

REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2021/2284**tas-10 ta' Diċembru 2021****li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2019/2033 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rappurtar superviżorju u d-divulgazzjonijiet tad-ditti tal-investment****(Test b'rilevanza għaż-ŻEE)**

IL-KUMMISSJONI EWROPEA,

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

Wara li kkunsidrat ir-Regolament (UE) 2019/2033 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-27 ta' Novembru 2019 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għad-ditti tal-investment u li jemenda r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010, (UE) Nru 575/2013, (UE) Nru 600/2014 u (UE) Nru 806/2014 ⁽¹⁾, u b'mod partikolari l-Artikolu 49(2) u l-Artikolu 54(3) tiegħu,

Billi:

- (1) Ir-rekwiżiti ta' rapportar għad-ditti tal-investment previsti fl-Artikolu 54 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jenhtieg li jkunu mfassla għan-negozju tad-ditti tal-investment u jkunu proporzjonati għall-iskala u l-komplessità ta' ditti tal-investment differenti. Dawk ir-rekwiżiti jenhtieg li jqisu b'mod partikolari li ċerti ditti tal-investment iridu jitqiesu bħala żgħar u mhux interkonnessi skont il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 12 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
- (2) Skont l-Artikolu 54(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033, ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi jridu jirrapportaw informazzjoni dwar il-livell u l-kompożizzjoni tal-fondi proprji tagħhom, ir-rekwiżiti ta' fondi proprji tagħhom, il-bażi għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji tagħhom u l-livell ta' attività fir-rigward tal-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 12(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Għalhekk, ditti żgħar u mhux interkonnessi mhumiex mehtieġa jirrapportaw l-istess livell ta' dettall ta' informazzjoni bħal ditti tal-investment oħra soġġetti għar-Regolament (UE) 2019/2033. Għalhekk, jenhtieg li l-formoli tar-rapportar dwar il-kalkolu tal-fattur-K ma jkunux applikabbli għal ditti żgħar u mhux interkonnessi. Barra minn hekk, skont it-tielet subparagrafu tal-Artikolu 54(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033, ditti żgħar u mhux interkonnessi huma eżentati mir-rapportar dwar ir-riskju ta' konċentrazzjoni u l-awtoritajiet kompetenti jistgħu jeżentaw ditti żgħar u mhux interkonnessi mill-obbligu li jirrapportaw dwar ir-rekwiżiti tal-likwidità.
- (3) Jenhtieg li d-ditti tal-investment kollha soġġetti għar-Regolament (UE) 2019/2033 jirrapportaw il-profil tal-attività u d-daqs tagħhom biex jippermettu lill-awtoritajiet kompetenti jivvalutaw jekk dawk id-ditti tal-investment jissodisfawx il-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 12 tar-Regolament (UE) 2019/2033 biex jiġu kklassifikati bħala ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi.
- (4) Sabiex jipprovdi trasparenza lill-investituri tagħhom u lis-swieq usa', l-Artikolu 46 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jirrikjedi li d-ditti tal-investment għajr id-ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi jiddivulgaw pubblikament l-informazzjoni speċifikata fil-Parti Sitta ta' dak ir-Regolament. Ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi mhumiex soġġetti għal dawk ir-rekwiżiti ta' divulgazzjoni, hlief meta johorġu strumenti tal-Grad 1 Addizzjonali sabiex jipprovdu trasparenza lill-investituri f'dawk l-istrumenti.
- (5) Dan ir-Regolament jenhtieg li jipprovdi lid-ditti tal-investment b'formoli u tabelli li jwasslu informazzjoni komprensiva u komparabbli biżżejjed dwar il-kompożizzjoni u l-kwalità tal-fondi proprji tagħhom. B'mod aktar speċifiku, huwa mehtieġ li tiġi introdotta formola ta' divulgazzjoni kwantitattiva dwar il-kompożizzjoni tal-fondi proprji u formola flessibbli dwar ir-rikonċiljazzjoni tal-fondi proprji regolatorji mar-rapporti finanzjarji awditjati. Għall-istess raġuni, huwa mehtieġ ukoll li tiġi stabbilita formola b'informazzjoni dwar l-aktar karatteristiċi rilevanti tal-istrumenti ta' fondi proprji mahruga mid-ditta tal-investment.

(¹) ĠU L 314, 5.12.2019, p. 1.

- (6) Sabiex tiġi ffaċilitata l-implimentazzjoni tar-rekwiżiti ta' rapportar u divulgazzjoni, huwa meħtieġ li tissaħħah il-konsistenza bejn il-formoli tar-rapportar u tad-divulgazzjoni. Il-formola għad-divulgazzjoni dwar il-kompożizzjoni tal-fondi proprji jenhtiegħ għalhekk li tkun allinjata mill-qrib mal-formola ta' rapportar relatata dwar il-livell u l-kompożizzjoni tal-fondi proprji. Għall-istess raġuni, il-formola għad-divulgazzjoni dwar rikonċiljazzjoni shiha tal-fondi proprji mar-rapporti finanzjarji awditjati jenhtiegħ li tkun flessibbli fis-sens li d-diżaggregazzjoni tal-formola jenhtiegħ li tkun ibbażata fuq id-diżaggregazzjoni tal-karta bilanċjali fir-rapporti finanzjarji awditjati tad-ditta tal-investment. Barra minn hekk, il-formola għad-divulgazzjoni tal-informazzjoni dwar il-karatteristiċi ewlenin tal-fondi proprji regolatorji jenhtiegħ li tkun formola fissa u l-kumplessità tagħha jenhtiegħ li tiddependi fuq il-kumplessità tal-istrumenti ta' fondi proprji.
- (7) Sabiex jiġi żgurat li l-kostijiet tal-konformità għad-ditti tal-investment ma jiżdidx b'mod mhux raġonevoli u li tinzamm il-kwalità tad-data, jenhtiegħ li l-obbligi tar-rapportar u tad-divulgazzjoni jiġu allinjati fis-sustanza tagħhom kemm jista' jkun ma' xulxin. Għalhekk huwa xieraq li jiġu stabbiliti, f'Regolament wiehed, standards applikabbli kemm għar-rekwiżiti ta' rapportar kif ukoll għal dawk ta' divulgazzjoni.
- (8) Dan ir-Regolament huwa bbażat fuq l-abbozz tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni ppreżentat lill-Kummissjoni mill-Awtorità Bankarja Ewropea (EBA) wara li kkonsultat lill-Awtorità Ewropea tat-Titoli u s-Swieq.
- (9) L-EBA wettqet konsultazzjonijiet pubbliċi miftuħa dwar l-abbozz tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni li fuqhom huwa bbażat dan ir-Regolament, analizzat il-kostijiet u l-benefiċċji potenzjali relatati u talbet l-opinjoni tal-Grupp tal-Partijiet Bankarji Interessati stabbilit f'konformità mal-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ⁽²⁾,

ADOTTAT DAN IR-REGOLAMENT:

KAPITOLU I

RAPPORTAR SUPERVIŻORJU

Artikolu 1

Dati tar-referenza tar-rapportar

1. L-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 54(1) tar-Regolament għandha tiġi rrapportata hekk kif din l-informazzjoni tkun tinsab fid-dati ta' referenza tar-rapportar li ġejjin:
- (a) rapporti trimestrali: il-31 ta' Marzu, it-30 ta' Ġunju, it-30 ta' Settembru u l-31 ta' Diċembru;
- (b) rapportar annwali: il-31 ta' Diċembru.
2. Id-dati ta' referenza tar-rapportar imsemmija fil-paragrafu 1 jistgħu jiġu aġġustati meta d-ditti tal-investment jithallew jirrapportaw l-informazzjoni finanzjarja tagħhom abbażi tal-aħħar tas-sena kontabilistika tagħhom li tiddevja mis-sena kalendarja, sabiex ir-rapportar trimestrali tal-informazzjoni jitwettaq kull tliet xhur tas-sena kontabilistika rispettiva u r-rapportar annwali fi tmien is-sena kontabilistika.

Artikolu 2

Rapportar tad-dati ta' rimessa

1. L-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 54(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandha tiġi sottomessa sal-gheluq tan-negożju tad-dati ta' rimessa li ġejjin:
- (a) rapporti kull tliet xhur: it-12 ta' Mejju, il-11 ta' Awwissu, il-11 ta' Novembru u l-11 ta' Frar;
- (b) rapportar annwali: il-11 ta' Frar.

⁽²⁾ 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).

2. Meta l-jum ta' rimessa tar-rapportar ikun festa pubblika fl-Istat Membru tal-awtorità kompetenti li lilha għandu jiġi pprovdut ir-rapport, jew is-Sibt jew il-Hadd, il-jum ta' rimessa tar-rapportar għandu jkun il-jum tax-xogħol li jmiss.
3. Meta d-ditti tal-investment jirrapportaw l-informazzjoni tagħhom billi jużaw dati ta' referenza tar-rapportar aġġustati abbażi tal-aħhar tas-sena kontabilistika tagħhom kif stabbilit fl-Artikolu 1(2) ta' dan ir-Regolament, id-dati ta' rimessa jistgħu jiġu aġġustati skont dan sabiex jinżamm l-istess perjodu ta' rimessa mid-data ta' referenza tar-rapportar aġġustata.
4. Id-ditti tal-investment jistgħu jissottomettu ċifri mhux awditjati. Meta ċ-ċifri awditjati jiddevjaw minn ċifri sottomessi mhux awditjati, iċ-ċifri awditjati, riveduti għandhom jiġu preżentati mingħajr dewmien żejjed. Għall-finijiet ta' dan l-Artikolu, "ċifri mhux awditjati" tfisser ċifri li ma jkunux irċevew opinjoni ta' awditur estern filwaqt li ċ-ċifri awditjati huma ċifri awditjati minn awditur estern li jesprimi opinjoni tal-awditjar.
5. Korrezzjonijiet għar-rapporti sottomessi għandhom jiġu sottomessi lill-awtoritajiet kompetenti mingħajr dewmien żejjed.

Artikolu 3

Applikazzjoni tar-reqwiziti ta' rapportar fuq bażi individwali

Sabiex jikkonformaw mar-reqwiziti ta' rapportar tal-Artikolu 54 tar-Regolament (UE) 2019/2033 fuq bażi individwali, id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fl-Artikoli 5, 6 u 7 ta' dan ir-Regolament bil-frekwenza speċifikata fihom.

Artikolu 4

Applikazzjoni ta' reqwiziti ta' rapportar fuq bażi kkonsolidata

Sabiex jikkonformaw mar-reqwiziti ta' rapportar imsemmija fl-Artikolu 54 tar-Regolament (UE) 2019/2033 fuq bażi konsolidata, id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fl-Artikoli 5 u 6 ta' dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni bil-frekwenza speċifikata fihom.

Artikolu 5

Il-format u l-frekwenza tar-rapportar mid-ditti tal-investment għajr id-ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi

1. Id-ditti tal-investment għajr id-ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi għandhom jirrapportaw l-informazzjoni meħtieġa mill-paragrafi 1 u 2 tal-Artikolu 54 tar-Regolament (UE) 2019/2033 billi jużaw il-formoli stabbiliti fl-Anness I ta' dan ir-Regolament skont l-istruzzjonijiet stabbiliti fl-Anness II ta' dan ir-Regolament bi frekwenza trimestrali.
2. Id-ditti tal-investment għajr id-ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi li jiddeterminaw ir-reqwizit tal-fattur-K tal-RtM fuq il-bażi ta' K-NPR skont l-Artikolu 21(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fil-formoli C 18.00 sa C 24.00 tal-Anness I tar-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 ^(³) skont l-istruzzjonijiet stabbiliti fil-Parti 2 tal-Anness II ta' dak ir-Regolament ta' Implimentazzjoni bi frekwenza trimestrali.
3. Id-ditti tal-investment għajr id-ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi li jagħmlu użu mid-deroga stabbilita fl-Artikolu 25(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fil-formola C 34.02 tal-Anness I tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/451 f'konformità mal-istruzzjonijiet stabbiliti fil-Parti 2 tal-Anness II ta' dak ir-Regolament ta' Implimentazzjoni bi frekwenza trimestrali.

⁽³⁾ Ir-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 supervizzorju tal-istituzzjonijiet u li jhassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 (ĠU L 97, 19.3.2021, p. 1).

4. Id-ditti tal-investiment għajr id-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi li jagħmlu użu mid-deroga stabbilita fit-tieni subparagrafu tal-Artikolu 25(5) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fil-formola C 25.00 tal-Anness I tar-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 skont l-istruzzjonijiet stabbiliti fil-Parti 2 tal-Anness II ta' dak ir-Regolament ta' Implimentazzjoni bi frekwenza trimestrali.

Artikolu 6

Il-format u l-frekwenza tar-rapportar mid-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi

1. Ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi għandhom jirrapportaw l-informazzjoni speċifikata fil-formoli tal-Anness III ta' dan ir-Regolament skont l-istruzzjonijiet tal-Anness IV ta' dan ir-Regolament bi frekwenza annwali. Id-ditti tal-investiment li jibbenefikaw mill-eżenzjoni msemmija fl-Artikolu 43(1), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom ikunu eżentati mid-dmir li jipprezentaw l-informazzjoni speċifikata fil-formola IF 09.01 tal-Anness III ta' dan ir-Regolament.

Artikolu 7

Il-format u l-frekwenza tar-rapportar mill-entitajiet li jibbenefikaw mill-applikazzjoni tal-Artikolu 8 tar-Regolament (UE) 2019/2033

B'deroga mill-Artikolu 4 ta' dan ir-Regolament, l-entitajiet imsemmija fl-Artikolu 8(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 li qed jibbenefikaw mill-applikazzjoni ta' dak l-Artikolu għandhom jirrapportaw l-informazzjoni stabbilita fil-formoli tal-Anness VIII ta' dan ir-Regolament skont l-istruzzjonijiet stabbiliti fl-Anness IX ta' dan ir-Regolament bi frekwenza trimestrali.

Artikolu 8

Il-preċiżjoni tad-data u l-informazzjoni assoċjata mas-sottomissjonijiet

1. Id-ditti tal-investiment għandhom jissottomettu l-informazzjoni msemmija f'dan ir-Regolament fil-formati u r-rappreżentazzjonijiet tal-iskambju tad-data speċifikati mill-awtoritajiet kompetenti u fir-rispett tad-definizzjoni tal-punt tad-data tal-mudell tal-punt tad-data u l-formuli ta' validazzjoni speċifikati fl-Anness V kif ukoll l-ispeċifikazzjonijiet li ġejjin:

- (a) informazzjoni li mhijiex mehtieġa jew li mhijiex applikabbli ma għandhiex tiġi inkluża fi preżentazzjoni tad-data;
- (b) il-valuri numeriċi għandhom jiġu sottomessi bhala fatti skont il-konvenzjonijiet li ġejjin:
 - (i) punti tad-data bit-tip ta' data "Monetarja" għandhom jiġu rrapportati bl-użu minimu ta' preċiżjoni ekwivalenti għal eluf ta' unitajiet;
 - (ii) punti tad-data bit-tip ta' data "Perċentwali" għandhom jiġu espressi bhala unità b'minimu ta' preċiżjoni ekwivalenti għal erba' ċifri decimali;
 - (iii) punti tad-data bit-tip ta' data "Numru Shih" għandhom jiġu rrapportati billi ma jintużawx decimali u bi preċiżjoni ekwivalenti għal unitajiet.

2. Id-ditti tal-investiment għandhom jiġu identifikati mill-Identifikatur tal-Entità Ġuridika (legal entity identifier, LEI) tagħhom. L-entitajiet ġuridiċi u l-kontropartijiet għajr id-ditti tal-investiment għandhom jiġu identifikati permezz tal-LEI tagħhom, fejn ikun disponibbli.

3. L-informazzjoni pprezentata mid-ditti tal-investiment fuq il-bażi ta' dan ir-Regolament għandha tkun akkumpanjata mill-informazzjoni li ġejja:

- (a) ir-rapportar tad-data ta' referenza u l-perjodu ta' referenza;
- (b) il-munita tar-rapportar;
- (c) l-istandard tal-kontabilità;
- (d) l-Identifikatur tal-Entità Ġuridika (LEI) tal-istituzzjoni tar-rapportar;
- (e) l-ambitu tal-konsolidazzjoni.

KAPITOLU II

DIVULGAZZJONI PUBBLIKA MINN DITTI TAL- INVESTIMENT

Artikolu 9

Prinċipji tad-divulgazzjoni

1. L-informazzjoni li għandha tiġi divulgata f'konformità ma' dan ir-Regolament għandha tkun soġġetta għall-prinċipji li ġejjin:
- (a) id-divulgazzjonijiet għandhom ikunu soġġetti għall-istess livell ta' verifika interna bhal dak applikabbli għar-rapport maniġerjali inkluż fir-rapport finanzjarju tad-ditta tal-investment;
 - (b) id-divulgazzjonijiet għandhom ikunu ċari u għandhom jiġu pprezentati f'forma li tinftiehem mill-utenti tal-informazzjoni u kkomunikati permezz ta' mezz aċċessibbli. Messaġġi importanti għandhom jiġu enfasizzati u jkunu faċli biex jinstabu. Kwistjonijiet kumplessi għandhom jiġu spjegati f'lingwaġġ sempliċi. L-informazzjoni relatata għandha tiġi pprezentata flimkien;
 - (c) id-divulgazzjonijiet għandhom ikunu sinifikanti u konsistenti matul iż-żmien biex l-utenti tal-informazzjoni jkunu jistgħu jqabblu l-informazzjoni minn perjodu ta' divulgazzjoni għal ieħor;
 - (d) id-divulgazzjonijiet kwantitattivi għandhom ikunu akkumpanjati minn spjegazzjonijiet kwalitattivi u kwalunkwe informazzjoni supplimentari ohra li tista' tkun meħtieġa sabiex l-utenti ta' dik l-informazzjoni jifhmuhom, filwaqt li tittiehed nota b'mod partikolari ta' kwalunkwe bidla sinifikanti fi kwalunkwe divulgazzjoni partikolari meta mqabbla mal-informazzjoni li tinsab fid-divulgazzjonijiet preċedenti.

Artikolu 10

Divulgazzjoni tal-fondi proprji mid-ditti tal-investment

Id-ditti tal-investment għandhom jagħmlu d-divulgazzjonijiet dwar il-fondi proprji meħtieġa mill-Artikolu 49(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 billi jużaw il-formoli tal-Anness VI ta' dan ir-Regolament u f'konformità mal-istruzzjonijiet rilevanti stabbiliti fl-Anness VII ta' dan ir-Regolament.

Artikolu 11

Dispożizzjonijiet ġenerali dwar id-divulgazzjoni

1. Meta jiddivulgaw l-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 10 ta' dan ir-Regolament, id-ditti tal-investment għandhom jiżguraw li l-valuri numerici jiġu pprezentati bħala fatti f'konformità ma' dan li ġej:
- (a) id-*data* monetarja kwantitattiva għandha tiġi divulgata bl-użu ta' preċiżjoni minima ekwivalenti għal eluf ta' unitajiet;
 - (b) id-*data* kwantitattiva ddivulgata bħala "Percentwal" għandha tintwera bħala unità b'minimu ta' preċiżjoni ekwivalenti għal erba' decimali.
2. Meta jiddivulgaw l-informazzjoni msemmija fl-Artikolu 10 ta' dan ir-Regolament, id-ditti tal-investment għandhom jiżguraw li d-*data* tkun assoċjata mal-informazzjoni kollha li ġejja:
- (a) id-*data* ta' referenza tad-divulgazzjoni u l-perjodu ta' referenza;
 - (b) il-munita tad-divulgazzjoni;
 - (c) l-isem u, fejn rilevanti, l-Identifikatur tal-Entità Ġuridika (LEI) tal-istituzzjoni li twettaq id-divulgazzjoni;
 - (d) fejn ikun rilevanti, l-istandard kontabilistiku;
 - (e) fejn ikun rilevanti, il-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni.

KAPITOLU III

DISPOŻIZZJONIJIET FINALI*Artikolu 12***Dhul fis-sehh**

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

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

Magħmul fi Brussell, is-10 ta' Diċembru 2021.

