-pretensjonijiet lokali ta' affiljati barranin f'munita lokali jew barranija. Il-pretensjonijiet minn pożizzjonijiet f'kuntratti tad-derivattivi għandhom jiġu esklużi. "Pretensjonijiet", "pretensjonijiet transfruntiera", "pretensjonijiet lokali ta' affiljati barranin f'munita barranija u lokali" għandu jkollhom l-istess tifsira kif definit fil-Linji Gwida għar-rapportar tal-istatistika bankarja internazzjonali tal-BIS. "Fuq bażi ta' riskju aħhari" tfisser li, għall-finijiet tad-determinazzjoni ta' jekk pretensjoni tkunx transfruntiera jew lokali, il-pożizzjoni tiġi allokata lil parti terza li tkun ikkuntrattat biex tassumi d-djun jew l-obbligi tal-kontroparti primarja jekk dik il-parti tonqos milli tesegwixxi, meta tali parti terza tkun teżisti. Din l-allokazzjoni għandha ssir skont id-dispożizzjonijiet dwar it-trasferimenti tar-riskju pprovduti fil-Linji Gwida għar-rapportar tal-istatistika bankarja internazzjonali tal-BIS.
0150	Pretensjonijiet barranin fuq derivattivi fuq bażi tar-riskju aħhari Il-valur ġust pożittiv tal-pretensjonijiet kollha fuq derivattivi li huma pretensjonijiet transfruntiera, jew pretensjonijiet lokali ta' affiljati barranin f'munita lokali jew barranija. Derivattivi jinkludu forwards, swaps, u opzjonijiet relatati mal-kambju, rata tal-imghax, ekwità, komodità, u strumenti ta' kreditu. Dan jinkludi derivattivi ta' kreditu mixtrija li jhhegġjaw jew ipaċu l-protezzjoni tal-kreditu mibjugħa jew miżmuma għal skopijiet ta' negozjar. Fil-każ ta' tali derivattivi ta' kreditu mixtrija, il-valur tagħhom ma għandux ikun limitat għall-valur tal-pretensjoni immedjata li tkun inxtrat biex tiggarrantixxi. Il-valuri ġusti pożittivi tal-kuntratti tad-derivattivi jistgħu jiġu paċuti b'valuri ġusti negattivi biss jekk il-pożizzjonijiet ikunu ġew eżegwiti mal-istess kontroparti skont ftehim ta' netting legalment infurzabbli. F'din l-entrata għandhom jiġu inklużi biss settijiet tan-netting b'valur pożittiv. Il-pretensjonijiet tad-derivattivi għandhom jiġu rrapportati gross b'kwalunkwe kollateral fi flus. Għall-finijiet tar-rapportar ta' informazzjoni fuq bażi tar-riskju aħhari, għandu japplika dan li ġej: (a) Meta r-riskju aħhari jkun tal-kontroparti, derivattiv jitqies barrani jekk il-kontroparti ma tkunx fil-ġurisdizzjoni tad-domicilju tal-entitajiet tar-rapportar. (b) Meta r-riskju finali jkun tal-garanti, derivattiv jitqies barrani jekk il-garanti ma jkunx fil-ġurisdizzjoni tad-domicilju tal-entitajiet tar-rapportar.
0160	Obbligazzjonijiet barranin fuq bażi ta' riskju immedjat, inklużi derivattivi Obbligazzjonijiet barranin, inklużi derivattivi, għandhom ikunu s-somma tal-obbligazzjonijiet barranin u tal-obbligazzjonijiet barranin li jirriżultaw minn derivattivi. Obbligazzjonijiet ta' titoli li huma assi finanzjarji negozjabbli mahruġa mill-istituzzjoni tar-rapportar għandhom jiġu esklużi minn din l-entrata. Id-definizzjoni ta' derivattivi għandha tkun l-istess bħal dik applikata għar-ringiela 0140.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Il-valuri ġusti negattivi tal-kuntratti tad-derivattivi jistgħu jiġu paċuti b'valuri ġusti pożittivi biss jekk il-pożizzjonijiet ikunu ġew eżegwiti mal-istess kontroparti skont ftehim ta' netting legalment infurzabbli. Obbligazzjonijiet minn derivattivi għandhom jiġu rrapportati gross bi kwalunkwe kollateral (flus u mhux flus). "Fuq bażi ta' riskju immedjat" għandha tfisser li, għall-finijiet tad-determinazzjoni ta' jekk pretensjoni tkunx transfruntiera jew lokali, il-pożizzjoni tiġi allokata lill-kontroparti diretta tal-kuntratt.
0170	li minnhom: Obbligazzjonijiet barranin fuq derivattivi fuq bażi tar-riskju immedjat Subsett tar-ringiela 0160 li huma obbligazzjonijiet minn derivattivi

(³) Ir-Regolament (UE) Nru 806/2014 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Lulju 2014 li jistabbilixxi regoli uniformi u proċedura uniformi għar-riżoluzzjoni tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u ċerti ditti tal-investiment fil-qafas ta' Mekkaniżmu Uniku ta' Riżoluzzjoni u Fond Uniku għar-Riżoluzzjoni u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 1093/2010 (ĠU L 225, 30.7.2014, p. 1).