Għall-Kummissjoni

Il-President

Ursula VON DER LEYEN

ANNEX I

**RAPPORTAR GHAL DITTI TAL-INVESTIMENT GHAJR DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR JEW
MHUX INTERKONNESSI**

FORMOLI TAD-DITTI TAL-INVESTIMENT			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		FONDI PROPRI: livell, kompożizzjoni, rekwiżiti u kalkolu	
1	I 01.00	Fondi proprji	I1
2,1	I 02.01	Rekwiżiti ta' fondi proprji	I2.1
2,2	I 02.02	Proporzjonijiet tal-kapital	I2.2
3	I 03.00	Kalkolu tar-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi	I3
4	I 04.00	Kalkoli tar-rekwiżit tal-Fattur-K totali	I4
		DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI	
5	I 05.00	Livell ta' attività - Rieżami tal-limiti	I5
		REKWIŻITI TAL-FATTUR-K - DETTALJI ADDIZZJONALI	
6,1	I 06.01	Assi mmaniġġati - dettall addizzjonali tal-AUM	I6.1
6,2	I 06.02	Valur medju tal-AUM totali ta' kull xahar	I6.2
6,3	I 06.03	Flus tal-klijenti miżmuma - dettall addizzjonali CMH	I6.3
6,4	I 06.04	Valur medju tal-AUM totali ta' kull xahar	I6.4
6,5	I 06.05	Assi salvagwardjati u amministrati - Detallji addizzjonali tal-ASA	I6.5
6,6	I 06.06	Valur medju tal-ASA totali ta' kull xahar	I6.6
6,7	I 06.07	Flus tal-klijenti mmaniġġati - dettall addizzjonali COH	I6.7
6,8	I 06.08	Valur medju tal-COH totali ta' kull xahar	I6.8
6,9	I 06.09	Riskju ta' pożizzjoni K-Net - dettall addizzjonali K-NPR	I6.9
6,1	I 06.10	Il-marġni ta' kklerjar mogħti - dettall addizzjonali tas-CMG	I6.10
6,11	I 06.11	Inadempjenza tal-kontroparti tan-negozjar - dettall addizzjonali tat-TCD	I6.11
6,12	I 06.12	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - dettall addizzjonali DTF	I6.12
6,13	I 06.13	Valur medju tad-DTF totali ta' kull xahar	I6.13
		RISKJU TAL-KONĊENTRAZZJONI	
7	I 07.00	K-CON - dettall addizzjonali	I7
8,1	I 08.01	Livell ta' riskju ta' konċentrazzjoni - Flus tal-klijenti miżmuma	I8.1
8,2	I 08.02	Livell ta' riskju ta' konċentrazzjoni - Assi ssalvagwardjati u amministrati	I8.2
8,3	I 08.03	Livell ta' riskju ta' konċentrazzjoni - Flus proprji totali depożitati	I8.3
8,4	I 08.04	Il-livell ta' riskju tal-konċentrazzjoni - Qligh totali	I8.4
8,5	I 08.05	Skoperturi tal-portafoll tan-negozjar	I8.5
8,6	I 08.06	Entrati tal-portafoll mhux tan-negozjar u li ma jidhrux barra l-karta bilanċjali	I8.6
		REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ	
9	I 09.00	Rekwiżiti tal-likwidità	I9

I 01.00 - KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI (I1)

Ringieli	Entrata	Ammont
		0010
0010	FONDI PROPRI	
0020	KAPITAL TAL-GRAD 1	
0030	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0040	Strumenti kapitali sottoskritti	
0050	Premium azzjonarju	
0060	Qligh imfaddal	
0070	Qligh imfaddal tas-snin ta' qabel	
0080	Profitt eligibbli	
0090	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat	
0100	Riżervi oħrajn	
0110	Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1	
0120	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali	
0130	Fondi oħra	
0140	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0150	(-) Strumenti proprii CET1	
0160	(-) Partecipazzjonijiet diretti ta' strumenti CET1	
0170	(-) Partecipazzjonijiet indiretti ta' strumenti CET1	
0180	(-) Partecipazzjonijiet sintetici ta' strumenti CET1	
0190	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti	
0200	(-) Avvjament	
0210	(-) Assi intangibbli oħrajn	
0220	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati	
0230	(-) Partecipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprii	
0240	(-) Il-partecipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'imprizi li mhumieħ entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbuż s-60 % tal-fondi proprii tagħha	
0250	(-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investment ma jkollhiex investment sinifikanti	
0260	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investment ikollha investment sinifikanti	
0270	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti	
0280	(-) Tnaqqis ieħor	
0290	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	
0300	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	
0310	Strumenti kapitali mhallsin bis-shiħ, mahruġin direttament	
0320	Premium azzjonarju	
0330	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	
0340	(-) Strumenti proprii AT1	
0350	(-) Partecipazzjonijiet diretti ta' strumenti AT1	
0360	(-) Partecipazzjonijiet indiretti ta' strumenti AT1	
0370	(-) Partecipazzjonijiet sintetici ta' strumenti AT1	
0380	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investment ma jkollhiex investment sinifikanti	
0390	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investment ikollha investment sinifikanti	
0400	(-) Tnaqqis ieħor	
0410	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	
0420	KAPITAL TAL-GRAD 2	
0430	Strumenti kapitali mhallsin bis-shiħ, mahruġin direttament	
0440	Premium azzjonarju	
0450	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2	
0460	(-) Strumenti T2 proprii	
0470	(-) Partecipazzjonijiet diretti ta' strumenti T2	
0480	(-) Partecipazzjonijiet indiretti ta' strumenti T2	
0490	(-) Partecipazzjonijiet sintetici ta' strumenti T2	
0500	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investment ma jkollhiex investment sinifikanti	
0510	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investment ikollha investment sinifikanti	
0520	Grad 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	

I 02.01 - REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI (I2.1)

Ringieli	Entrata	Ammont
		0010
0010	Rekwiżit ta' Fondi Propri	
0020	Rekwiżit ta' kapital minimu permanenti	
0030	Rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi	
0040	Rekwiżit tal-Fattur-K totali	
	Rekwiżi ta' fondi propri tranżizzjonali	
0050	Rekwiżit tranżizzjonali <i>bbażat fuq ir-rekwiżiti ta' fondi propri CRR</i>	
0060	Rekwiżit tranżizzjonali <i>bbażat fuq rekwiżiti fissi għall-ispejjeż ġenerali</i>	
0070	Rekwiżit tranżizzjonali <i>għad-ditti tal-investiment li qabel kienu soġġetti biss għal rekwiżit kapitali inizjali</i>	
0080	Rekwiżit tranżizzjonali <i>bbażat fuq rekwiżit kapitali inizjali mal-awtorizzazzjoni</i>	
0090	Rekwiżit tranżizzjonali għad-ditti tal-investiment li mhumiex awtorizzati jipprovdu ċerti servizzi	
0100	Rekwiżit tranżitorju ta' mill-inqas EUR 250 000	
	Entrati ta' memorandum	
0110	Rekwiżit ta' fondi propri addizzjonali	
0120	Gwida ta' fondi propri addizzjonali	
0130	Total tar-rekwiżit ta' fondi propri	

IF 02.02 - PROPORZJONIJIET KAPITALI (IF2.2)

Ringieli	Entrata	Ammont
		0010
0010	Proporzjon CET 1	
0020	Surplus (+)/Defiċit (-) fil-Kapital CET 1	
0030	Proporzjoni tal-Grad 1	
0040	Surplus (+)/Defiċit (-) fil-Kapital tal-Grad 1	
0050	Proporzjon ta' Fondi Propri	
0060	Surplus (+)/Defiċit (-) tal-Kapital totali	

I 03.00 - KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I3)

Ringieli	Entrata	Ammont 0010
0010	Rekwiżit tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi	
0020	Spejjeż Ġenerali Fissi Annwali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti	
0030	Spejjeż totali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti	
0040	Li minnu: Spejjeż fissi mgarrba f'isem id-ditti tal-investment minn partijiet terzi	
0050	(-)Tnaqqis totali	
0060	(-)Bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra	
0070	(-)L-ishma tal-impjegati, tad-diretturi u tas-shab fil-profitti netti	
0080	(-)Pagamenti diskrezzjonarji oħrajn ta' profitti u remunerazzjoni varjabbli	
0090	(-)Kummissjoni kondiviża u tariffi pagabbli	
0100	(-)Tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lis-CCPs li jiġu imposti fuq il-klijenti	
0110	(-)Tariffi lill-aġenti marbuta	
0120	(-)L-imghax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti meta dan ikun fid-diskrezzjoni tad-ditta	
0130	(-)L-ispejjeż nonrikorrenti minn attivitajiet mhux ordinarji	
0140	(-)Nefqiet mit-taxxi	
0150	(-)Telf min-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji	
0160	(-)Ftehimiet ta' trasferiment tal-profitt u t-telf ibbażati fuq kuntratt	
0170	(-)Nefqa fuq materja prima	
0180	(-)Pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali	
0190	(-)Spejjeż relatati ma' entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji	
0200	Spejjeż ġenerali fissi proġettati għas-sena kurrenti	
0210	Varjazzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi (%)	

I 04.00 - KALKOLI TAR-REKWIŻIT TAL-FATTUR K TOTALI (I4)

Ringieli	Entrata	Ammont tal-fattur 0010	Rekwiżit tal-Fattur K 0020
0010	REKWIŻIT TAL-FATTUR K TOTALI		
0020	Riskju għall-klijent		
0030	Assi mmaniġġati		
0040	Flus tal-klijenti miżmuma - Segregati		
0050	Flus tal-klijenti miżmuma - Mhux segregati		
0060	Assi ssalvagwardjati u amministrati		
0070	Ordinijiet tal-klijenti mmaniġġati - Negożzi ta' flus kontanti		
0080	Ordinijiet tal-klijenti mmaniġġati - Negożzi ta' Derivattivi		
0090	Riskju għas-suq		
0100	Rekwiżit tar-riskju tal-pożizzjonijiet K-Net		
0110	Marġni ta' kklerjar mogħti		
0120	Riskju għad-ditta		
0130	Inadempjenza ta' kontroparti ta' negozjar		
0140	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - Negożzi ta' flus kontanti		
0150	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - Negożzi derivattivi		
0160	Rekwiżit tar-riskju ta' konċentrazzjoni K		

I 05.00 - LIVELL TA' ATTIVITÀ - RIEŻAMI TAL-LIMITI (15)

		Ammont
Ringieli	Entrata	0010
0010	Assi (kkombinati) mmaniġġati	
0020	Ordniġiet tal-klijenti mmaniġġati (kkombinati) - Negożzi ta' flus kontanti	
0030	Ordniġiet tal-klijenti (ikkombinati) mmaniġġati - Derivattivi	
0040	Assi ssalvagwardjati u amministrati	
0050	Flus tal-klijenti miżmuma	
0060	Fluss tan-negożjar ta' kuljum - negożzi tal-flus u negożzi tad-derivattivi	
0070	Riskju tal-pożizzjoni netta	
0080	Margni ta' kklerjar mogħti	
0090	Inadempjenza ta' kontroparti ta' negożjar	
0100	Total fil-karta bilanċjali u dawk li ma jidhrux fil-karta bilanċjali (kkombinati)	
0110	Dħul gross annwali totali kkombinat	
0120	Dħul gross annwali totali	
0130	(-) Parti intragrupp tad-dħul gross annwali	
0140	Li minnu: dħul minn riċeviment u trażmissjoni ta' ordniġiet	
0150	Li minnu: dħul mill-eżekuzzjoni tal-ordniġiet	
0160	Li minnu: dħul min-negożjar akkont proprju	
0170	Li minnu: dħul mill-ġestjoni tal-portafoll	
0180	Li minnu: dħul minn konsulenza dwar l-investment	
0190	Li minnu: dħul minn sottoskrizzjoni ta' strumenti finanzjarji/tqegħid fuq bażi ta' impenn sod	
0200	Li minnu: dħul mit-tqegħid mingħajr bażi ta' impenn sod	
0210	Li minnu: dħul mill-operat ta' MTF	
0220	Li minnu: dħul mill-operat ta' OTF	
0230	Li minnu: Dħul minn salvagwardja u amministrazzjoni ta' strumenti finanzjarji	
0240	Li minnu: dħul mill-ġħoti ta' krediti jew self lill-investituri	
0250	Li minnu: dħul minn konsulenza lill-impriżi dwar l-istruttura tal-kapital, l-istrategija industrijali u materji relatati u l-konsulenza u s-servizzi li għandhom x'jaqsmu mal-fużjonijiet u x-xiri ta' impriżi	
0260	Li minnu: dħul minn servizzi tal-kambju	
0270	Li minnu: riċerka dwar l-investment u analiżi finanzjarja	
0280	Li minnu: dħul minn servizzi relatati mas-sottoskrizzjoni	
0290	Li minnu: servizzi ta' investment u attivitajiet anċillari relatati mas-sottostanti tad-derivattivi	

I 06.00 Fattur K - dettalji addizzjonali (I 06)

I 06.01 Assi mmanigġati - dettalji addizzjonali tal-AUM

		Ammont tal-fattur		
		Xahar t	Xahar t-1	Xahar t-2
		0010	0020	0030
0010	Total ta' AUM (ammonti medji)			
0020	Li minnu: AUM - Ġestjoni diskrezzjonali tal-portafoll			
0030	Li minnu: AUM formalment delegat lil entità oħra			
0040	AUM - Pariri mhux diskrezzjonali li għadhom għaddejjin			

I 06.02 Assi ta' kull xahar taht ġestjoni

		Valuri ta' tmiem ix-xahar													
		Xahar t-3	Xahar t-4	Xahar t-5	Xahar t-6	Xahar t-7	Xahar t-8	Xahar t-9	Xahar t-10	Xahar t-11	Xahar t-12	Xahar t-13	Xahar t-14	Xahar t-15	Xahar t-16
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140
0010	Assi ta' CLOs totali mmanigġati														
0020	Assi mmanigġati kull xahar - immanigġar tal-portafoll diskrezzjonali														
0030	li minnu: assi formalment delegati lil entità oħra														
0040	Assi mmanigġati kull xahar - Pariri mhux diskrezzjonali li għadhom għaddejjin														

I 06.03 Flus tal-klijenti miżmuma - dettalji addizzjonali CMH

		Ammont tal-fattur		
		Xahar t	Xahar t-1	Xahar t-2
		0010	0020	0030
0010	CMH - Segregati (ammonti medji)			
0020	CMH - Mhux segregati (ammonti medji)			

I 06.04 Il-valur medju tal-flus totali ta' kuljum tal-klijenti miżmuma

		Medji ta' kull xahar tal-valuri totali miżmuma ta' kuljum tal-klijenti							
		Xahar t-3	Xahar t-4	Xahar t-5	Xahar t-6	Xahar t-7	Xahar t-8	Xahar t-9	Xahar t-10
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Total ta' flus ta' kuljum tal-klijenti miżmuma - Segregati								
0020	Total ta' flus ta' kuljum tal-klijenti miżmuma - Mhux segregati								

I 06.05 Assi salvagwardjati u amministrati - Dettalji addizzjonali tal-ASA

		Ammont tal-fattur		
		Xahar t	Xahar t-1	Xahar t-2
		0010	0020	0030
0010	Total ta' ASA (ammonti medji)			
0020	Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 2)			
0030	Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 3)			
0040	Li minnu: assi formalment delegati lil entità finanzjarja oħra			
0050	Li minnu: Assi ta' entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat formalment lid-ditta tal-investment			

I 06.06 Il-valur medju tal-flus totali ta' kuljum tal-klijenti ssalvagwardjati u amministrati

		Medji ta' kull xahar tal-valuri totali ASA ta' kuljum							
		Xahar t-3	Xahar t-4	Xahar t-5	Xahar t-6	Xahar t-7	Xahar t-8	Xahar t-9	Xahar t-10
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Assi ssalvagwardjati u amministrati								
0020	Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 2)								
0030	Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 3)								
0040	Li minnu: assi formalment delegati lil entità finanzjarja oħra								
0050	Li minnu: assi ta' entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat formalment lid-ditta tal-investment								

I 06.07 Flus tal-klijenti mmanigġati - dettalji addizzjonali COH

		Ammont tal-fattur		
		Xahar t	Xahar t-1	Xahar t-2
		0010	0020	0030
0010	COH - Negożji ta' flus (ammonti medji)			
0020	Li minnu: Eżekuzzjoni tal-ordnijiet tal-klijenti			
0030	Li minnu: Ir-riċevuta u t-trażmissjoni tal-ordnijiet tal-klijenti			
0040	COH - Derivattivi (ammonti medji)			
0050	Li minnu: Eżekuzzjoni tal-ordnijiet tal-klijenti			
0060	Li minnu: Ir-riċevuta u t-trażmissjoni tal-ordnijiet tal-klijenti			

I 06.08 Il-valur medju tal-ordnijiet totali ta' kuljum tal-klijenti mmanigġati

		Medji ta' kull xahar tal-valuri tal-ordnijiet totali ta' kuljum tal-klijenti mmanigġati				
		Xahar t-3	Xahar t-4	Xahar t-5	Xahar t-6	Xahar t-7
		0010	0020	0030	0040	0050
0010	Ordnijiet totali ta' kuljum tal-klijenti mmanigġati - Valur fi flus					
0020	Li minnu: Eżekuzzjoni tal-ordnijiet tal-klijenti					
0030	Li minnu: Ir-riċevuta u t-trażmissjoni tal-ordnijiet tal-klijenti					
0040	Ordnijiet totali ta' kuljum tal-klijenti mmanigġati - Derivattivi					
0050	Li minnu: Eżekuzzjoni tal-ordnijiet tal-klijenti					
0060	Li minnu: Ir-riċevuta u t-trażmissjoni tal-ordnijiet tal-klijenti					

I 06.09 Riskju ta' pożizzjoni K-Net - K-NPR dettall addizzjonali

		Rekwiżit tal-Fattur K / ammont
		0010
0010	Approċċ standardizzati totali	
0020	Riskju ta' pożizzjoni	
0030	Strumenti ta' ekwità	
0040	Strumenti ta' dejn	
0050	Li minnu: titolizzazzjonijiet	
0055	Approċċ partikolari għar-risku tal-pożizzjoni fis-CIUs	
0060	Riskju tal-kambju	
0070	Riskju tal-komoditajiet	
0080	Metodu fuq mudelli interni	

I 06.10 Il-marġni ta' kklerjar mogħti - dettall addizzjonali tas-CMG

Membru li jikklerja			Kontribuzzjoni għall-marġni totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum fil-jum ta'		
Isem	Kodiċi	Tip ta' kodiċi	I-ogħla ammont tal-marġni totali	it-tieni I-ogħla ammont tal-marġni totali	it-tielet I-ogħla ammont tal-marġni totali
0010	0020	0030	0040	0050	0060

I 06.11 Inadempjenza tal-kontroparti tan-negozjar - dettalji addizzjonali tat-TCD

		Rekwiżit tal-fattur K	Esponiment valur	Prezz tas-sostituzzjoni (RC)	Skopertura potenzjali futura (PFE)	Kollateral (C)
		0010	0020	0030	0040	0050
	Tqassim skont il-metodu għad-determinazzjoni tal-valur tal-iskopertura					
0010	Applikazzjoni tal-IFR: K-TCD					
0020	Approċċi alternattivi: Valur tal-iskopertura ddeterminat skont is-CRR					
0030	SA-CCR					
0040	SA-CCR ssimplifikat					
0050	Metodu tal-iskopertura oriġinali					
0060	Approċċi alternattivi: Applikazzjoni shiħa tal-qafas CRR					
0070	Entrata ta' memorandum: Komponent tas-CVA					
0080	Ili minnu: ikkalkolat skont il-qafas tas-CRR					
	Diżaggregazzjoni skont it-tip ta' kontroparti					
0090	Gvernijiet ċentrali, banek ċentrali u entitajiet tas-settur pubbliku					
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu u ditti tal-investiment					
0110	Kontropartijiet oħra					

I 06.12 Fluss tan-negożjar ta' kuljum - dettalji addizzjonali DTF

		Ammont tal-fattur		
		Xahar t	Xahar t-1	Xahar t-2
		0010	0020	0030
0010	Total DTF - negożji ta' flus (ammonti medji)			
0020	Total DTF - negożji ta' flus (ammonti medji)			

I 06.13 Valur medju tal-flussi tan-negożjar totali ta' kuljum

		Medji ta' kull xahar tal-valuri totali tal-fluss tan-negożjar ta' kuljum							
		Xahar t-3	Xahar t-4	Xahar t-5	Xahar t-6	Xahar t-7	Xahar t-8	Xahar t-9	Xahar t-10
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Fluss tan-negożjar ta' kuljum - Negożji ta' flus								
0020	Fluss tan-negożjar ta' kuljum - negożji ta' derivattivi								

I 07.00 - K-CON - dettall addizzjonali (I7)

ID tal-kontroparti					Skoperturi tal-Portafoll tan-Negożjar li jaqbżu l-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tal-IFR					
Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Isem	Grupp/ Individwu	Tip ta' Kontroparti	Valur tal-Iskopertura (EV)	Valuri tal-Iskopertura (bħala % tal-Fondi Propriji)	Rekwiżit ta' Fondi Propriji tal-iskopertura totali (OFR)	Eċċess tal-Valur tal-Iskopertura (EVE)	Tul ta' Żmien tal-Eċċess (f'jiem)	Rekwiżit ta' Fondi Propriji K-CON għall-Eċċess (OFRE)
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110

[illegible]

I 08.05 Skoperturi tal-portafoll tan-negozjar

Kontroparti				L-ogħla 5 koperturi tal-portafoll tan-negozjar
Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Isem	Grupp/Individwu	Perċentwal tal-iskopertura għal din il-kontroparti fir-rigward tal-fondi proprji tad-ditta (pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar biss)
0010	0020	0030	0040	0050

I 08.06 Entrati tal-portafoll mhux tan-negozjar u li ma jidhrux fil-karta bilanċjali

Kontroparti				L-ogħla 5 skoperturi totali (inkluzi entrati tal-portafoll mhux tan-negozjar u li ma jidhrux fil-karta bilanċjali)
Kodiċi	Tip ta' kodiċi	Isem	Grupp/Individwu	Perċentwal tal-iskopertura fir-rigward tal-fondi proprji tad-ditta (inkluzi assi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali u entrati tal-portafoll mhux tan-negozjar)
0010	0020	0030	0040	0050

I 09.00 - REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ (I9)

Ringieli	Entrata	Ammont 0010
0010	Rekwiżit tal-Likwidità	
0020	Garanziji tal-klijenti	
0030	Total tal-assi likwidi	
0040	Depożiti mhux gravati għal żmien qasir	
0050	Riċevibbli eliġibbli totali dovuti fi żmien 30 jum	
0060	Assi ta' livell 1	
0070	Muniti u karti tal-flus	
0080	Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli	
0090	Assi ta' bank ċentrali	
0100	Assi ta' gvern ċentrali	
0110	Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali	
0120	Assi ta' Entità mis-Settur Pubbliku	
0130	Assi rikonoxxibbli fil-munita domestika u barranija ta' gvern ċentrali u ta' bank ċentrali	
0140	Assi ta' istituzzjoni ta' kreditu (protetta minn gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali)	
0150	Assi ta' banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali	
0160	Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna	
0170	Assi tal-livell 2A	
0180	Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Stat Membru, ponderazzjoni tar-riskju ta' 20 %)	
0190	Assi ta' Bank ċentrali jew gvern ċentrali/reġjonali jew awtoritajiet lokali jew entità tas-settur pubbliku (Pajjiż Terz, ponderazzjoni tar-riskju ta' 20 %)	
0200	Bonds koperti ta' kwalità għolja (CQS2)	
0210	Bonds koperti ta' kwalità għolja (Pajjiż Terz, CQS1)	
0220	Titoli ta' dejn korporattiv (CQS1)	
0230	Assi ta' livell 2B	
0240	Titoli garantiti b'assi	
0250	Titoli ta' dejn korporattiv	
0260	Ishma (indici tal-borża ewlieni)	
0270	Facilitajiet ta' likwidità impenjati ta' użu ristrett ta' bank ċentrali	
0280	Bonds koperti ta' kwalità għolja (RW35%)	
0290	Azzjonijiet/unitajiet ta' CIU kwalifikanti	
0300	Total ta' strumenti finanzjarji eliġibbli oħra	

ANNEX II

RAPPORTAR GHAL DITTI TAL-INVESTIMENT GHAJR DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	68
1. Struttura u konvenzjonijiet	68
1.1 Struttura	68
1.2 Konvenzjoni ta' numerazzjoni	68
1.3 Konvenzjoni dwar is-Sinjali	68
1.4 Konsolidazzjoni prudenzjali	68
PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI	69
1. FONDI PROPRI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU	69
1.1 Rimarki Ġenerali	69
1.2. I 01.00 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI (I 1)	69
1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	69
1.3. I 02.01 – REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRI (I 2.1)	76
1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	76
1.4. I 02.02 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.2)	78
1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	78
1.5. I 03.00 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3)	78
1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	78
1.6. I 04.00 – KALKOLI TOTALI TAR-REKWIŻIT TAL-FATTUR-K (I 4)	81
1.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	81
2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI	83
2.1. I 05.00 – LIVELL TA' ATTIVITÀ – RIEŻAMI TAL-LIMITU (I 5)	83
2.1.1. Istruzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi	83
3. REKWIŻITI TAL-FATTUR-K - DETTALJI ADDIZZJONALI	86
3.2. I 06.01 – ASSI MMANIĠĠATI – DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.1)	86
3.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	23
3.3. I 06.02 – ASSI MENSILI MMANIĠĠATI (I 6.2)	86
3.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	87
3.4. I 06.03 – FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA – DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.3)	87
3.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	88
3.5. I 06.04 – VALUR MEDJU TAT-TOTAL TA' FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA TA' KULJUM (I 6.4)	89
3.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	89
3.6. I 06.05 – ASSI SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI – DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.5)	89
3.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	89

3.7.	I 06.06 – VALUR MEDJU TAL-ASSI TOTALI TA' KULJUM SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI (I 6.6)	90
3.7.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	90
3.8.	I 06.07 – ORDNIJET TAL-KLIJENTI MMANIĠĠATI - DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.7)	91
3.8.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	91
3.9.	I 06.08 – VALUR MEDJU TAT-TOTAL TAL-ORDNIJET TAL-KLIJENTI MMANIĠĠATI KULJUM (I 6.8)	93
3.9.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	91
3.10.	I 06.09 – RISKJU TAL-POŻIZZJONI K-NET - DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.9)	93
3.10.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	93
3.11.	I 06.10 – MARGNI TAL-IKKLERJAR MOGHTI - DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.10)	94
3.11.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	94
3.12.	I 06.11 – INADEMPJENZA TAL-KONTROPARTI TAN-NEGOZJAR - DETTALJI ADDIZZJONALI tat-TCD (I 6.11)	95
3.12.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	95
3.13.	I 06.12 – FLUSS TAN-NEGOZJAR TA' KULJUM – DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.12)	96
3.13.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	96
3.14.	I 06.13 – VALUR MEDJU TAL-FLUSSI TAN-NEGOZJAR TOTALI TA' KULJUM (I 6.13)	98
3.14.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	98
4.	RAPPORTAR TAR-RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI	98
4.1.	Rimarki Ġenerali	98
4.2.	I 07.00 – DETTALJI ADDIZZJONALI TAL-K-CON (I7)	99
4.2.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	99
4.3.	I 08.01 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI - FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA (I 8.1)	99
4.3.1.	Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	99
4.4.	I 08.02 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI - ASSI SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI (I 8.2)	101
4.4.1.	Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	101
4.5.	I 08.03 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI – FLUS PROPRJI TOTALI DDEPOŻITATI (I 8.3) 101	
4.5.1.	Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	101
4.6.	I 08.04 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI – QLIGH TOTALI (I 8.4)	102
4.6.1.	Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	102
4.7.	I 08.05 – SKOPERTURI TAL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR (I 8.5)	103
4.7.1.	Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	103
4.8.	I 08.06 – PORTAFOLL MHUX TAN-NEGOZJAR U ENTRATI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI (I 8.6)	104
4.8.1.	Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi	104
5.	REKWIŻITI TA' LIKWIDITÀ	105
5.1	I 09.00 – REKWIŻITI TA' LIKWIDITÀ (I 9)	105
5.1.1.	Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	106

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. Struttura u konvenzjonijiet
- 1.1 Struttura
1. B'mod ġenerali, il-qafas jikkonsisti fil-blokk ta' informazzjoni li ġejjin:
 - (a) Fondi proprji;
 - (b) Kalkoli tar-rekwiżiti tal-fondi proprji;
 - (c) Kalkolu tar-rekwiżiti tal-ispejjeż ġenerali fissi;
 - (d) Il-livell ta' attività fir-rigward tal-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 12(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033;
 - (e) Kalkoli tar-rekwiżiti tal-fattur-K;
 - (f) Rekwiżiti tar-riskju tal-koncentrazzjoni;
 - (g) Rekwiżiti tal-likwidità.
2. Għal kull formula huma pprovduti referenzi legali. Informazzjoni iktar dettaljata rigward aspetti iktar 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 ta' dan ir-Regolament.
- 1.2 Konvenzjoni ta' numerazzjoni
3. Id-dokument isegwi l-konvenzjoni dwar it-tikkettar stabbilita fil-punti 4 sa 7, meta ssir referenza għall-kolonna, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-formoli. Dawk il-kodiċijiet numeriċi jintużaw b'mod estensiv fir-regoli ta' validazzjoni.
4. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġeja: {Formola; Ringiela; Kolonna}.
5. Fil-każ ta' validazzjonijiet fil-formola, li fiha jintużaw biss punti ta' *data* ta' dik il-formola, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal formola: {Ringiela; Kolonna}.
6. Fil-każ ta' formoli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss. {Formola; Ringiela}
7. Jintuża sinjal ta' asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew għall-kolonna speċifikati qabel.
- 1.3 Konvenzjoni dwar is-Sinjali
8. Kull ammont li jżid il-fondi proprji jew ir-rekwiżiti tal-fondi proprji, jew ir-rekwiżiti tal-likwidità, għandu jiġi rrapportat bħala ċifra pożittiva. Min-naħa l-oħra, kull ammont li jnaqqas ir-rekwiżiti tal-fondi proprji totali jew tal-fondi proprji għandu jiġi rrapportat bħala ċifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata l-ebda ċifra pożittiva ta' dik l-entrata.
- 1.4 Konsolidazzjoni prudenzjali
9. Sakemm ma tkunx inghatat eżenzjoni, ir-Regolament (UE) 2019/2033 u d-Direttiva (UE) 2019/2034 japplikaw għad-ditti tal-investment fuq bażi individwali u konsolidata, li jinkludu r-rekwiżiti ta' rapportar fil-Parti Sebgħa tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (11) tar-Regolament (UE) 2019/2033 jiddefinixxi sitwazzjoni konsolidata bħala r-rizultat tal-applikazzjoni tar-Regolament dwar ir-rekwiżiti (UE) 2019/2033 għal grupp ta' ditti tal-investment daqs li kieku l-entitajiet tal-grupp iffurmaw flimkien ditta tal-investment waħda. Wara l-applikazzjoni tal-Artikolu 7 tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-gruppi tad-ditti tal-investment għandhom jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' rapportar fil-formoli kollha bbażati fuq il-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni prudenzjali tagħhom (li jistgħu jkunu differenti mill-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidament kontabilistiku tagħhom).

PARTI II: STRUZZJONIJET RELATATI MAL-FORMOLI**1. FONDI PROPRI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU****1.1 Rimarki Ġenerali**

10. It-taqsimi ġenerali tal-fondi propriji fiha informazzjoni dwar il-fondi propriji li ditta tal-investment iżżomm u r-rekwiżiti tal-fondi propriji tagħha. Din tikkonsisti f'żewġ formoli:

(a) Il-formola I 01.00 fiha l-kompożizzjonijiet tal-fondi propriji li ditta tal-investment iżżomm: il-kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1), il-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali (AT1) u l-kapital tal-Grad 2 (T2).

(b) Il-formoli I 02.01 u I 02.02 fihom ir-rekwiżit tal-fondi propriji totali, ir-rekwiżit tal-kapital minimu permanenti, ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi u r-rekwiżit tal-Fattur-K totali, kwalunkwe rekwiżit tal-fondi propriji addizzjonali u gwida u r-rekwiżit tal-fondi propriji tranżizzjonali u l-proporzjonijiet kapitali.

(c) I 03.00 jinkludi informazzjoni fir-rigward tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi.

(d) Il-formola I 04.00 fiha r-rekwiżiti tal-fatturi-K u l-ammont tal-fattur.

11. L-entrati f'dawn il-formoli huma bl-aġġustamenti tranżizzjonali kollha. Dan ifisser li ċ-ċifri (hlief meta r-rekwiżit tranżizzjonali tal-fondi propriji jiġi speċifikament iddikjarat) jiġu kkalkolati skont id-dispożizzjonijiet finali (jiġifieri daqslikieku ma kien hemm l-ebda dispożizzjoni tranżitorja).

1.2. I 01.00 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRIJI (I 1)**1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi**

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	FONDI PROPRIJI Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-fondi propriji ta' ditta tal-investment għandhom jikkonsistu fis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha.
0020	KAPITAL TAL-GRAD 1 Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali
0030	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0040	Strumenti tal-kapital kompletament imħallsa Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 26(1), punt (a) u Artikoli 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandhom jiġu inklużi l-istrumenti kapitali ta' imprizi mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż. L-istrumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom jiġu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati.

0050	Primjum azzjonarju Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 26(1), punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li jrid jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”.
0060	Qligħ miżmum Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 26(1), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-qliġ miżmum jinkludi l-qliġ miżmum tas-sena ta' qabel flimkien mal-interim eliġibbli jew il-profitti ta' tmiem is-sena. Is-somma totali tar-ringieli 0070 u 0080 għandha tiġi rrapportata.
0070	Qliġ miżmum tas-snin preċedenti Artikolu 4(1), punt (123) u Artikolu 26(1), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 4(1), il-punt (123) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiddefinixxi l-qliġ miżmum bħala “Profitti jew telf riportati għas-sena ta' wara bħala riżultat tal-applikazzjoni finali tal-profit jew it-telf skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli”.
0080	Profitt eliġibbli Artikolu 4(1), punt (121) u Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jippermetti li jiġu inkluzi, bħala qliġ miżmum, profitti interim jew ta' tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jiġu ssodisfati ċerti kundizzjonijiet.
0090	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 26(1), punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0100	Riżervi oħrajn Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (117) u Artikolu 26(1), punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jkun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
0110	Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1 Artikoli 84(1), 85(1) u 87(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma tal-ammonti kollha tal-interessi minoritarji tas-sussidjarji li hija inkluzi fis-CET1 ikkonsolidat.
0120	Aġġustamenti fis-CET1 minħabba filtri prudenzjali Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikoli 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

0130	Fondi oħrajn Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	(-)TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI Is-somma totali tar-ringieli 0150 u 0190-0280 għandha tiġi rrapportata.
0150	(-) Strumenti proprji CET1 Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. CET1 proprji miżmumin mill-istituzzjoni jew il-grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “Strumenti kapitali mhux eliġibbli” ma għandhomx jiġu rrapportati f'din ir-ringiela. L-ammont li għandu jkun irrapporatat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
0160	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti CET1 Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Strumenti tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni miżmuma mid-ditta tal-investment.
0170	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti CET1 Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni miżmuma mid-ditta tal-investment.
0180	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti CET1 Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (114), Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0190	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti Artikolu 36(1), punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0200	(-) L-avvjament Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (113), Artikolu 36(1), punt (b) u Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0210	(-) Assi intanġibbli oħrajn Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (115), Artikolu 36(1), punt (b) u Artikolu 37, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi intanġibbli oħrajn huma assi intanġibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, bl-avvjament nieqes minnhom, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli.

0220	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati Artikolu 9(2), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0230	(-) Parteċipazzjoni kwalifikanti barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji Artikolu 10(1), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0240	(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikanti totali f'imprezza għajr entitajiet tas-settur finanzjarju li taqbeż is-60 % tal-fondi proprji tagħha Artikolu 10(1), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0250	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ma jkollhiex investiment sinifikanti Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (h) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0260	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti Artikolu 9(2), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (i) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0270	(-) Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti Artikolu 9(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 36(1), punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0280	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f'konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li ma huwiex inkluż f'xi waħda mir-ringieli 0150 sa 0270 hawn fuq.
0290	CET1: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital CET1 diġà mogħtija anterjorità (Artikolu 483, paragrafi 1, 2 u 3 u Artikoli 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba interessi minoritarji addizzjonali (Artikoli 479 u 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-kapital CET1 (Artikoli 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mis-CET1 minhabba dispożizzjonijiet tranżitorji — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tas-CET1 minn element tas-CET1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 0040 sa 0280. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza

0300	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 0310 – 0330 u 0410 għandha tiġi rrapportata.
0310	Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 51, punt (a) u Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun irrapportat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti
0320	Primjum azzjonarju Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 51, punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".
0330	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 0340 u 0380 – 0400 għandha tiġi rrapportata.
0340	(-) Strumenti proprji AT1 Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 52(1), punt (b), Artikolu 56, punt (a) u Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji AT1 miżmumin mid-ditta tal-investiment fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun irrapportat għandu jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
0350	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti AT1 Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 56, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0360	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti AT1 Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 56, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0370	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti AT1 Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 56, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0380	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ma jkollhiex investiment sinifikanti Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 56, punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

0390	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 56, punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0400	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f'konformità mal-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li ma huwiex inkluz fi kwalunkwe waħda mir-ringieli 0340 sa 0390 hawn fuq.
0410	Grad 1 Addizzjonali: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-kapital AT1 diġà mogħtija anterjorità (Artikolu 483, paragrafi 4 u 5, Artikoli 484 sa 487, Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital AT1 (Artikoli 83, 85 u 86 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' kapital kwalifikanti tal-Grad 1 ta' sussidjarji li hija inkluz f'AT1 konsolidat, inkluz ukoll kapital maħruġ minn entità bi skop speċjali (Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta' strumenti maħruġa minn sussidjarji (Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) aġġustamenti għall-kapital kwalifikanti tal-Grad 1 inkluz fil-kapital konsolidat AT1 minhabba dispożizzjonijiet tranżitorji. — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-Kapital AT1 (Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji. — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mis-CET1 f'konformità mal-Artikolu 36(1), il-punt (j) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati AT1 jaqbez l-ammont ta' entrati AT1 disponibbli. Meta dan iseħħ, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0300 għal zero u hija uguali għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati AT1 fuq il-kapital AT1 inkluz, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 0280. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tal-AT1 minn element tal-AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 0310 sa 0400. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
0420	KAPITAL TAL-GRAD 2 Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 0430 sa 0450 u 0520 għandha tiġi rrapportata.
0430	Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 62, punt (a) u Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun irrapportat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.

0440	Primjum azzjonarju Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 62, punt (b) u Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li jrid jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”.
0450	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2 Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0460	(-) Strumenti proprji T2 Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 63, punt (b)(i), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji T2 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “Strumenti kapitali mhux eligibbli” ma għandhomx jiġu rrapportati f'din ir-ringiela. L-ammont li jrid ikun irrapportat għandu jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
0470	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti T2 Artikolu 63, punt (b), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0480	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti T2 Artikolu 4(1), punt (114), Artikolu 63, punt (b), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0490	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti T2 Artikolu 4(1), punt (126), Artikolu 63, punt (b), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0500	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ma jkollhiex investiment sinifikanti Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 66, punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0510	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti Artikolu 4(1), punt (27), Artikolu 66, punt (d) u Artikoli 68, 69 u 79 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Parteċipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (27) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, fejn id-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti għandhom jitnaqqsu kompletament.

0520	Grad 2: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-kapital T2 diġà mogħtija anterjorità (Artikolu 483, paragrafi 6 u 7, Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital T2 (Artikoli 83, 87 u 88 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' fondi proprji kwalifikanti ta' sussidjarji li hija inkluża f'T2 konsolidat, inkluż ukoll kapital tal-Grad 2 kwalifikanti maħruġ minn entità bi skop speċjali (Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-kapital T2 ta' strumenti maħruġin minn sussidjarji (Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti fil-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat minhabba dispożizzjonijiet tranżitorji. — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-Kapital T2 (Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 minhabba dispożizzjonijiet tranżitorji. — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati T2 fuq il-kapital T2, imnaqqas mill-AT1 f'konformità mal-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, il-punt (e): Il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati T2 jaqbez l-ammont ta' entrati T2 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0420 għal zero. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tat-T2 minn element tat-T2 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 0430 sa 0510. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
------	--

1.3. I 02.01 – REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRIJI (I 2.1)

1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Rekwiżit tal-fondi proprji Artikolu 11(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din ir-ringiela għandu jkun l-ammont massimu rrapportat fir-ringieli 0020, 0030 u 0040.
0020	Rekwiżit tal-kapital minimu permanenti Artikolu 14 tar-Regolament (UE) 2019/2033 L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Rekwiżit tal-ispejjeż generali fissi Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

0040	Rekwiżit totali tal-Fattur-K Artikolu 15 tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050 – 0100	Rekwiżiti tal-fondi proprji tranżizzjonali
0050	Rekwiżit tranżizzjonali bbażat fuq ir-rekwiżiti tal-fondi proprji tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Artikolu 57(3), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0060	Rekwiżit tranżizzjonali bbażat fuq rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi Artikolu 57(3), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0070	Rekwiżit tranżizzjonali għad-ditti tal-investiment li qabel kienu soġġetti biss għal rekwiżit tal-kapital inizjali Artikolu 57(4), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0080	Rekwiżit tranżizzjonali bbażat fuq ir-rekwiżit tal-kapital inizjali fl-awtorizzazzjoni Artikolu 57(4), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090	Rekwiżit tranżizzjonali għad-ditti tal-investiment li ma humiex awtorizzati jipprovdu ċerti servizzi Artikolu 57(4), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0100	Rekwiżit tranżizzjonali ta' mill-inqas EUR 250 000 Artikolu 57(6) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0110 – 0130	Entrati ta' memorandum
0110	Rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali Artikolu 40, Direttiva (UE) 2019/2034. Fondi proprji addizzjonali meħtieġa skont l-SREP.
0120	Gwida addizzjonali dwar il-fondi proprji Artikolu 41 tad-Direttiva (UE) 2019/2034. Fondi proprji addizzjonali meħtieġa bħala gwida addizzjonali dwar il-fondi proprji.
0130	Rekwiżit ta' fondi proprji totali Ir-rekwiżit ta' fondi proprji totali ta' ditta tal-investiment għandu jikkonsisti fis-somma tar-rekwiżiti tal-fondi proprji tagħha applikabbli fid-data ta' referenza, ir-rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali kif irrapportat fir-ringiela 0110 u l-gwida addizzjonali dwar il-fondi proprji kif irrapportat fir-ringiela 0120.

1.4. I 02.02 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.2)

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pozzizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Proporzjon tas-CET 1 Artikolu 9(1), punt (a) u Artikolu 11(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata hija espressa bħala perċentwal.
0020	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital tas-CET 1 Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit tal-kapital CET1 relatat mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-dispozzizzjonijiet tranżizzjonali tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jitqiesu għal din l-entrata.
0030	Proporzjon tal-Grad 1 Artikolu 9(1), punt (b) u Artikolu 11(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata hija espressa bħala perċentwal.
0040	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital tal-Grad 1 Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit tal-Kapital tal-Grad 1 relatat mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-dispozzizzjonijiet tranżizzjonali tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jitqiesu għal din l-entrata.
0050	Proporzjon tal-Fondi Proprji Artikolu 9(1), punt (c) u Artikolu 11(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata hija espressa bħala perċentwal.
0060	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital totali Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit tal-fondi proprji relatati mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-dispozzizzjonijiet tranżizzjonali tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jitqiesu għal din l-entrata.

1.5. I 03.00 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3)

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pozzizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Rekwiżit tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun mill-inqas 25 % tal-ispejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti (ringiela 0020). Fil-każijiet fejn ikun hemm bidla materjali, l-ammont rapportat għandu jkun ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi impost mill-awtorità kompetenti f'konformità mal-Artikolu 13(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Fil-każijiet speċifikati fl-Artikolu 13(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jkun l-ispejjeż ġenerali fissi projettati tas-sena kurrenti (ringiela 0210).

0020	Spejjeż generali fissi annwali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ispejjeż generali fissi tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti.
0030	L-ispejjeż totali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jkun wara d-distribuzzjoni tal-profitti.
0040	Li minnhom: Spejjeż fissi mgħarrba f'isem id-ditti tal-investiment minn partijiet terzi Meta partijiet terzi, inklużi aġenti marbuta, għarrbu spejjeż fissi, f'isem id-ditti tal-investiment, li ma humiex diġà inklużi fl-ispejjeż totali fir-rapport finanzjarju annwali msemmi fil-paragrafu 1, daww l-ispejjeż fissi għandhom jiġdiedu mal-ispejjeż totali tad-ditta tal-investiment. Meta jkun hemm disponibbli diżaggregazzjoni tal-ispejjeż tal-parti terza, ditta tal-investiment għandha żżid maċ-ċifra li tirrappreżenta l-ispejjeż totali, is-sehem biss ta' daww l-ispejjeż fissi applikabbli għad-ditta tal-investiment. Meta tali diżaggregazzjoni ma tkunx disponibbli, ditta tal-investiment għandha żżid maċ-ċifra li tirrappreżenta l-ispejjeż totali, is-sehem tagħha biss tal-ispejjeż tal-parti terza peress li tirriżulta mill-pjan tan-negożju tad-ditta tal-investiment.
0050	(-)Tnaqqis totali Minbarra l-entrati għat-tnaqqis imsemmija fl-Artikolu 13(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-entrati li ġejjin għandhom jtnaqqsu wkoll mill-ispejjeż totali, fejn dawn ikunu inklużi taħt l-ispejjeż totali f'konformità mal-qafas kontabilistiku rilevanti: (a) tariffi, senserija u imposti oħrajn imħallsa lil kontropartijiet ċentrali, skambji u postijiet tan-negożjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-registrazzjoni jew l-ikklerjar ta' tranżazzjonijiet, biss meta dawn jiġu mgħoddija direttament lill-klijenti u jiġu imposti fuqhom. Daww ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħrajn meħtieġa biex tinżamm is-shubija jew biex b'xi mod ieħor jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji tal-kondiviżjoni tat-telf għal kontropartijiet ċentrali, skambji u ċentri tan-negożjar oħrajn; (b) imgħax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti, fejn ma jkun hemm l-ebda obbligu ta' kwalunkwe tip li jiġi imgħax; (c) nefqiet minn taxxi fejn ikunu dovuti fir-rigward tal-profitti annwali tad-ditta tal-investiment; (d) telf min-negożjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji; (e) pagamenti relatati ma' ftehimiet ta' trasferiment ta' profitt u ta' telf ibbażati fuq kuntratt li skonthom id-ditta tal-investiment hija obbligata tittrasferixxi, wara t-tnejn tar-rapporti finanzjarji annwali tagħha, ir-riżultat annwali tagħha lill-impriza omm; (f) pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali f'konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; (g) spejjeż relatati mal-entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0060	(-) Bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra Artikolu 13(4), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra għandhom jitqiesu li jiddependu fuq il-profitt nett tad-ditta tal-investiment fis-sena rispettiva fejn jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:

	(h) il-bonusijiet tal-persunal jew remunerazzjoni oħra li għandha titnaqqas, digà jkunu thallsu lill-impjegati fis-sena ta' qabel is-sena tal-pagament, jew il-pagament tal-bonusijiet tal-persunal jew remunerazzjoni oħra lill-impjegati ma jkollhom l-ebda impatt fuq il-pożizzjoni kapitali tad-ditta fis-sena tal-pagament; (i) fir-rigward tas-sena kurrenti u s-snin futuri, id-ditta mhijiex obbligata li tagħti jew li talloka aktar bonusijiet jew pagamenti oħrajn fil-forma ta' remunerazzjoni sakemm ma tagħmilx profitt nett f'dik is-sena.
0070	(-)Ishma tal-impjegati, tad-diretturi u tas-shab fil-profitti nett Artikolu 13(4), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ishma tal-impjegati, tad-diretturi u tas-shab fil-profitti għandhom jiġu kkalkolati abbażi tal-profitti netti.
0080	(-)Pagamenti diskrezzjonali oħrajn tal-profitti u tar-remunerazzjoni varjabbli Artikolu 13(4), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090	(-)Kummissjoni u tariffi kondiviżi pagabbli Artikolu 13(4), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0100	(-)Tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lis-CCPs li jintalbu lill-klijenti Tariffi, senserija u imposti oħrajn imħallsa lil kontropartijiet ċentrali, skambji u postijiet tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-registrazzjoni jew l-ikklerjar ta' tranzazzjonijiet, biss meta dawn jiġu mgħoddija direttament lill-klijenti u jiġu imposti fuqhom. Dawk ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħrajn meħtieġa biex tinżamm is-sħubija jew biex b'xi mod ieħor jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji tal-kondivizzjoni tat-telf għal kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn;
0110	(-)Tariffi lill-aġenti marbuta Artikolu 13(4), punt (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0120	(-)Imghax imħallas lill-klijenti fuq flus tal-klijenti meta dan ikun fid-diskrezzjoni tad-ditta Imghax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti, fejn ma jkun hemm l-ebda obbligu ta' kwalunkwe tip li jiġi imghax;
0130	(-)Spejjeż mhux rikorrenti minn attivitajiet mhux ordinarji Artikolu 13(4), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	(-)Nefqiet mit-taxxi Nefqiet minn taxxi fejn ikunu dovuti fir-rigward tal-profitti annwali tad-ditta tal-investment.
0150	(-)Telf min-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji Telf dovut għan-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji.

0160	(-)Ftehimiet ta' trasferiment ta' profitt u ta' telf ibbażati fuq kuntratt Pagamenti relatati ma' ftehimiet ta' trasferiment ta' profitt u ta' telf ibbażati fuq kuntratt li skonthom id-ditta tal-investment hija obbligata tittrasferixxi, wara t-tnejn tar-rapporti finanzjarji annwali tagħha, ir-riżultat annwali tagħha lill-impriza omm.
0170	(-)Nefqa fuq il-materja prima In-negozjanti tal-komoditajiet u tal-kwoti tal-emissjonijiet jistgħu jnaqqsu n-nefqa fuq il-materja prima b'rabta ma' ditta tal-investment li tinnegozja f'derivattivi tal-komodità sottostanti.
0180	(-)Pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali f'konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0190	(-)Spejjeż relatati ma' entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji Spejjeż relatati mal-entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0200	Spejjeż ġenerali fissi projettati tas-sena kurrenti Il-projezzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi għas-sena kurrenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti.
0210	Varjazzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi (%) L-ammont għandu jiġi rrapportat bħala l-valur assolut ta': [(Spejjeż ġenerali fissi projettati tas-sena kurrenti) – (Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti)]/(Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti).

1.6. I 04.00 – KALKOLI TOTALI TAR-REKWIŻIT TAL-FATTUR-K (I 4)

1.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	REKWIŻIT TOTALI TAL-FATTUR-K Artikolu 15(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Riskju għall-klijent Artikolu 16 tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0030-0080.
0030	Assi mmanigġati Artikolu 15(2) u Artikolu 17 tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-assi mmanigġati għandu jkun fihom il-ġestjoni tal-portafoll diskrezzjonali u l-arranġamenti konsultattivi mhux diskrezzjonali.
0040	Flus tal-klijenti miżmuma - Segregati Artikolu 15(2) u Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Flus tal-klijenti miżmuma - Mhux segregati Artikolu 15(2) u Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2019/2033.

0060	Assi salvagwardjati u amministrati Artikolu 15(2) u Artikolu 19 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0070	Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati - Negozji fi flus Artikolu 15(2) u Artikolu 20(1) u Artikolu 20(2), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0080	Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati - Negozji tad-Derivattivi Artikolu 15(2) u Artikolu 20(1) u Artikolu 20(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090	Riskju għas-suq Artikolu 21(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0100 – 0110.
0100	Rekwiżit tar-riskju tal-pożizzjonijiet K-Net Artikolu 22 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0110	Margni tal-ikklerjar mogħti Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0120	Riskju għad-ditta Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0130 – 0160.
0130	Inadempjenza tal-kontroparti tan-negozjar Artikolu 26 u Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - Negozji fi flus Għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-fattur-K, id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw billi japplikaw il-koeffiċjent tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Fil-każ ta' kundizzjonijiet ta' stress fis-suq, f'konformità mal-Artikolu 15(5), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033, id-ditti tal-investiment għandhom japplikaw koeffiċjent aġġustat kif speċifikat fl-Artikolu 1(1), il-punt (a) tal-RTS biex jispeċifikaw l-aġġustamenti għall-koeffiċjenti K-DTF. Il-fattur tal-fluss tan-negozjar ta' kuljum għandu jiġi kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 33(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0150	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - Negozji tad-derivattivi Għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-fattur-K, id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw billi japplikaw il-koeffiċjent tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Fil-każ ta' kundizzjonijiet ta' stress fis-suq, f'konformità mal-Artikolu 15(5), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033, id-ditti tal-investiment għandhom japplikaw koeffiċjent aġġustat kif speċifikat fl-Artikolu 1(1), il-punt (b) tal-RTS biex jispeċifikaw l-aġġustamenti għall-koeffiċjenti K-DTF. Il-fattur tal-fluss tan-negozjar ta' kuljum għandu jiġi kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 33(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0160	Rekwiżit tar-riskju tal-Konċentrazzjoni-K Artikolu 37(2), Artikolu 39 u Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033.

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont tal-fattur Id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw l-ammont, li jikkorrispondi għal kull wieħed mill-fatturi, qabel ma jimmultiplikaw kull fattur bil-koeffiċjent korrispondenti.
0020	Rekwiżit tal-Fattur-K Għandu jiġi kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 16, 21 u 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033.

2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI

2.1. I 05.00 – LIVELL TA' ATTIVITÀ – RIEŻAMI TAL-LIMITU (I 5)

2.1.1. Istruzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Assi mmaniġġati (kkombinati) Artikolu 12(1), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investment ta' rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditti tal-investment għandhom jinkludu assi mmaniġġati diskrezzjonali u mhux diskrezzjonali. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0020	Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati (kkombinati) - Negożji fi flus Artikolu 12(1), punt (b)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investment ta' rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0030	Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati (kkombinati) - Derivattivi Artikolu 12(1), punt (b)(ii) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investment ta' rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0040	Assi salvagwardjati u amministrati Artikolu 12(1), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.

0050	Flus tal-klijenti miżmuma Artikolu 12(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0060	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - negozji fi flus u negozji tad-derivattivi Artikolu 12(1), punt (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0070	Riskju ta' pożizzjoni netta Artikolu 12(1), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0080	Margni tal-ikklerjar mogħti Artikolu 12(1), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0090	Inadempjenza tal-kontroparti tan-negozjar Artikolu 12(1), punt (g) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0100	Total li jidher u li ma jidhirx fil-karta bilanċjali (kkombinat) Artikolu 12(1), punt (h) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investiment ta' rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0110	Dħul gross annwali totali kkombinat Artikolu 12(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investiment ta' rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0120	Dħul gross annwali totali Il-valur tad-dħul gross annwali totali eskluż id-dħul gross iġġenerat fil-grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0130	(-) Parti intragrupp mid-dħul gross annwali Il-valur tad-dħul gross iġġenerat fil-grupp ta' ditti tal-investiment skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	Li minnu: dħul minn riċevuta u trażmissjoni ta' ordnijiet Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.

0150	Li minnu: dħul minn eżekuzzjoni tal-ordnijiet f'isem il-klijenti Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0160	Li minnu: dħul minn negozjar akkont proprju Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0170	Li minnu: dħul mill-immaniġġar tal-portafoll Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0180	Li minnu: dħul minn konsulenza dwar l-investiment Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0190	Li minnu: dħul mis-sottoskrizzjoni ta' strumenti finanzjarji/tqegħid fuq bażi ta' impenn sod Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0200	Li minnu: dħul mit-tqegħid mingħajr bażi ta' impenn sod Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033 Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0210	Li minnu: dħul mill-operat ta' MTF Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0220	Li minnu: dħul mill-operat ta' OTF Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0230	Li minnu: dħul mill-kustodja u mill-amministrazzjoni ta' strumenti finanzjarji Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0240	Li minnu: dħul mill-għoti ta' krediti jew ta' self lill-investituri Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0250	Li minnu: dħul mill-konsulenza lill-impriżi dwar l-istruttura tal-kapital, l-istrategija industrijali u materji relatati u l-konsulenza u s-servizzi li għandhom x'jaqsmu mal-fużjonijiet u x-xiri ta' impriżi Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

	Artikolu 4(1), punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0260	Li minnu: dħul minn servizzi ta' kambju Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE.
0270	Li minnu: riċerka dwar l-investimenti u analiżi finanzjarja Artikolu 54(1), punt (d), tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE.
0280	Li minnu: dħul minn servizzi relatati mas-sottoskrizzjoni Artikolu 54(1), punt (d), tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE.
0290	Li minnu: servizzi ta' investiment u attivitajiet anċillari relatati mas-sottostanti tad-derivattivi Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE.

3. REKWIŻITI TAL-FATTUR-K - DETTALJI ADDIZZJONALI

3.1. Rimarki ġenerali

12. FI 06.00 kull wieħed mill-fatturi-K AUM, ASA, CMH, COH u DTF għandu żewġ tabelli ddeżinjati.
13. Fil-kolonni, l-ewwel tabella fiha informazzjoni relatata ma' "Ammont tal-fattur" għal kull xahar tat-trimestru tar-rapportar. L-ammont tal-fattur huwa l-valur li jintuża għall-kalkolu ta' kull fattur-K qabel ma jiġi applikat il-koeffiċjent mit-Tabella 1 tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
14. It-tieni tabella fiha informazzjoni dettaljata meħtieġa biex jiġi kkalkolat l-Ammont tal-fattur.
- Fil-każ tal-AUM, dan jikkorrispondi għall-valur tal-assi mmanigġati mill-aħħar jum tax-xahar kif speċifikat fl-Artikolu 17 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
- Fil-każ ta' CMH, ASA, COH u DTF, il-valur irrapportat għandu jikkorrispondi għall-medja tal-valur ta' kuljum tal-indikatur rilevanti matul ix-xahar.

3.2. I 06.01 – ASSI MMANIGĠATI – DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.1)

3.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	AUM totali (ammonti medji) Artikolu 4(1), punt (27) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur totali tal-AUM bħala medja aritmetika f'konformità mal-Artikolu 17(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0020 u 0040.

0020	Li minnu: AUM - Ġestjoni tal-portafoll diskrezzjonali L-ammont totali ta' assi li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investment twettaq is-servizz tal-ġestjoni tal-portafoll kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (8) tad-Direttiva 2014/65/UE u kkalkolat f'konformità mal-Artikolu 17(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Li minnu: AUM iddelegat b'mod formali lil entità oħra Artikolu 17(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0040	AUM - Konsulenza mhux diskrezzjonali kontinwa L-ammont totali ta' assi li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investment twettaq is-servizz tal-konsulenza dwar l-investment kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (4) tad-Direttiva 2014/65/UE fuq bażi kontinwa u mhux diskrezzjonali.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont tal-fattur – Xahar t AUM għall-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0020	Ammont tal-fattur – Xahar t-1 AUM għat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0030	Ammont tal-fattur – Xahar t-2 AUM għall-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.

3.3. I 06.02 – ASSI MENSILI MMANIĠĠATI (I 6.2)

3.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Assi ta' kull xahar totali mmaniġġati Artikolu 4(1), punt (27) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-assi ta' kull xahar totali mmaniġġati mill-aħħar jum ta' negozju tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 17(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat f'din ir-ringiela jkun is-somma tar-ringieli 0020 u 0040.
0020	Assi ta' kull xahar immaniġġati - ġestjoni tal-portafoll diskrezzjonali L-ammont irrapportat għandu jkun l-assi ta' kull xahar li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investment twettaq is-servizz tal-ġestjoni tal-portafoll kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (8) tad-Direttiva 2014/65/UE mill-aħħar jum ta' negozju tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 17(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Li minnhom: assi ddelegati b'mod formali lil entità oħra Artikolu 17(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Assi ta' kull xahar li l-manigment tagħhom ġie ddelegat b'mod formali lil entità oħra rrapportati mill-aħħar jum ta' negozju tax-xahar rilevanti.

0040	Assi ta' kull xahar immaniġġati – Konsulenza mhux diskrezzjonali kontinwa L-ammont totali ta' assi li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-konsulenza dwar l-investiment kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (4) tad-Direttiva 2014/65/UE fuq bażi kontinwa u mhux diskrezzjonali rrapportat fl-aħħar jum ta' negozju tax-xahar rilevanti.
Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0140	Valuri ta' tmiem ix-xahar Għandhom jiġu rrapportati l-valuri mill-aħħar jum ta' negozju tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 17(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

3.4. I 06.03 – FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA – DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.3)

3.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	CMH – Segregat (ammonti medji) L-Artikolu 4(1), il-punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u l-Artikolu 1 tal-RTS dwar id-definizzjoni ta' kont segregat (Artikolu 15(5), punt (b), tar-Regolament (UE) 2019/2033). Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja aritmetika tal-valuri ta' kuljum tas-CMH fejn il-flus tal-klijenti jinżammu f'kontijiet segregati f'konformità mal-Artikolu 18(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	CMH - Mhux segregat (ammonti medji) Artikolu 4(1), punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja aritmetika tal-valuri ta' kuljum tas-CMH fejn il-flus tal-klijent ma jinżammux f'kontijiet segregati f'konformità mal-Artikolu 18(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont tal-fattur – Xahar t CMH għall-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. Dan l-ammont huwa kkalkolat bħala l-medja aritmetika tal-ammonti ta' kuljum fil-perjodu ta' żmien speċifikat fl-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Ammont tal-fattur – Xahar t-1 CMH għall-aħħar tat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. Dan l-ammont huwa kkalkolat bħala l-medja aritmetika tal-ammonti ta' kuljum fil-perjodu ta' żmien speċifikat fl-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

0030	Ammont tal-fattur – Xahar t-2 CMH għall-aħħar tal-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. Dan l-ammont huwa kkalkolat bħala l-medja aritmetika tal-ammonti ta' kuljum fil-perjodu ta' żmien speċifikat fl-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
------	--

3.5. I 06.04 – VALUR MEDJU TAT-TOTAL TA' FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA TA' KULJUM (I 6.4)

3.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Total ta' flus tal-klijenti miżmuma ta' kuljum - Segregat L-Artikolu 4(1), il-punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u l-RTS dwar id-definizzjoni ta' kont segregat (Artikolu 15(5), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033). Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta' kull xahar tat-total ta' flus tal-klijenti miżmuma ta' kuljum meta l-flus tal-klijenti jinżammu f'kontijiet segregati f'konformità mal-Artikolu 18(1) u r-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Total ta' flus tal-klijenti miżmuma ta' kuljum - Mhux segregati Artikolu 4(1), punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033 Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta' kull xahar tat-total ta' flus tal-klijenti miżmuma ta' kuljum fejn il-flus tal-klijenti ma jinżammux f'kontijiet segregati f'konformità mal-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0080	Medji fix-xahar tat-total ta' flus tal-klijenti miżmuma ta' kuljum Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw f'kull xahar, il-valur medju ta' kull xahar tat-total ta' flus tal-klijenti miżmuma ta' kuljum imkejjel fi tmiem kull jum ta' negozju skont l-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

3.6. I 06.05 – ASSI SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI – DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.5)

3.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	ASA totali (ammonti medji) Artikolu 4(1), punt (29) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 5(1) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033). Il-valur tal-ASA totali bħala l-medja mobbli tal-valur tal-assi totali ta' kuljum salvagwardjati u amministrati, imkejjel fi tmiem kull jum ta' negozju għad-disa' xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti f'konformità mal-Artikolu 19(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.

0020	Li minnhom: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 2) L-Artikolu 5(1), il-punt (a) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033). Strumenti finanzjarji tal-Livell 2 ivvalutati skont l-IFRS 13.81.
0030	Li minnhom: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 3) L-Artikolu 5(1), il-punt (a) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033). Valwazzjoni bbażata fuq inputs mhux osservabbli bl-użu tal-aħjar informazzjoni disponibbli IFRS 13.86.
0040	Li minnhom: assi delegati b'mod formali lil entità finanzjarja oħra Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur tal-assi li s-salvagwardja u l-amministrazzjoni tagħhom ġew iddelegati b'mod formali lil entità finanzjarja oħra bħala medja aritmetika f'konformità mal-Artikolu 19(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Li minnhom: assi ta' entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b'mod formali lid-ditta tal-investment Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur tal-assi ta' entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b'mod formali s-salvagwardja u l-amministrazzjoni lid-ditta tal-investment bħala medja aritmetika f'konformità mal-Artikolu 19(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont tal-fattur – Xahar t ASA għall-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0020	Ammont tal-fattur – Xahar t-1 ASA għal tmiem it-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0030	Ammont tal-fattur – Xahar t-2 ASA għal tmiem l-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.

3.7. I 06.06 – VALUR MEDJU TAL-ASSI TOTALI TA' KULJUM SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI (I 6.6)

3.7.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Assi salvagwardjati u amministrati Artikolu 4(1), punt (29) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 5(1) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033).

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta' kull xahar tal-assi totali ta' kuljum salvagwardjati u amministrati f'konformità mal-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 2) L-Artikolu 5(2) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Strumenti finanzjarji tal-Livell 2 ivvalutati skont l-IFRS 13.81.
0030	Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 3) L-Artikolu 5(1), il-punt (a) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Valwazzjoni bbażata fuq inputs mhux osservabbli bl-użu tal-aħjar informazzjoni disponibbli IFRS 13.86.
0040	Li minnu: assi delegati b'mod formali lil entità finanzjarja oħra Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta' kull xahar tal-assi totali ta' kuljum li s-salvagwardja u l-amministrazzjoni ġew iddelegati b'mod formali lil entità finanzjarja oħra f'konformità mal-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Li minnu: assi ta' entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b'mod formali lid-ditta tal-investment Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta' kull xahar tal-assi totali ta' kuljum ta' entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b'mod formali s-salvagwardja u l-amministrazzjoni lid-ditta tal-investment f'konformità mal-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0080	Medji fix-xahar tal-valuri tal-assi totali ta' kuljum salvagwardjati u amministrati Id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw f'kull xahar il-valur medju ta' kuljum tal-assi totali ta' kuljum salvagwardjati u amministrati mkejjejl fi tmiem kull jum ta' negozju skont l-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

3.8. I 06.07 – ORDNIJET TAL-KLIJENTI MMANIĠĠATI - DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.7)

3.8.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	COH - Negożji fi flus (ammonti medji) Il-valur tas-COH - negożji fi flus kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (30) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u mkejjejl skont l-Artikolu 20(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
	Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ammont medju aritmetiku tas-COH – negozji fi flus għas-sitt xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti f'konformità mal-Artikolu 20(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandhom jitkejlu skont l-Artikolu 20(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Li minnhom: Eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti COH għal negozji fi flus li fir-rigward tiegħu, id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti f'isem il-klijent kif definit fl-Artikolu 4(1), punt (5) tad-Direttiva 2014/65/UE. Għandu jiġi rrapportat l-ammont medju aritmetiku tal-valur tas-COH għas-sitt xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti skont l-Artikolu 20(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Li minnhom: Riċevuta u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti COH għal negozji fi flus li fir-rigward tagħhom id-ditta ta' investiment twettaq is-servizz ta' riċevuta u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti. Għandu jiġi rrapportat l-ammont medju aritmetiku tal-valur tas-COH għas-sitt xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti skont l-Artikolu 20(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0040	COH - Derivattivi (ammonti medji) Artikolu 4(1), punt (30) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ammont medju aritmetiku tas-COH – derivattivi għas-sitt xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti skont l-Artikolu 20(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandhom jitkejlu skont l-Artikolu 20(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Li minnhom: Eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti COH għal negozji f'derivattivi li fir-rigward tagħhom, id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti f'isem il-klijent kif definit fl-Artikolu 4(1), punt (5) tad-Direttiva 2014/65/UE. Għandu jiġi rrapportat l-ammont medju aritmetiku tal-valur tas-COH għas-sitt xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti skont l-Artikolu 20(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0060	Li minnhom: Riċevuta u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti COH għal negozji tad-derivattivi li fir-rigward tagħhom id-ditta ta' investiment twettaq is-servizz ta' riċeviment u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti. Għandu jiġi rrapportat l-ammont medju aritmetiku tal-valur tas-COH għas-sitt xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti skont l-Artikolu 20(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont tal-fattur – Xahar t Il-valur tas-COH mill-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.

0020	Ammont tal-fattur – Xahar t-1 Il-valur tas-COH sa mill-aħħar tat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0030	Ammont tal-fattur – Xahar t-2 Il-valur tas-COH sa mill-aħħar tal-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.

3.9. I 06.08 – VALUR MEDJU TAT-TOTAL TAL-ORDNIJET TAL-KLIJENTI MMANIĠĠATI KULJUM (I 6.8)

3.9.1. Struzzjonijiet dwar pozzizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum - Negożji fi flus Artikolu 4(1), punt (30) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur medju tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum (negożji fi flus) tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 20(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandu jitkejjel skont l-Artikolu 20(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Li minnhom: Eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti Il-valur medju tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum għal negożji fi flus li fir-rigward tagħhom, id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti f'isem il-klijent kif definit fl-Artikolu 4(1), punt (5), tad-Direttiva 2014/65/UE.
0030	Li minnhom: Riċevuta u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti Il-valur medju tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum għal negożji fi flus li, fir-rigward tagħhom, id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz ta' riċeviment u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti.
0040	Total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum - Derivattivi Artikolu 4(1), punt (30) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur medju tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum (derivattivi) tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 20(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandu jitkejjel skont l-Artikolu 20(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Li minnu: Eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti Il-valur medju tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum għal negożji f'derivattivi li fir-rigward tagħhom, id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-eżekuzzjoni ta' ordnijiet tal-klijenti f'isem il-klijent kif definit fl-Artikolu 4(1), punt (5) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0060	Li minnu: Riċevuta u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti Il-valur medju tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum għal negożji tad-derivattivi li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz ta' riċeviment u trażmissjoni ta' ordnijiet tal-klijenti.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0050	Medji fix-xahar tal-valuri tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw kull xahar il-valur medju fix-xahar tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum skont l-Artikolu 20(1).

3.10. I 06.09 – RISKJU TAL-POŻIZZJONI K-NET - DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.9)

3.10.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Approċċ standardizzat totali Artikolu 22 (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet li għalihom rekwiżit ta' fondi proprji jiġi ddeterminat f'konformità mal-Kapitoli 2, 3 jew 4 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0020	Riskju ta' pożizzjoni Artikolu 22 (a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar li għalihom rekwiżit ta' fondi proprji għar-riskju ta' pożizzjoni jiġi ddeterminat skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0030	Strumenti azzjonarji Artikoli 22(a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar fi strumenti ta' ekwiżit li għalihom rekwiżit ta' fondi proprji jiġi ddeterminat skont it-Taqsima 3 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0040	Strumenti ta' dejn Artikoli 22(a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar fi strumenti ta' dejn li għalihom rekwiżit ta' fondi proprji jiġi ddeterminat skont it-Taqsima 2 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0050	Li minnhom: titolizzazzjonijiet Artikoli 22(a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet fi strumenti ta' titoli kif imsemmija fl-Artikolu 337 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u pożizzjonijiet fil-portafoll kummerċjali ta' korrelazzjoni kif imsemmi fl-Artikolu 338 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0055	Approċċ partikolari għar-risku ta' pożizzjoni fis-CIUs Artikolu 22 (a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont totali tal-esponiment għar-riskju għal pożizzjonijiet fis-CIUs jekk ir-rekwiżiti ta' kapital jiġu kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 348(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 kemm minnufih kif ukoll b'ħala konsegwenza tal-limitu massimu definit fl-Artikolu 350(3), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 ma jassenjax b'mod esplicitu dawk il-pożizzjonijiet għar-riskju ta' ċaqliq fir-rata tal-imgħax jew għar-riskju ta' ekwiżit. Jekk ikun applikat l-approċċ partikolari f'konformità mal-ewwel sentenza tal-Artikolu 348(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa 32 % tal-pożizzjoni netta tal-iskopertura tas-CIU inkwistjoni. Jekk ikun applikat l-approċċ partikolari f'konformità mat-tieni sentenza tal-Artikolu 348(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-ammont li jrid jiġi rrapportat huwa 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 tal-fondi proprji li ġejjin mir-riskju tal-kambju assoċjat ma' din l-iskopertura tas-CIU.

0060	Riskju tal-kambju Artikolu 22(a) u Artikolu 21, paragrafi (3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju tal-kambju li għalihom rekwiżit ta' fondi proprji jiġi ddeterminat f'konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0070	Riskju tal-Komoditajiet Artikolu 22(a) u Artikolu 21, paragrafi (3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju tal-komoditajiet li għalihom rekwiżit ta' fondi proprji jiġi ddeterminat f'konformità mal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0080	Approċċ ibbażat fuq mudelli interni Artikolu 57(2) u Artikolu 21, paragrafi (3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negożjar u pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negożjar li huma soġġetti għar-riskju tal-kambju jew tal-komoditajiet li għalihom ir-rekwiżit ta' fondi proprji huwa ddeterminat f'konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

3.11. I 06.10 – MARĠNI TAL-IKKLERJAR MOGHTI - DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.10)

15. F'din il-formola, id-ditti li jinnegożjaw akkont proprju għandhom jirrapportaw lill-membri tal-ikklerjar kollha ta' kontropartijiet ċentrali kwalifikanti li taht ir-responsabbiltà tagħhom isehhu l-eżekuzzjoni u s-saldu ta' tranżazzjonijiet tad-ditta.

3.11.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010 – 0030	Membru tal-ikklerjar
0010	Isem Id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw l-isem ta' kwalunkwe membru tal-ikklerjar ta' kontropartijiet ċentrali kwalifikanti li taht ir-responsabbiltà tagħhom isehhu l-eżekuzzjoni u s-saldu ta' tranżazzjonijiet tad-ditta li tinneogzja akkont proprju.
0020	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx 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.
0030	Tip ta' kodiċi It-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0020 għandu jiġi identifikat bħala "tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".

0040 – 0060	Kontribuzzjoni għall-margini totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw informazzjoni għat-tlett ijiem tat-tliet xhur preċedenti fejn gie kkalkolat l-ogħla, it-tieni l-ogħla u t-tielet l-ogħla ammont ta' margini totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum, kif imsemmi fl-Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta tal-investiment għandha tinkludi l-membri tal-ikklerjar kollha fil-formola li ntużat f'mill-inqas wieħed minn dawk il-jiem. Il-kontribuzzjoni għall-margini totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum għandha tiġi rrapportata bħala l-ammont qabel il-multiplikazzjoni bil-fattur ta' 1,3 imsemmi fl-Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0040	Kontribuzzjoni għall-margini totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum – fil-jum tal-ogħla ammont tal-margni totali meħtieġ
0050	Kontribuzzjoni għall-margini totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum – fil-jum tat-tieni l-ogħla ammont tal-margni totali meħtieġ
0060	Kontribuzzjoni għall-margini totali meħtieġ fuq bażi ta' kuljum – fil-jum tat-tielet l-ogħla ammont tal-margni totali meħtieġ

3.12. I 06.11 – INADEMPJENZA TAL-KONTROPARTI TAN-NEGOZJAR - DETTALJI ADDIZZJONALI tat-TCD (I 6.11)

3.12.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010 - 0080	Diżaggregazzjoni skont il-metodu għad-determinazzjoni tal-valur tal-iskopertura
0010	Ir-Regolament ta' Applikazzjoni (UE) 2019/2033: K-TCD Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033. Skoperturi li għalihom ir-rekwiżit ta' fondi proprji jiġi kkalkolat bħala K-TCD f'konformità mal-Artikolu 26, tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Approċċi alternattivi: Valur tal-iskopertura ddeterminat f'konformità mar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Artikolu 25(4), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. Skoperturi li għalihom il-valur tal-iskopertura huwa ddeterminat f'konformità mar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u li r-rekwiżiti tal-fondi proprji relatati tagħhom huma kkalkolati billi l-valur tal-iskopertura jiġi mmultiplikat bil-fattur tar-riskju stabbilit fit-Tabella 2 fl-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	SA-CCR Artikolu 274 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0040	SA-CCR simplifikat Artikolu 281 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0050	Metodu tal-iskopertura oriġinali Artikolu 282 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0060	Approċċi alternattivi: Qafas ta' applikazzjoni sħiħa tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Artikolu 25(4), it-tieni subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.

	Skoperturi li għalihom il-valur tal-iskopertura u r-rekwiżiti tal-fondi proprji huma ddeterminati f'konformità mar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0070	Entrata ta' memorandum: Komponent CVA Artikoli 25(5) u 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta istituzzjoni tapplika l-approċċ tal-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jew tapplika d-deroga tal-Artikolu 26(5), l-ewwel subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-komponent CVA għandu jiġi ddeterminat bħala d-differenza bejn l-ammont rilevanti wara l-applikazzjoni tal-multiplikatur tal-fattur CVA u l-ammont rilevanti qabel l-applikazzjoni tal-multiplikatur tal-fattur CVA. Meta istituzzjoni tapplika d-deroga tal-Artikolu 25(5), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-komponent CVA għandu jiġi ddeterminat f'konformità mat-Titolu VI tal-Parti Tlieta, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0080	li minnu: ikkalkolat f'konformità mal-qafas tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Artikolu 25(5), it-tieni subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090 - 0110	Diżaggregazzjoni skont it-tip ta' kontroparti Id-diżaggregazzjoni tal-kontroparti għandha tkun ibbażata fuq it-tipi ta' kontropartijiet imsemmija fit-Tabella 2 fl-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090	Gvernijiet ċentrali, banek ċentrali u entitajiet tas-settur pubbliku
0100	Istituzzjonijiet ta' kreditu u ditti tal-investment
0110	Kontropartijiet oħrajn
Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	K - rekwiżit tal-fattur Ir-rekwiżit ta' fondi proprji għandu jiġi rrapportat kif ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jew id-dispożizzjonijiet applikabbli tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0020	Valur tal-iskopertura Il-valur tal-iskopertura kif ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 27 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jew id-dispożizzjonijiet applikabbli tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0030	Kost tas-sostituzzjoni (RC) Artikolu 28 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0040	Skopertura futura potenzjali (PFE) Artikolu 29 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Kollateral (C) Artikolu 30(2) u (3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun il-valur tal-kollateral kif użat għall-kalkolu tal-valur tal-iskopertura u għall-hekk, fejn applikabbli, il-valur wara l-applikazzjoni tal-aġġustament tal-volatilità u l-aġġustament tal-volatilità għall-ispariġġ tal-muniti tal-Artikoli 30(1) u (3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

3.13. I 06.12 – FLUSS TAN-NEGOZJAR TA' KULJUM – DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.12)

3.13.1. Struzzjonijiet dwar pozzizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	DTF totali - negozji fi flus (ammonti medji) Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ammont medju aritmetiku tad-DTF – negozji fi flus għas-sitt xhur li jifdal f'konformità mal-Artikolu 33(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandhom jitkejlu skont l-Artikolu 33(2)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola għandu jqis l-Artikolu 33(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	DTF totali - negozji tad-derivattivi (ammonti medji) Artikolu 33(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ammont medju aritmetiku tad-DTF – negozji tad-derivattivi għas-sitt xhur li jifdal f'konformità mal-Artikolu 33(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandhom jitkejlu skont l-Artikolu 33(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat f'din iċ-ċellola għandu jqis l-Artikolu 33(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Ammont medju tal-fattur – Xahar t Il-valur tad-DTF sa mill-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0020	Ammont medju tal-fattur – Xahar t-1 Il-valur tad-DTF sa mill-aħħar tat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.
0030	Ammont medju tal-fattur – Xahar t-2 Il-valur tad-DTF sa mill-aħħar tal-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.

3.14. I 06.13 – VALUR MEDJU TAL-FLUSSI TAN-NEGOZJAR TOTALI TA' KULJUM (I 6.13)

3.14.1. Struzzjonijiet dwar pozzizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - negozji fi flus Il-valur medju tal-fluss tan-negozjar totali ta' kuljum (valur tal-flus) tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandu jitkejjel skont l-Artikolu 33(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - negozji tad-derivattivi Il-valur medju tal-fluss tan-negozjar totali ta' kuljum (negozji tad-derivattivi) tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 33(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandu jitkejjel skont l-Artikolu 33(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0080	Medji fix-xahar tal-valuri tal-fluss tan-negożjar totali ta' kuljum Id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw f'kull kolonna tax-xahar rilevanti, il-valur medju fix-xahar tal-fluss tan-negożjar totali ta' kuljum imkejje matul kull jum ta' negożju skont l-Artikolu 33(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

4. RAPPORTAR TAR-RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI

4.1. Rimarki Ġenerali

16. Ir-rapportar tar-riskju ta' konċentrazzjoni fih informazzjoni dwar ir-riskji ta' konċentrazzjoni li ditta tal-investment hija esposta għalihom permezz tal-pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negożjar tagħha minhabba l-inadempjenza tal-kontropartijiet. Dan iwassal għall-kalkolu tal-K-CON, rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali minhabba l-iskoperturi li d-ditta tal-investment ikollha fuq il-karta bilanċjali tagħha. Dan huwa konformi mad-definizzjoni ta' "riskju ta' konċentrazzjoni" fl-Artikolu 4(1), il-punt (31) tar-Regolament (UE) 2019/2033 fejn: "riskju tal-konċentrazzjoni" jew "CON" tfisser l-iskoperturi fil-portafoll tan-negożjar ta' ditta tal-investment lil klijent jew lil grupp ta' klijenti konnessi li l-valur tagħhom jaqbeż il-limiti fl-Artikolu 37(1).
17. Ir-rapportar tar-riskju ta' konċentrazzjoni jinkludi wkoll informazzjoni dwar dan li ġej:
- Flus tal-klijenti
 - Assi tal-klijenti
 - Flus proprji tad-ditta
 - Qligh mill-klijenti
 - Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negożjar
 - Skoperturi kkalkolati b'kunsiderazzjoni tal-assi u l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mhux irreġistrati fil-portafoll tan-negożjar.
18. Għalkemm il-formulazzjoni fl-Artikolu 54(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033 tirreferi wkoll għal "riskju ta' konċentrazzjoni", id-definizzjoni ta' dan inkluża fl-Artikolu 4(1), il-punt (31) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u l-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma humiex kompatibbli mal-entrati deskritti fl-Artikolu 54(2), il-punti (b) sa (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Għal din ir-raġuni, ir-rapportar mehtieġ jiffoka fuq l-akbar hames pożizzjonijiet, jekk disponibbli, fir-rigward ta' kull wahda mill-entrati (i) sa (vi) tal-paragrafu 19 li jinżammu fi, jew li huma attribwibbli għal, istituzzjoni, klijent jew entità oħra partikolari. Dan ir-rapportar jippermetti lill-awtoritajiet kompetenti jifhemu ahjar ir-riskji li d-ditti tal-investment jistgħu jiffaċċjaw minn dawn.
19. Ir-rapportar tar-riskju ta' konċentrazzjoni jikkonsisti fil-formoli I 07.00 u I 08.00 u, f'konformità mal-Artikolu 54(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033, ditti li jissodisfaw il-kundizzjonijiet biex jikkwalifikaw bħala ditta tal-investment żgħira u mhux interkonnessa stabbiliti fl-Artikolu 12(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma humiex mehtieġa jirrapportaw informazzjoni f'dan ir-rigward.

4.2. I 07.00 – DETTALJI ADDIZZJONALI TAL-K-CON (I7)

4.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0060	ID tal-kontroparti Id-ditta tal-investment għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-kontropartijiet jew tal-grupp ta' klijenti konnessi li għalihom għandhom skopertura li taqbeż il-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment u għall-imprizi 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.

0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.
0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' klijenti konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta tal-investment għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	Tip ta' kontroparti Id-ditta tal-investment għandha tirrapporta għal kull skopertura jekk din tkun assoċjata ma': 1. istituzzjoni ta' kreditu jew grupp ta' klijenti konnessi li jinkludi istituzzjoni ta' kreditu; 2. ditta tal-investment jew grupp ta' klijenti konnessi li jinkludi ditta tal-investment; 3. Minbarra istituzzjonijiet ta' kreditu jew ditti tal-investment jew grupp ta' klijenti konnessi li jinkludu ditta tal-investment jew istituzzjoni
0060-0110	Skoperturi tal-Portafoll tan-Negozjar li jaqbżu l-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 Id-ditta tal-investment għandha tirrapporta informazzjoni dwar kull skopertura li taqbeż il-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 f'konformità mal-Artikolu 36 u 39 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0060	Valur tal-Iskopertura (EV) Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0070	Valur tal-Iskopertura (bħala % tal-Fondi Propri) Skopertura kkalkolata f'konformità mal-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2019/2033 u espressa bħala perċentwal tal-fondi propriji tad-ditta.
0080	Rekwiżit tal-Fondi Propriji tal-iskopertura totali (OFR) Rekwiżit tal-fondi propriji tal-iskopertura totali għall-kontroparti individwali jew grupp ta' klijenti konnessi, ikkalkolat bħala l-ammont totali ta' K-TCD u tar-rekwiżit ta' riskju speċifiku għal K-NPR għall-iskopertura rilevanti.
0090	Eċċess tal-Valur tal-Iskopertura (EVE) L-ammont ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 37(2), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033 għall-iskopertura rilevanti.
0100	Durata tal-Eċċess (f'jiem) L-għadd ta' jiem li għaddew minn meta seħħ l-ewwel darba l-eċċess tal-iskopertura.

0110	Rekwiżit ta' Fondi Propriji tal-K-CON għall-Eċċess (OFRE) L-ammont ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 39(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għall-iskopertura rilevanti.
------	--

4.3. I 08.01 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI - FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA (I 8.1)

4.3.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0060	CMH totali Artikolu 54(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta tal-investment għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-ħames, jekk disponibbli, kontropartijiet jew grupp ta' kontropartijiet konnessi fejn jinżammu l-akbar ammonti ta' flus tal-klijenti.
0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment u għall-imprizi 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.
0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".
0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ iehor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	CMH totali fid-data tar-rapportar Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont totali ta' flus tal-klijenti fid-data tar-rapportar.
0060	Perċentwal ta' flus tal-klijenti miżmuma f'din l-istituzzjoni Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont ta' flus tal-klijenti miżmuma fid-data tar-rapportar ma' kull kontroparti jew grupp ta' kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espress bħala perċentwal tat-total (irrapportat fil-kolonna 0050).

4.4. I 08.02 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI - ASSI SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI (I 8.2)

4.4.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0060	ASA totali Artikolu 54(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-ħames, jekk disponibbli, kontropartijiet jew grupp ta' kontropartijiet konnessi fejn jiġu ddepożitati l-akbar ammonti ta' titoli tal-klijenti.
0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment u għall-impriżi 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.
0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".
0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	ASA totali fid-data tar-rapportar Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont totali ta' titoli tal-klijenti ddepożitati f'kull istituzzjoni fid-data tar-rapportar.
0060	Perċentwal ta' titoli tal-klijenti ddepożitati f'din l-istituzzjoni Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont ta' titoli tal-klijenti ddepożitati fid-data tar-rapportar ma' kull kontroparti jew grupp ta' kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espress bħala perċentwal tat-total (irrapportat fil-kolonna 0050).

4.5. I 08.03 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI – FLUS PROPRJI TOTALI DDEPOŻITATI (I 8.3)

4.5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0060	Flus Propriji Totali Ddepożitati Artikolu 54(2), il-punti (d) u (f), tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-ħames, jekk disponibbli, kontropartijiet jew grupp ta' kontropartijiet konnessi fejn jiġu ddepożitati l-akbar ammonti ta' flus propriji tad-ditta.

0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment u għall-imprizi 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.
0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".
0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ iehor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	L-ammont ta' depożiti ta' flus ta' ditta fl-istituzzjoni Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont totali ta' flus proprji miżmuma f'kull istituzzjoni fid-data ta' referenza.
0060	Perċentwal tad-depożiti ta' flus proprji ta' ditta fl-istituzzjoni Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont ta' flus proprji ddepożitati fid-data tar-rapportar ma' kull kontroparti jew grupp ta' kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espress bħala perċentwal tal-flus proprji totali tad-ditta tal-investment.

4.6. I 08.04 – LIVELL TA' RISKJU TA' KONĊENTRAZZJONI – QLIĠH TOTALI (I 8.4)

4.6.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0080	Qliġh Totali Artikolu 54(2), punti (e) u (f), tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-hames, jekk disponibbli, klijenti jew grupp ta' klijenti konnessi li minnhom jiġu dderivati l-akbar ammont ta' qliġh tad-ditta.
0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment u għall-imprizi 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.
0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".

0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' klijenti konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-klijent individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	Qligħ totali minn dan il-klijent Id-ditta għandha tirrapporta l-qliġ totali għal kull klijent jew grupp ta' klijenti konnessi ġġenerat mill-bidu tas-sena kontabilistika. Il-qliġ għandu jiġi diżaggregat skont l-introjt mill-imgħax u mid-dividendi fuq naħa u l-introjt mill-imposti u mill-kummissjonijiet u introjtu ieħor fuq in-naħa l-oħra.
0060 – 0090	Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi
0060	Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi – Ammont iġġenerat minn pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negożjar Portafoll tan-negożjar kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (54), tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0070	Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi – Ammont iġġenerat minn pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negożjar
0080	Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi – li minnu: ammont iġġenerat minn entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali
0090	Perċentwal tal-introjtu mill-imgħax u mid-dividendi minn dan il-klijent Id-ditta għandha tirrapporta l-introjtu mill-imgħax u mid-dividendi ġġenerat minn kull wieħed mill-klijenti jew mill-gruppi ta' klijenti konnessi, espress bħala perċentwal tal-imgħax totali u tal-introjtu mid-dividendi tad-ditta tal-investiment.
0100 – 0110	Imposti u kummissjonijiet u introjtu ieħor
0100	Imposti u kummissjonijiet u introjtu ieħor – Ammont
0110	Perċentwal tal-imposti u l-kummissjonijiet u introjtu ieħor minn dan il-klijent Id-ditta għandha tirrapporta l-imposti u l-kummissjonijiet u introjtu ieħor iġġenerat minn kull wieħed mill-klijenti jew mill-gruppi ta' klijenti konnessi, espressi bħala perċentwal tal-imposti totali u tal-kummissjonijiet u introjtu ieħor tad-ditta tal-investiment.

4.7. I 08.05 – SKOPERTURI TAL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR (I 8.5)

4.7.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0050	Skoperturi tal-portafoll tan-negożjar Artikolu 54(2), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta għandha tirrapporta informazzjoni fir-rigward tal-hames, jekk disponibbli, l-akbar skoperturi tal-portafoll tan-negożjar.

0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi 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.
0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".
0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ iehor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	Perċentwal tal-iskopertura għal din il-kontroparti fir-rigward tal-fondi proprji tad-ditta (pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar biss) Id-ditta għandha tirrapporta l-iskoperturi tal-portafoll tan-negozjar fid-data tar-rapportar lil kull kontroparti jew grupp ta' kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar espressi bħala perċentwal tal-fondi proprji.

4.8. I 08.06 – PORTAFOLL MHUX TAN-NEGOZJAR U ENTRATI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI (I 8.6)

4.8.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

Kolonni	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010-0050	Portafoll mhux tan-negozjar u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali Artikolu 54(2), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditta għandha tirrapporta informazzjoni fir-rigward tal-hames, jekk disponibbli, l-akbar skoperturi kkalkolati inklużi assi mhux irreġistrati fil-portafoll tan-negozjar.
0010	Kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi 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.
0020	Tip ta' kodiċi Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "Tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali".

0030	Isem L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta' kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali.
0040	Grupp/individwu Id-ditta għandha tirrapporta "1" għar-rapportar ta' skoperturi għal klijenti individwali jew "2" għar-rapportar ta' skoperturi għal gruppi ta' klijenti konnessi.
0050	Perċentwal tal-iskopertura fir-rigward tal-fondi proprji tad-ditta (inklużi assi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali u entrati fil-portafoll mhux tan-negozjar) Id-ditta għandha tirrapporta l-iskoperturi, ikkalkolati filwaqt li jitqiesu l-assi u l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mhux irregistrati fil-portafoll tan-negozjar minbarra l-pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar, fid-data tar-rapportar lil kull kontroparti jew grupp ta' kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espressa bħala perċentwal tal-kapital eliġibbli.

5. REKWIŻITI TA' LIKWIDITÀ

5.1 I 09.00 – REKWIŻITI TA' LIKWIDITÀ (I 9)

5.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Rekwiżit tal-Likwidità Artikolu 43(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Garanziji tal-klijenti Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun il-1,6 % tal-ammont totali ta' garanziji pprovduti lill-klijenti skont l-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Assi likwidi totali Artikolu 43(1), punt (a) u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Assi likwidi totali għandhom jiġu rrapportati wara l-applikazzjoni tat-telf impost rilevanti. Din ir-ringiela hija s-somma tar-ringieli 0040, 0050, 0060, 0170, 0230, 0290 u 0300.
0040	Depożiti fuq terminu qasir mhux aggravati Artikolu 43(1), punt (d) u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	Riċevibbli eliġibbli totali dovuti fi żmien 30 jum Artikolu 43(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0060	Assi tal-Livell 1 Artikolu 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Assi likwidi totali għandhom jiġu rrapportati wara l-applikazzjoni tat-telf impost rilevanti. Somma tar-ringieli 0070 – 0160.

0070	Muniti u karti tal-flus Artikolu 10(1), punt (a), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. L-ammont totali ta' flus inklużi muniti u karti ta' flus.
0080	Riżervi ta' bank ċentrali prelevabbli Artikolu 10(1), punt (b) (iii), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0090	Assi ta' bank ċentrali Artikolu 10(1), punt (b)(i) u (ii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0100	Assi ta' gvern ċentrali Artikolu 10(1), punt (c)(i) u (ii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0110	Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali Artikolu 10(1), punt (c)(iii) u (iv) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0120	Assi ta' Entità mis-Settur Pubbliku Artikolu 10(1), punt (c)(v), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0130	Assi rikonoxxibbli fil-munita domestika u barranija ta' gvern ċentrali u ta' bank ċentrali Artikolu 10(1), punt (d), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0140	Assi ta' istituzzjoni ta' kreditu (protetta minn gvern ta' Stat Membru, mutwanti promozzjonali) Artikolu 10(1), punt (e)(i) u (ii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0150	Assi ta' banek tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali multilaterali Artikolu 10(1), punt (g), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0160	Bonds koperti ta' kwalità għolja ħafna Artikolu 10(1), punt (f), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0170	Assi tal-Livell 2 A Artikolu 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0180	Assi ta' gvern reġjonali/awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Stat Membru, ponderazzjoni tar-riskju ta' 20 %) Artikolu 11(1), punt (a), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0190	Assi ta' bank ċentrali jew gvern ċentrali/reġjonali jew awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Pajjiż Terz, ponderazzjoni tar-riskju ta' 20 %) Artikolu 11(1), punt (b), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0200	Bonds koperti ta' kwalità għolja (CQS2) Artikolu 11(1), punt (c), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

0210	Bonds koperti ta' kwalità għolja (Pajjiż Terz, CQS1) Artikolu 11(1), punt (d), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0220	Titoli ta' dejn korporattiv (CQS1) Artikolu 11(1), punt (e), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0230	Assi tal-Livell 2B Artikolu 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0240	Titoli garantiti b'assi Artikolu 12(1), punt (a), u Artikolu 13(2), punt (g), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0250	Titoli ta' dejn korporattiv Artikolu 12(1), punt (b), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0260	Ishma (indiċi tal-borża ewlieni) Artikolu 12(1), punt (c), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0270	Faċilitajiet ta' likwidità impenjati ta' użu ristrett ta' bank ċentrali Artikolu 12(1), punt (d), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0280	Bonds koperti ta' kwalità għolja (RW35 %) Artikolu 15(2), punt (f), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.
0290	Ishma/unitajiet ta' CIU kwalifikanti Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. Artikolu 43(1), punt (b), tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0300	Total ta' strumenti finanzjarji eliġibbli oħrajn Artikolu 43(1), punt (c), tar-Regolament (UE) 2019/2033.

ANNEX III

RAPPORTAR GĦAL DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI

FORMOLI TAD-DITTI TAL-INVESTIMENT			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		FONDI PROPRI: livell, kompożizzjoni, rekwiżiti u kalkolu	
1	I 01.01	Fondi proprji	I1.1
2,3	I 02.03	Rekwiżiti ta' fondi proprji	I2.3
2,4	I 02.04	Proporzjonijiet tal-kapital	I2.4
3,1	I 03.01	Kalkolu tar-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi	I3.1
		DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI	
5	I 05.00	Livell ta' attività - Rieżami tal-limiti	I5.0
		REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ	
9,1	I 09.01	Rekwiżiti tal-likwidità	I9.1

I 01.01 - KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI (I1.1)

Ringieli	Entrata	Ammont
		0010
0010	FONDI PROPRI	
0020	KAPITAL TAL-GRAD 1	
0030	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0040	Strumenti kapitali sottoskritti	
0050	Premium azzjonarju	
0060	Qliġ imfaddal	
0070	Qliġ imfaddal tas-snin ta' qabel	
0080	Profitt eligibbli	
0090	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat	
0100	Riżervi oħrajn	
0110	Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1	
0120	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali	
0130	Fondi oħra	
0140	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0190	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti	
0200	(-) Avvjament	
0210	(-) Assi intangibbli oħrajn	
0220	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati	

0230	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji	
0240	(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'imprizi li mhumiex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbżu s-60 % tal-fondi proprji tagħha	
0285	(-) Tnaqqis ieħor	
0290	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	
0300	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	
0310	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġin direttament	
0320	Premium azzjonarju	
0330	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0410	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	
0420	KAPITAL TAL-GRAD 2	
0430	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġin direttament	
0440	Premium azzjonarju	
0450	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2	
0520	Grad 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	

I 02.03 - REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI (I2.3)

Ringieli	Entrata	Ammont
		0010
0010	Rekwiżit ta' Fondi Proprji	
0020	Rekwiżit ta' kapital minimu permanenti	
0030	Rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi	
	Rekwiżiti tranżizzjonali ta' fondi proprji	
0050	Rekwiżit tranżizzjonali <i>bbażat fuq ir-rekwiżiti ta' fondi proprji CRR</i>	
0060	Rekwiżit tranżizzjonali <i>bbażat fuq rekwiżiti fissi għall-ispejjeż ġenerali</i>	
0070	Rekwiżit tranżizzjonali <i>għad-ditti tal-investiment li qabel kienu soġġetti biss għal rekwiżit kapitali inizjali</i>	
0080	Rekwiżit tranżizzjonali <i>bbażat fuq rekwiżit kapitali inizjali mal-awtorizzazzjoni</i>	
0090	Rekwiżit tranżizzjonali <i>għad-ditti tal-investiment li mhumiex awtorizzati jipprovdu ċerti servizzi</i>	
	Entrati ta' memorandum	
0110	Rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali	
0120	Rekwiżit ta' fondi proprji totali	

I 02.04 - PROPORZJONIJIET KAPITALI (I2.4)

		Ammont
Ringieli	Entrata	0010
0010	Proporzjon CET 1	
0020	Surplus (+)/Defiċit (-) fil-Kapital CET 1	
0030	Proporzjoni tal-Grad 1	
0040	Surplus (+)/Defiċit (-) fil-Kapital tal-Grad 1	
0050	Proporzjon ta' Fondi Propriji	
0060	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital totali	

I 03.01 - KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I3.1)

		Ammont
Ringieli	Entrata	0010
0010	Rekwiżit tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi	
0020	Spejjeż Ġenerali Fissi Annwali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti	
0030	Spejjeż totali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti	
0040	Li minnhom: Spejjeż fissi mgarrba f'isem id-ditti tal-investment minn partijiet terzi	
0050	(-) Tnaqqis totali	
0060	(-) Bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra	
0070	(-) Ishma tal-impjegati, tad-diretturi u tas-shab fil-profitti netti	
0080	(-) Pagamenti diskrezzjonarji oħrajn ta' profitti u remunerazzjoni varjabbli	
0090	(-) Kummissjoni kondiviża u tariffi pagabbli	
0100	(-) Tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lis-CCPs li jiġu imposti fuq il-klijenti	
0110	(-) Tariffi lill-aġenti marbuta	
0130	(-) Spejjeż mhux rikorrenti minn attivitajiet mhux ordinarji	
0140	(-) Nefqiet mit-taxxi	
0150	(-) Telf minn negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji	
0160	(-) Ftehimiet ta' trasferiment tal-profitt u t-telf ibbażati fuq kuntratt	
0170	(-) Nefqa fuq materja prima	
0180	(-) Pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali	
0190	(-) Spejjeż relatati ma' entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji	
0200	Spejjeż ġenerali fissi proġettati għas-sena kurrenti	
0210	Varjazzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi (%)	

I 05.00 - LIVELL TA' ATTIVITÀ - RIEŻAMI TAL-LIMITI (15)

		Ammont
Ringieli	Entrata	0010
0010	Assi (kkombinati) mmaniġġjati	
0020	Ordnijiet tal-klijenti (kkombinati) mmaniġġjati - Negożji ta' flus	
0030	Ordnijiet tal-klijenti (kkombinati) mmaniġġjati - Derivattivi	
0040	Assi ssalvagwardjati u amministrati	
0050	Flus tal-klijenti miżmuma	
0060	Fluss tan-negożjar ta' kuljum - negożjar tal-flus u negożjar tad-derivattivi	
0070	Riskju ta' pożizzjoni netta	
0080	Margni ta' kklerjar mogħti	
0090	Inadempjenza ta' kontroparti ta' negożjar	
0100	Total (ikkombinat) li jidher fil-karta bilanċjali u dak li ma jidhirx fil-karta bilanċjali	
0110	Dħul gross annwali totali kkombinat	
0120	Dħul gross annwali totali	
0130	(-) Parti intragrupp tad-dħul gross annwali	
0140	Li minnu: dħul minn riċeviment u trażmissjoni ta' ordnijiet	
0150	Li minnu: dħul mill-eżekuzzjoni tal-ordnijiet	
0160	Li minnu: dħul min-negożjar akkont proprju	
0170	Li minnu: dħul mill-ġestjoni ta' portafolli	
0180	Li minnu: dħul minn konsulenza dwar l-investment	
0190	Li minnu: dħul minn sottoskrizzjoni ta' strumenti finanzjarji/tqegħid fuq bażi ta' impenn sod	
0200	Li minnu: dħul mit-tqegħid mingħajr bażi ta' impenn sod	
0210	Li minnu: dħul mill-operat ta' MTF	
0220	Li minnu: dħul mill-operat ta' OTF	
0230	Li minnu: dħul minn salvagwardja u amministrazzjoni ta' strumenti finanzjarji	
0240	Li minnu: dħul mill-ġħoti ta' krediti jew self lill-investituri	
0250	Li minnu: dħul minn konsulenza lill-impriżi dwar l-istruttura tal-kapital, l-istrategġija industrijali u materji relatati u l-konsulenza u s-servizzi li għandhom x'jaqsmu mal-fużjonijiet u x-xiri ta' impriżi	
0260	Li minnu: dħul minn servizzi tal-kambju	
0270	Li minnu: riċerka dwar l-investment u analiżi finanzjarja	
0280	Li minnu: dħul minn servizzi relatati mas-sottoskrizzjoni	
0290	Li minnu: servizzi ta' investment u attivitajiet anċillari relatati mas-sottostanti tad-derivattivi	

I 09.01 - REKWIZITI TAL-LIKWIDITÀ (I9.1)

		Ammont
Ringieli	Entrata	0010
0010	Rekwiżit tal-likwidità	
0020	Garanziji tal-klijenti	
0030	Total tal-assi likwidi	

ANNEX IV

RAPPORTAR GHAL DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	114
1. Struttura u konvenzjonijiet	114
1.1. Struttura	114
1.2. Konvenzjoni dwar in-numerazzjoni	115
1.3. Konvenzjoni tas-sinjali	115
1.4. Konsolidazzjoni prudenzjali	115
PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-MUDELLI	115
1. FONDI PROPRI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU	115
1.1. Rimarki Ġenerali	115
1.2. I 01.01 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI (I 1.1)	115
1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	115
1.3. I 02.03 – REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI (I 2.3)	120
1.3.1. Struzzjonijiet rigward pożizzjonijiet speċifiċi	120
1.4. I 02.04 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.4)	121
1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	121
1.5. I 03.01 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3.1)	122
1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	122
2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI	124
2.1. I 05.00 – LIVELL TA' ATTIVITÀ – RIEŻAMI TAL-LIMITI (I 5)	124
2.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	124
3. REKWIŻITI TA' LIKWIDITÀ	127
3.1. I 09.01 — REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ (I 9.1)	127
3.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	127

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. Struttura u konvenzjonijiet
- 1.1. Struttura
1. B'mod ġenerali, il-qafas jikkonsisti fil-blokk ta' informazzjoni li ġejjin:
 - (a) Fondi propri;
 - (b) Kalkoli tar-rekwiżit tal-fondi propri;
 - (c) Kalkolu tar-rekwiżiti tal-ispejjeż ġenerali fissi;
 - (d) Il-livell ta' attività fir-rigward tal-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 12(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033;
 - (e) Rekwiżiti ta' likwidità.
2. Għal kull mudell jingħataw referenzi legali. Informazzjoni aktar dettaljata rigward aspetti aktar ġenerali tar-rapportar ta' kull blokk ta' mudelli, struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi kif ukoll eżempji u regoli dwar il-validazzjoni huma inklużi f'din il-parti ta' dan ir-Regolament.

- 1.2. Konvenzjoni dwar in-numerazzjoni
3. Meta ssir referenza għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-mudelli, id-dokument isegwi l-konvenzjoni tat-tikkettar stabbilita fil-punti minn 4 sa 7. Dawn il-kodiċijiet numeriċi jintużaw hafna fir-regoli ta' validazzjoni.
4. In-notazzjoni ġenerali li ġeja tiġi segwita fl-istruzzjonijiet: {Mudell; Ringiela; Kolonna}.
5. Fil-każ tal-validazzjonijiet f'mudell, fejn jintużaw biss punti ta' *data* ta' dak il-mudell, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal mudell: {Ringiela; Kolonna}.
6. Fil-każ ta' mudelli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss. {Mudell; Ringiela}
7. Jintuża sinjal ta' asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew il-kolonni speċifikati qabel.
- 1.3. Konvenzjoni tas-sinjali
8. Kull ammont li jżid il-fondi proprji jew ir-rekwiżiti tal-fondi proprji, jew ir-rekwiżiti tal-likwidità, għandu jiġi rrapportat b'halha ċifra pożittiva. Min-naħa l-oħra, kull ammont li jnaqqas it-total tal-fondi proprji jew tar-rekwiżiti tal-fondi proprji għandu jiġi rrapportat b'halha ċifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata ebda ċifra pożittiva għal dik l-entrata.
- 1.4. Konsolidazzjoni prudenzjali
9. Sakemm ma tkunx ingħatat eżenzjoni, ir-Regolament (UE) 2019/2033 u d-Direttiva (UE) 2019/2034 japplikaw għal ditti tal-investiment fuq bażi individwali u konsolidata, li tinkludi rekwiżiti ta' rapportar fil-Parti Sebgħa tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-punt (11) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 jiddefinixxi sitwazzjoni konsolidata b'halha r-riżultat tal-applikazzjoni tar-rekwiżiti tar-Regolament (UE) 2019/2033 għal grupp ta' ditti tal-investiment daqslikiem l-entitajiet tal-grupp kienu jiffurmaw flimkien ditta tal-investiment unika. Wara l-applikazzjoni tal-Artikolu 7 tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-gruppi ta' ditti tal-investiment għandhom jissodisfaw ir-rekwiżiti ta' rapportar fil-mudelli kollha bbażati fuq il-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni prudenzjali tagħhom (li jistgħu jkunu differenti mill-kamp ta' applikazzjoni tal-konsolidazzjoni kontabilistika tagħhom).

PARTI II: STRUZZJONIJET RELATATI MAL-MUDELLI

1. FONDI PROPRI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU

- 1.1. Rimarki Ġenerali
10. It-Taqsimi ta' riassunt tal-fondi proprji fiha informazzjoni dwar il-fondi proprji li jkollha ditta tal-investiment u r-rekwiżiti ta' fondi proprji tagħha. Dan jikkonsisti f'żewġ mudelli:
 - (a) il-mudell I 01.01 fiha il-kompożizzjonijiet tal-fondi proprji li jkollha ditta tal-investiment: Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1), kapital tal-Grad 1 Addizzjonali (AT1) u kapital tal-Grad 2 (T2).
 - (b) il-mudelli I 02.03 u I 02.04 fihom ir-rekwiżit ta' fondi proprji totali, ir-rekwiżit kapitali minimu permanenti, ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi, kull rekwiżit u gwida ta' fondi proprji addizzjonali u r-rekwiżit ta' fondi proprji tranżitorji u l-proporzjonijiet kapitali.
 - (c) I 03.01 jinkludi informazzjoni dwar tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi.
11. L-entrati f'dawn il-mudelli huma gross bl-aġġustamenti tranżitorji. Dan ifisser li ċ-ċifri (hlief fejn ir-rekwiżit ta' fondi proprji tranżitorji huwa ddikjarat b'mod speċifiku) huma kkalkolati skont id-dispożizzjonijiet finali (jiġifieri daqslikiem ma kienx hemm dispożizzjonijiet tranżitorji).
- 1.2. I 01.01 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI (I 1.1)
- 1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
0010	FONDI PROPRI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-fondi proprji ta' ditta tal-investiment għandhom ikunu jikkonsistu mis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha. Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli (0020 u 0380).
0020	KAPITAL TAL-GRAD 1 Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-Kapital tal-Grad 1 Addizzjonali.
0030	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandha tiġi irrapportata s-somma totali tar-ringieli (minn 0040 sa 0060, minn 0090 sa 0140 u 0290).
0040	Strumenti kapitali sottoskritti L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (a) u l-Artikoli minn 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandhom jiġu inklużi l-istrumenti kapitali ta' soċjetajiet mutwi u kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (l-Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż. L-istrumenti tal-kapital sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emergenza għandhom ikunu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati.
0050	Premium azzjonarju L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-premium azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali sottoskritti".
0060	Qligh imfaddal L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-qligh imfaddal jinkludi l-qligh imfaddal tas-sena preċedenti flimkien mal-profitti eliġibbli interim jew ta' tmiem is-sena. Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli 0070 u 0080.
0070	Qligh imfaddal tas-snin preċedenti L-Artikolu 4(1), u (123) u l-Artikolu 26(1) il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 L-Artikolu 4(1), il-punt (123) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiddefinixxi l-qligh imfaddal bħala "Profitti jew telf riportati għas-sena ta' wara bħala riżultat tal-applikazzjoni finali tal-profit jew it-telf skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli".

0080	Profitt eliġibbli L-Artikolu 4(1), il-punt (121), u l-Artikolu 26(2) u l-Artikolu 36(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jippermetti li jiġu inklużi bħala qligħ imfaddal profitti <i>interim</i> jew ta' tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jiġu ssodisfati ċerti kundizzjonijiet.
0090	Dhul komprensiv iehor akkumulat L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0100	Riżervi oħrajn L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (117) u l-Artikolu 26(1) il-punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jiġi rrapportat għandu jkun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
0110	Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni L-Artikoli 84(1), 85(1) u 87(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma tal-ammonti kollha tal-interessi minoritarji tas-sussidjarji li hija inkluża fil-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni kkonsolidat.
0120	Aġġustamenti għall-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni dovuti għal filtri prudenzjali L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikoli minn 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0130	Fondi oħra L-Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0190 sa 0285.
0190	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti L-Artikolu 36(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0200	(-) Avvjament L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (113), l-Artikolu 36(1), il-punt (b) u l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0210	(-) Assi intangibbli oħra L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (115), l-Artikolu 36(1), il-punt (b) u l-Artikolu 37 il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi intangibbli oħra huma l-assi intangibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, nieqes minnhom l-avvjament, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli.
0220	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati L-Artikolu 9(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

	L-Artikolu 36(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0230	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji L-Artikolu 10(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0240	(-) Il-parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'imprizi li mhumiex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbżu s-60 % tal-fondi proprji tagħha L-Artikolu 10(1), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0285	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f'konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li ma huwa inkluz f'ebda waħda mir-ringieli minn 0160 sa 0240 hawn fuq
0290	Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni: Elementi ohra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżitorji dovuti għal Strumenti tal-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 1, 2 u 3 u l-Artikoli minn 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) — Aġġustamenti tranżitorji minhabba interessi minoritarji addizzjonali (l-Artikoli 479 u 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżitorji ohra fil-Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni (l-Artikoli minn 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji. — Elementi ohrajn tal-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità ohrajn jew tnaqqis minn element tal-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni li ma jistgħux jiġu assenjati lil xi waħda mir-ringieli minn 0040 sa 0285. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
0300	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0310 sa 0410.
0310	Strumenti kapitali sottoskritti mahruġa direttament L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51, il-punt (a) u l-Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jiġi rrapportat ma għandux jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-istrumenti.
0320	Premium azzjonarju L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51, punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-premium azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"istrumenti kapitali sottoskritti mahruġa direttament".
0330	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

0410	Grad 1 Addizzjonali: Elementi ohra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżitorji minhabba strumenti Kapitali AT1 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 4 u 5, l-Artikoli minn 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) — Strumenti mahruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital AT1 (l-Artikoli 83, 85 u 86 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' kapital T1 kwalifikanti ta' sussidjarji li huwa inkluz f'AT1 konsolidat, inkluz ukoll kapital mahruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) — Aġġustamenti tranżitorji dovuti għar- rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta' strumenti mahruġa minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għall-kapital T1 kwalifikanti inkluz fil-kapital konsolidat AT1 dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji — Aġġustamenti tranżitorji ohra fil-Kapital AT1 (l-Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mill-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni f'konformità mal-punt (j) tal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis minn entrati AT1 jaqbez l-ammont ta' entrati AT1 disponibbli. Meta dan isehh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont mehtieg biex l-ammont irrapportat fir-ringiela 0300 jizjed għal zero u tikkorrispondi għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati tal-AT1 fuq il-Kapital AT1 inkluz, fost tnaqqis iehor, fir-ringiela 0285. — Elementi kapitali ohra tal-AT1 jew tnaqqis minn element AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil xi waħda mir-ringieli minn 0310 sa 0330. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza
0420	KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0430 sa 0520.
0430	Strumenti kapitali sottoskritti mahruġa direttament L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62, il-punt (a), l-Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jiġi rrapportat ma għandux jinkludi l-<i>premium</i> azzjonarju relatat mal-istrumenti.
0440	Premium azzjonarju L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62, il-punt (b), u l-Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-<i>premium</i> azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“istrumenti tal-kapital sottoskritti kollu u mahruġa direttament”.
0450	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2 L-Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

0520	Grad 2: Elementi ohra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżitorji minhabba strumenti Kapitali T2 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 6 u 7, l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) — Strumenti mahruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital T2 (l-Artikoli 83, 87 u 88 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' fondi proprji kwalifikanti ta' sussidjarji li hija inkluża fit-T2 konsolidat, flimkien mal-kapital kwalifikattiv tal-Grad 2 mahruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) — Aġġustamenti tranżitorji minhabba r-ikonoxximent addizzjonali fil-Kapital T2 ta' strumenti mahruġa minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għall-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat dovut għad-dispożizzjonijiet tranżitorji. — Aġġustamenti tranżitorji ohra fil-Kapital T2 (l-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 dovuti għal provvedimenti tranżitorji — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati T2 fuq Kapital T2, imnaqqas minn AT1 f'konformità mal-Artikolu 56, il-punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis minn entrati T2 ikun jaqbeż l-ammont tal-entrati T2 disponibbli. Meta jiġri hekk, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont mehtieg biex l-ammont irrapportat fir-ringiela 0420 jizzied għal zero. — Elementi kapitali T2 ohra jew tnaqqis minn element T2 li ma jstgħux jiġu assenjati lil xi waħda mir-ringieli minn 0430 sa 0450. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
------	---

1.3 I 02.03 – REKWIŻITI TA' FONDI PROPRI (I 2.3)

1.3.1. Struzzjonijiet rigward pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Rekwiżit ta' Fondi Propri L-Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata għandha tkun il-massimu tar-ringieli 0020 u 0030.
0020	Rekwiżit ta' kapital minimu permanenti L-Artikolu 14 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi L-Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050 – 0090	Rekwiżiti tranżitorji ta' fondi proprji
0050	Rekwiżit tranżitorju bbażat fuq ir-rekwiżiti ta' fondi proprji tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 L-Artikolu 57(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0060	Rekwiżit tranżitorju bbażat fuq rekwiżiti għall-ispejjeż ġenerali fissi L-Artikolu 57(3), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0070	Rekwiżit tranżitorju għad-ditti tal-investiment li qabel kienu soġġetti biss għal rekwiżit kapitali inizjali L-Artikolu 57(4), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033

0080	Rekwiżit tranżitorju bbażat fuq rekwiżit kapitali inizjali mal-awtorizzazzjoni L-Artikolu 57(4), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090	Rekwiżit tranżitorju għad-ditti tal-investiment li mhumiex awtorizzati jipprovdu ċerti servizzi L-Artikolu 57(4), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0110 – 0130	Entrati ta' memorandum
0110	Rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali L-Artikolu 40 tad-Direttiva (UE) 2019/2034. Fondi proprji addizzjonali mehtieġa wara l-SREP.
0120	Rekwiżit ta' fondi proprji totali Ir-rekwiżit ta' fondi proprji totali ta' ditta tal-investiment għandu jkun jikkonsisti mis-somma tar-rekwiżiti tal-fondi proprji tagħha applikabbli fid-data ta' referenza, ir-rekwiżit ta' fondi proprji addizzjonali kif irrapportati fir-ringiela 0110 u l-gwida tal-fondi proprji addizzjonali kif irrapportati fir-ringiela 0120.

1.4. I 02.04 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.4)

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Proporzjon tal-kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni L-Artikolu 9(1), il-punt (a) u l-Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata trid tiġi espressa bħala percentwal.
0020	Surplus (+)/Defiċit (-) fil-Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit tal-Kapital ta' Grad 1 ta' Ekwità Komuni relatat mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-dispożizzjonijiet tranżitorji tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jiġu kkunsidrati għal din l-entrata.
0030	Proporzjoni tal-Grad 1 L-Artikolu 9(1), il-punt (b) u Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata trid tiġi espressa bħala percentwal.
0040	Surplus (+)/Defiċit (-) tal-Kapital tal-Grad 1 Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit tal-Kapital tal-Grad 1 relatat mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-dispożizzjonijiet tranżitorji tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jiġu kkunsidrati għal din l-entrata.
0050	Proporzjon ta' Fondi Proprji L-Artikolu 9(1), il-punt (c), l-Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din l-entrata trid tiġi espressa bħala percentwal.

0060	Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital totali Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit ta' fondi proprji relatati mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-dispożizzjonijiet tranżitorji tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jiġu kkunsidrati għal din l-entrata.
------	--

1.5. I 03.01 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3.1)

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Rekwiżit tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi L-Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapporstat għandu jkun mill-inqas 25 % tal-ispejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti (ringiela 0020). Fil-każijiet fejn ikun hemm bidla materjali kif imsemmi fl-Artikolu 13(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-ammont irrapporstat għandu jkun ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi impost mill-awtorità kompetenti f'konformità ma' dak l-Artikolu. Fil-każijiet speċifikati fl-Artikolu 13(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-ispejjeż ġenerali fissi pproġettati tas-sena kurrenti (ringiela 0200).
0020	Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti L-Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ispejjeż ġenerali fissi tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti.
0030	Spejjeż totali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti L-Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun dak wara d-distribuzzjoni tal-profitti.
0040	Li minnu: Spejjeż fissi mgħarrba f'isem id-ditti tal-investiment minn partijiet terzi L-Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0050	(-) Tnaqqis totali Minbarra l-entrati għat-tnaqqis imsemmija fl-Artikolu 13, il-punt (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-entrati li ġejjin għandhom jitnaqqsu wkoll mill-ispejjeż totali, meta jkunu inklużi taht l-ispejjeż totali f'konformità mal-qafas kontabilistiku rilevanti: (a) tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-reġistrazzjoni jew l-ikklerjar ta' tranżazzjonijiet, biss meta dawn jiġu trasferiti direttament u ddebitati lill-klijenti. Dawn ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħra neċessarji biex tinżamm is-shubija jew inkella biex jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji ta' kondiviżjoni tat-telf lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn; (b) l-imghax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti, meta ma jkun hemm ebda tip ta' obbligu li jithallas dan l-imghax; (c) l-infiq mit-taxxi meta jsiru dovuti b'rabta mal-profitti annwali tad-ditta tal-investiment; (d) telf min-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji;

	(e) pagamenti relatati ma' ftehimiet ta' trasferiment ta' qligħ u telf ibbażati fuq kuntratt li skonthom id-ditta tal-investment hija obbligata tittrasferixxi, wara t-thejjija tar-rapporti finanzjarji annwali tagħha, ir-riżultat annwali tagħha lill-impriza prinċipali; (f) pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali f'konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; (g) spejjeż relatati ma' entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0060	(-) Bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra L-Artikolu 13(4), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra għandhom jitqiesu li jiddependu fuq il-profitt nett tad-ditta tal-investment fis-sena rispettiva meta jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin: (h) il-bonusijiet tal-persunal jew rimunerazzjoni oħra li għandha titnaqqas ikunu diġà thallsu lill-impjegati fis-sena ta' qabel is-sena tal-pagament, jew il-pagament tal-bonusijiet tal-persunal jew rimunerazzjoni oħra lill-impjegati ma jkollhom l-ebda impatt fuq il-pożizzjoni kapitali tal-kumpanija fis-sena tal-pagament; (i) fir-rigward tas-sena kurrenti u s-snin futuri, id-ditta mhijiex obbligata li tagħti jew talloka aktar bonusijiet jew pagamenti oħra fil-forma ta' remunerazzjoni sakemm ma tagħmilx profitt nett f'dik is-sena.
0070	(-) Kwoti mis-sehem tal-impjegati, tad-diretturi u tas-shab fil-profitti netti L-Artikolu 13(4), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-kwoti mis-sehem tal-impjegati, tad-diretturi u tas-shab fil-profitti għandhom jiġu kkalkolati abbażi tal-profitti netti.
0080	(-) Pagamenti diskrezzjonarji oħra ta' profitti u remunerazzjoni varjabbli L-Artikolu 13(4), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0090	(-) Kummissjoni u tariffi pagabbli kondiviżi L-Artikolu 13(4), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0100	(-) Tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lill-kontroparti ċentrali li jiġu ddebitati lill-klijenti Tariffi, senserija u hlasijiet oħra mħallsa lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-registrazzjoni jew l-ikklerjar ta' tranzazzjonijiet, biss meta dawn jiġu trasferiti direttament u ddebitati lill-klijenti. Dawn ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħra neċessarji biex tinżamm is-shubija jew inkella biex jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji ta' kondivizjoni tat-telf lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn.
0110	(-) Tariffi lill-aġenti kollegati L-Artikolu 13(4), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0130	(-) Spejjeż nonrikorrenti minn attivitajiet mhux ordinarji L-Artikolu 13(4), il-punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	(-) Infiq mit-taxxi Infiq minn taxxi fejn isir dovut fir-rigward tal-profitti annwali tad-ditta tal-investment.
0150	(-) Telf min-negozjar akkont ropriu fi strumenti finanzjarji Evidenti.

0160	(-) Ftehimiet ta' trasferiment tal-profitt u t-telf ibbażati fuq kuntratt Pagamenti relatati ma' ftehimiet ta' trasferiment ta' profitt u telf ibbażati fuq kuntratt li skonthom id-ditta tal-investment hija obbligata tittrasferixxi, wara t-thejjija tar-rapporti finanzjarji annwali tagħha, ir-riżultat annwali tagħha lill-impriza principali.
0170	(-) Nefqa fuq materja prima In-negozjanti tal-komoditajiet u tal-kwoti tal-emissjonijiet jistgħu jnaqqsu n-nefqa fuq il-materja prima b'rabta ma' ditta tal-investment li tinneogzja f'derivattivi tal-komodità sottostanti.
0180	(-) Pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali Pagamenti f'fond għal riskju bankarju ġenerali f'konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0190	(-) Spejjeż relatati ma' entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji Spejjeż relatati ma' entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0200	Spejjeż ġenerali fissi proġettati għas-sena kurrenti Il-proġettazzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi għas-sena kurrenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti.
0210	Varjazzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi (%) L-ammont għandu jiġi rrapportat bħala l-valur assolut ta': $[(\text{Spejjeż ġenerali annwali fissi tas-sena kurrenti}) - (\text{Spejjeż ġenerali fissi proġettati tas-sena preċedenti})]/(\text{Spejjeż ġenerali annwali fissi tas-sena preċedenti})]$

2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻĠĦAR U MHUX INTERKONNESSI

2.1. I 05.00 – LIVELL TA' ATTIVITÀ – RIEŻAMI TAL-LIMITI (I 5)

2.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Assi (ikkombinati) ġestiti L-Artikolu 12(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Id-ditti tal-investment għandhom jinkludu assi ġestiti diskrezzjonali u mhux diskrezzjonali. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0020	Ordni jiet tal-kljenti (ikkombinati) ġestiti - Negozji ta' flus L-Artikolu 12(1), il-punt (b) (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.

0030	Ordnijiet tal-klijenti (ikkombinati) ġestiti - Derivattivi L-Artikolu 12(1), il-punt (b) (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0040	Assi salvagwardjati u amministrati L-Artikolu 12(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0050	Flus tal-klijenti miżmuma L-Artikolu 12(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0060	Fluss tan-negozjar ta' kuljum - negozji ta' flus u derivattivi L-Artikolu 12(1), il-punt (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0070	Riskju ta' pożizzjoni netta L-Artikolu 12(1), il-punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0080	Margni ta' kklerjar moghti L-Artikolu 12(1), il-punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0090	Inadempjenza ta' kontroparti tan-negozjar L-Artikolu 12(1), il-punt (g) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti.
0100	Total (ikkombinat) tal-karta bilanċjali u barra minnha L-Artikolu 12(1), il-punt (h) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0110	Dhul gross annwali totali kkombinat L-Artikolu 12(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun (ringiela 0120 + ringiela 0130).

0120	Dhul gross annwali totali Il-valur tad-dhul gross annwali totali eskluż id-dhul gross iġġenerat fil-grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0130	(-) Parti intragrupp tad-dhul gross annwali Il-valur tad-dhul gross iġġenerat fil-grupp ta' ditti tal-investment skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0140	Li minnu: dhul minn riċeviment u trażmissjoni ta' ordnijiet L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0150	Li minnu: dhul mill-eżekuzzjoni ta' ordnijiet f'isem il-klijenti L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0160	Li minnu: dhul min-negozjar akkont proprju L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1) il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0170	Li minnu: dhul mill-ġestjoni ta' portafolli L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1) il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0180	Li minnu: dhul minn konsulenza dwar l-investment L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0190	Li minnu: dhul minn sottoskrizzjoni ta' strumenti finanzjarji/tqeghid fuq bażi ta' impenn sod L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0200	Li minnu: dhul mit-tqeghid minghajr bażi ta' impenn sod L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0210	Li minnu: dhul mill-operat ta' MTF L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0220	Li minnu: dhul mill-operat ta' OTF L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0230	Li minnu: dhul minn salvagwardja u amministrazzjoni ta' strumenti finanzjarji L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

	L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0240	Li minnu: dhul mill-ghoti ta' krediti jew self lill-investituri L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0250	Li minnu: dhul minn konsulenza lill-imprizi dwar l-istruttura tal-kapital, l-istrategija industrijali u kwistjonijiet relatati, u konsulenza u servizzi relatati ma' fużjonijiet u l-akkwist ta' imprizi L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0260	Li minnu: dhul minn servizzi tal-kambju L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0270	Li minnu: riċerka dwar l-investment u analiżi finanzjarja L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0280	Li minnu: dhul minn servizzi relatati mas-sottoskrizzjoni L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.
0290	Li minnu: servizzi ta' investment u attivitajiet anċillari relatati mas-sottostanti tad-derivattivi L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE.

3. REKWIŻITI TA' LIKWIDITÀ

3.1 I 09.01 — REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ (I 9.1)

3.1.1. Struzzjonijiet dwar pozizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	Rekwiżit ta' Likwidità L-Artikolu 43(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0020	Garanziji lill-klijenti L-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun 1,6 % tal-ammont totali ta' garanziji pprovduti lill-klijenti skont l-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0030	Total tal-assi likwidi Il-punt (a) tal-Artikolu 43(1) u l-Artikolu 43(2) tar-Regolament (KE) 2019/2033. L-assi likwidi totali għandhom jiġu rrapportati wara l-applikazzjoni tal-haircuts rilevanti.

ANNEX V

Parti I: Formola Unika tal-Punti tad-Data

L-elementi tad-*data* kollha stabbiliti fl-Annessi ta' dan ir-Regolament għandhom jiġu trasformati f'formola unika tal-punti tad-*data* li hija l-bażi biex is-sistemi tal-IT tal-istituzzjonijiet u l-awtoritajiet kompetenti jkunu uniformi.

Il-formola unika tal-punti tad-*data* għandha tkun tissodisfa l-kriterji li ġejjin:

- (a) tipprovdi rappreżentazzjoni strutturata tal-elementi tad-*data* kollha stabbiliti fl-Annessi I, III u VIII;
- (b) tidentifika l-kunċetti kollha ta' impriża stabbiliti fl-Annessi I sa IV u VIII sa IX;
- (c) tipprovdi dizżjunarju tad-*data* li jidentifika t-tikketti tat-tabelli, it-tikketti ordinati, it-tikketti tal-assi, it-tikketti tad-dominji, it-tikketti tad-dimensjonijiet u t-tikketti tal-membri;
- (d) tipprovdi metrika li tiddefinixxi l-proprietà jew l-ammont ta' punti tad-*data*;
- (e) tipprovdi definizzjonijiet ta' punti tad-*data* li huma espressi bħala kompożizzjoni ta' karatteristiċi li jidentifikaw il-kunċett b'mod univoku;
- (f) ikun fiha l-ispeċifikazzjonijiet tekniċi rilevanti kollha li huma neċessarji għall-iżvilupp ta' soluzzjonijiet għar-rappurtar bl-IT li jipproduċu *data* superviżorja uniformi.

Parti II: Regoli ta' validazzjoni

L-elementi tad-*data* stabbiliti fl-Annessi ta' dan ir-Regolament għandhom ikunu sogggetti għal regoli ta' validazzjoni li jiżguraw il-kwalità u l-konsistenza tad-*data*.

Ir-regoli dwar il-validazzjoni għandhom ikunu jissodisfaw il-kriterji li ġejjin:

- (a) jiddefinixxu r-relazzjonijiet loġiċi bejn punti tad-*data* rilevanti;
 - (b) jinkludu filtri u prekondizzjonijiet li jiddefinixxu sett ta' *data* li għalih tapplika regola ta' validazzjoni;
 - (c) jivverifikaw il-konsistenza tad-*data* rrapportata;
 - (d) jivverifikaw l-akkuratezza tad-*data* rrapportata;
 - (e) jistabbilixxu valuri prestabbiliti li għandhom jiġu applikati meta l-informazzjoni rilevanti ma tkunx giet irrapportata.
-

ANNEX 6

DIVULGAZZJONI DWAR FORMOLI TA' FONDI PROPRJI

DIVULGAZZJONI TAD-DITTI TAL-INVESTIMENT			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem	Referenza leġislattiva
		FONDI PROPRJI	
1	I CC1	KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI REGOLATORJI	Art 49(1)(c)
2	I CC2	RIKONĊILJAZZJONI TAL-FONDI PROPRJI MAR-RAPPORTI FINANZJARJI AWDITJATI	Art 49(1)(a)
3	I CCA	KARATTERISTIĊI EWLENIN TAL-FONDI PROPRJI	Art 49(1)(b)

Formola EU IF CC1.01 - Kompożizzjoni ta' fondi proprji regolatorji (ditti tal-investment ghajr żghar u mhux interkonnessi)

		(a)	(b)
		Ammonti	Sors ibbażat fuq in-numri/ittri ta' referenza tal-karta tal-bilanċ fir-rapporti finanzjarji awditjati
Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1): strumenti u riżervi			
1	FONDI PROPRJI		
2	KAPITAL TAL-GRAD 1		
3	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
4	Strumenti kapitali sottoskritti		
5	Premium azzjonarju		
6	Qligh imfaddal		
7	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat		
8	Riżervi oħra		
9	Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1		
10	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali		
11	Fondi oħra		
12	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
13	(-) Strumenti proprji CET1		
14	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti CET1		
15	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti CET1		
16	(-) Parteċipazzjonijiet sintetici ta' strumenti CET1		
17	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti		
18	(-) Avvjament		
19	(-) Assi intangibbli oħra		
20	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati		
21	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji		
22	(-) Il-parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'imprizi li mhumiex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbżu s-60 % tal-fondi proprji tagħha		
23	(-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investment sinifikanti		
24	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investment sinifikanti		
25	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti		

26	(-) Tnaqqis ieħor		
27	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		
28	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI		
29	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġa direttament		
30	Premium azzjonarju		
31	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
32	(-) Strumenti AT1 proprji		
33	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti AT1		
34	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti AT1		
35	(-) Parteċipazzjonijiet sintetici ta' strumenti AT1		
36	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti		
37	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti		
38	(-) Tnaqqis ieħor		
39	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		
40	KAPITAL TAL-GRAD 2		
41	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġa direttament		
42	Premium azzjonarju		
43	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2		
44	(-) Strumenti T2 proprji		
45	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti tat-T2		
46	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti tat-T2		
47	(-) Parteċipazzjonijiet sintetici ta' strumenti tat-T2		
48	(-) Strumenti tat-T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti		
49	(-) Strumenti tat-T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti		
50	Grad 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		

Formola EU IF CC1.02 - Kompożizzjoni ta' fondi proprji regolatorji (ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi)

		(a)	(b)
		Ammonti	Sors ibbażat fuq in-numri/ittri ta' referenza tal-karta tal-bilanċ fir-rapporti finanzjarji awditjati
Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1): strumenti u riżervi			
1	FONDI PROPRJI		
2	KAPITAL TAL-GRAD 1		
3	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
4	Strumenti kapitali sottoskritti		
5	Premium azzjonarju		
6	Qligh imfaddal		
7	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat		
8	Riżervi oħra		
9	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali		
10	Fondi oħra		
11	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
12	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti		
13	(-) Avvjament		
14	(-) Assi intangibbli oħra		
15	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati		
16	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji		
17	(-) Il-parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'imprizi li mhumiex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbżu s-60 % tal-fondi proprji tagħha		
18	(-) Tnaqqis ieħor		
19	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		
20	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI		
21	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġa direttament		
22	Premium azzjonarju		
23	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
24	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		

25	KAPITAL TAL-GRAD 2		
26	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġa direttament		
27	Premium azzjonarju		
28	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2		
29	Grad 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u agġustamenti		

Formola EU IF CC1.03 - Kompożizzjoni tal-fondi proprji regolatorji (Test tal-kapital tal-grupp)

		(a)	(b)
		Ammonti	Sors ibbażat fuq in-numri/ittri ta' referenza tal-karta tal-bilanċ fir-rapporti finanzjarji awditjati
Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1): strumenti u riżervi			
1	FONDI PROPRJI		
2	KAPITAL TAL-GRAD 1		
3	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
4	Strumenti kapitali sottoskritti		
5	Premium azzjonarju		
6	Qligh imfaddal		
7	Qligh imfaddal tas-snin ta' qabel		
8	Profitt jew telf eligibbli		
9	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat		
10	Riżervi oħra		
11	Agġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali		
12	Fondi oħra		
13	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI		
14	(-) Strumenti proprji CET1		
15	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti		
16	(-) Avvjament		
17	(-) Assi intangibbli oħra		

18	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati		
19	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji		
20	(-) Il-parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'imprizi li mhumiex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbżu s-60 % tal-fondi proprji tagħha		
21	(-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti		
22	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti		
23	(-) Tnaqqis ieħor		
24	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		
25	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI		
26	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġa direttament		
27	Premium azzjonarju		
28	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI		
29	(-) Strumenti AT1 proprji		
30	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti		
31	(-) Tnaqqis ieħor		
32	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		
33	KAPITAL TAL-GRAD 2		
34	Strumenti kapitali sottoskritti, maħruġa direttament		
35	Premium azzjonarju		
36	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2		
37	(-) Strumenti T2 proprji		
38	(-) Strumenti tat-T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti		
39	Grad 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti		

Formola EU ICC2: Fondi proprji: rikonċiljazzjoni tal-fondi proprji regolatorji għall-karta bilanċjali fir-rapporti finanzjarji awditjati

Formola flessibbli.

Ir-ringieli għandhom jiġu rrappurtati f'konformità mal-karta bilanċjali inkluża fir-rapporti finanzjarji awditjati tad-ditta tal-investment.

Il-kolonni għandhom jinżammu fissi, sakemm id-ditta tal-investment ma jkollhiex l-istess ambitu kontabilistiku u regolatorju ta' konsolidazzjoni, f'liema każ il-volumi jridu jiddahhlu fil-kolonna (a) biss.

		a	b	c
		Karta bilanċjali b'hal f'rapporti finanzjarji pubblikati/awditjati	Taht il-kamp ta' applikazzjoni regolatorju tal-konsolidazzjoni	Kontroreferenza għal EU IF CC1
		Fl-aħħar tal-perjodu	Fl-aħħar tal-perjodu	
Assi - Diżaggregazzjoni skont il-klassijiet tal-assi skont il-karta bilanċjali fir-rapporti finanzjarji pubblikati/awditjati				
1				
2				
3				
4				
5				
xxx	Assi Totali			
Obbligazzjonijiet - Diżaggregazzjoni skont il-klassijiet tal-obbligazzjonijiet skont il-karta bilanċjali fir-rapporti finanzjarji pubblikati/awditjati				
1				
2				
3				
4				
xxx	Obbligazzjonijiet Totali			
Ekwiżità tal-Azzjonisti				
1				
2				
3				
xxx	Ekwiżità Totali tal-Azzjonisti			

Formola EU I CCA: Fondi proprji: karatteristiċi ewlenin tal-istrumenti proprji mahruġa mid-ditta

		a
		Test liberu
1	Emittent	
2	Identifikatur uniku (eż. identifikatur CUSIP, ISIN jew Bloomberg għal pjazzament privat)	
3	Pjazzament pubbliku jew privat	
4	Il-liġi(jiet) regolatorja/i tal-istrument	
5	Tip ta' strument (tipi li għandhom jiġu speċifikati minn kull ġurisdizzjoni)	
6	Ammont rikonoxxut f'kapital regolatorju (Munita f'miljuni, mid-data tar-rapportar l-izjed riċenti)	
7	Ammont nominali ta' strument	
8	Prezz tal-ħruġ	
9	Prezz tat-tifdija	
10	Klassifikazzjoni tal-kontabilità	
11	Data oriġinali tal-ħruġ	
12	Perpetwu jew datat	
13	Data tal-maturità oriġinali	
14	Sejha tal-emittent soġġetta għal approvazzjoni supervizzorja minn qabel	
15	Data tas-sejha fakultattiva, dati tas-sejha kontingenti u ammont tat-tifdija	
16	Dati tas-sejha sussegwenti, jekk applikabbli	
	<i>Kupuni / dividendi</i>	
17	Dividend/kupun fiss jew varjabbli	
18	Rata tal-kupun u kwalunkwe indiċi relatat	
19	Eżistenza ta' dividend stopper	
20	Kompletament diskrezzjonali, parzjalment diskrezzjonali jew obbligatorju (f'termini ta' żmien)	
21	Kompletament diskrezzjonali, parzjalment diskrezzjonali jew obbligatorju (f'termini ta' ammont)	
22	L-eżistenza ta' żieda jew incensiv ieħor ta' tifdija	
23	Mhux kumulattivi jew kumulattivi	
24	Konvertibbli jew mhux konvertibbli	
25	Jekk konvertibbli, skattatur(i) tal-konverżjoni	
26	Jekk konvertibbli, kompletament jew parzjalment	
27	Jekk konvertibbli, rata tal-konverżjoni	
28	Jekk konvertibbli, konverżjoni obbligatorja jew fakultattiva	
29	Jekk konvertibbli, speċifika t-tip ta' strument li huma konvertibbli fih	
30	Jekk konvertibbli, speċifika l-emittent tal-istrument li jikkonvertu fih	
31	Karatteristiċi ta' valwazzjoni negattiva	
32	Jekk valwazzjoni negattiva, skattatur(i) tal-valwazzjoni negattiva	
33	Jekk valwazzjoni negattiva, shifha jew parzjali	
34	Jekk valwazzjoni negattiva, permanenti jew temporanja	
35	Jekk valwazzjoni negattiva temporanja, deskrezzjoni tal-mekkaniżmu ta' valwazzjoni pożittiva	
36	Karatteristiċi tranżizzjonali mhux konformi	
37	Jekk iva, speċifika l-karatteristiċi mhux konformi	
38	Link għat-termini u għall-kundizzjonijiet shah tal-istrument (senjaletika)	

(1) Daħhal "M/A" jekk il-mistoqsija ma tkunx applikabbli

ANNEX VII

Struzzjonijiet għal mudelli ta' divulgazzjoni tal-fondi proprji**Mudell EU I CC1.01, EU I CC1.02 u EU I CC1.03 - Kompożizzjoni tal-fondi proprji regolatorji**

1. Id-ditti tal-investment għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet ipprovduti f'dan l-Anness sabiex jimlew il-mudell EU I CC1 kif ipprezentat fl-Anness VI skont l-Artikolu 49(1)(a) u (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
2. Id-ditti tal-investment għandhom jimlew il-kolonna (b) biex jispjegaw is-sors ta' kull input ewlieni, li għandu jiġi kontroreferenzjat mar-ringieli korrispondenti fil-Mudell EU I CC2.
3. Fin-narrattiva li takkumpanja l-mudell, id-ditti tal-investment għandhom jinkludu deskrizzjoni tar-restrizzjonijiet kollha applikati għall-kalkolu tal-fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 49(1)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u jindikaw l-istrumenti u t-tnaqqis li għalihom japplikaw dawk ir-restrizzjonijiet. Huma għandhom jispjegaw ukoll il-bidliet ewlenin fl-ammonti ddivulgati meta mqabbla ma' perjodi ta' divulgazzjoni preċedenti.
4. Dan il-mudell huwa fiss, u d-ditti tal-investment għandhom jiddivulgawh eżattament bl-istess format ipprovdut fl-Anness VI.
5. Id-ditti tal-investment għajr dawk żgħar u mhux interkonnessi għandhom jiddivulgaw l-informazzjoni dwar il-kompożizzjoni tal-fondi proprji f'konformità mal-Mudell EU I CC1.01 fl-Anness VI. Id-ditti tal-investment żgħar u mhux interkonnessi bi hruġ ta' strumenti tal-Grad 1 Addizzjonali għandhom jiddivulgaw l-informazzjoni dwar il-kompożizzjoni tal-fondi proprji f'konformità mal-Mudell EU I CC1.02 ukoll fl-Anness VI.

Mudell EU I CC1.01 - Kompożizzjoni tal-fondi proprji regolatorji (Ditti tal-investment għajr dawk żgħar u mhux interkonnessi)

Referenzi legali u struzzjonijiet	
Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1	Fondi proprji L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-fondi proprji ta' ditta tal-investment għandhom jikkonsistu fis-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' ekwità Komuni tagħha, tal-Kapital tal-Grad 1 Addizzjonali u tal-Kapital tal-Grad 2. Ir-ringiela hija s-somma tar-ringieli 2 u 40.
2	Kapital tal-Grad 1 Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali. Ir-ringiela hija s-somma tar-ringieli 3 u 28.
3	Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 4 sa 12 u 27 għandha tiġi ddivulgata.
4	Strumenti kapitali kompletament sottoskritti L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(a) u l-Artikoli 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Għandhom jiġu inkluzi l-istrumenti kapitali ta' impriżi mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili, l-Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-premium azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluz.

	L-istrumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom jiġu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati.
5	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-premium azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".
6	Qligħ miżmum L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-qliġ imfaddal għandu jinkludi l-qliġ imfaddal tas-sena preċedenti flimkien mal-profitti eliġibbli interim jew ta' tmiem is-sena
7	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
8	Riżervi oħrajn L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(117) u l-Artikolu 26(1)(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jiġi divulgat għandu jkun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
9	Interess minoritarju mogħti rikonossiment fil-Kapital CET1 Is-somma tal-ammonti kollha tal-interessi minoritarji tas-sussidjarji inkluża fis-CET1 ikkonsolidat.
10	Aġġustamenti fis-CET1 minħabba filtri prudenzjali L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikoli 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
11	Fondi oħrajn L-Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
12	(-)TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI Is-somma totali tar-ringiela 13 u tar-ringieli 17 sa 26 għandha tiġi ddivulgata.
13	(-) Strumenti proprji CET1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(f) u l-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. CET1 proprji miżmumin mill-istituzzjoni jew il-grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala "strumenti tal-kapital mhux eliġibbli" ma għandhomx jiġu divulgati f'din ir-ringiela.

	L-ammont li jrid ikun divulgat għandu jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
14	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti CET1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(f) u l-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni miżmuma mid-ditta tal-investiment.
15	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti CET1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(f) u l-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni miżmuma mid-ditta tal-investiment.
16	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti CET1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(114), l-Artikolu 36(1)(f) u l-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
17	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti L-Artikolu 36(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
18	(-) L-avvjament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(113), l-Artikolu 36(1)(b) u l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
19	(-) Assi intanġibbli oħrajn L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(115), l-Artikolu 36(1)(b) u l-Artikolu 37(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi intanġibbli oħrajn għandhom jinkludu assi intanġibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, nieqes minnhom l-avvjament, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli.
20	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jfeġġux minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati L-Artikolu 9(2)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
21	(-) Parteċipazzjoni kwalifikanti barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji L-Artikolu 10(1)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
22	(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikanti totali f'impreża għajr entitajiet tas-settur finanzjarju li taqbeż is-60 % tal-fondi proprji tagħha L-Artikolu 10(1)(b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

23	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(h) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
24	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(i) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
25	(-) Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti L-Artikolu 9(2)(b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
26	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma ta' kwalunkwe tnaqqis ieħor elenkat fl-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
27	CET1: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital CET1 diġà mogħtija anteorjorità (l-Artikolu 483(1), (2) u (3) u l-Artikoli 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba interessi minoritarji addizzjonali (l-Artikoli 479 u 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (l-Artikoli 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tas-CET1 minn element tas-CET1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 4 sa 26. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
28	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 29 sa 31 u 39 għandha tiġi divulgata.
29	Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51(a) u l-Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun iddivulgat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
30	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-premium azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.

	L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".
31	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 32 u 36 sa 38 għandha tiġi divulgata.
32	(-) Strumenti proprji AT1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 52(1)(b), l-Artikolu 56(a) u l-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji tal-Grad 1 addizzjonali miżmumin mid-ditta tal-investiment fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun divulgat għandu jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
33	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta' strumenti AT1 L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
34	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta' strumenti AT1 L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
35	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta' strumenti AT1 L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
36	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
37	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56(d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
38	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f'konformità mal-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li ma huwiex inkluz fi kwalunkwe waħda mir-ringieli hawn fuq.
39	Grad 1 Addizzjonali: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-kapital tal-Grad 1 addizzjonali diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(4) u (5), l-Artikoli 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).

	— Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital tal-Grad 1 addizzjonali (l-Artikoli 83, 85 u 86 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' kapital kwalifikanti T1 ta' sussidjarji li hija inkluża f'kapital tal-Grad 1 addizzjonali konsolidat, inkluż ukoll kapital maħruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Agġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-kapital tal-Grad 1 addizzjonali ta' strumenti maħruġa minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) u agġustamenti għall-kapital kwalifikanti T1 inkluż fil-kapital konsolidat tal-Grad 1 addizzjonali minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Agġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-kapital tal-Grad 1 addizzjonali (l-Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): agġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni f'konformità mal-Artikolu 36(1)(j) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati AT1 jaqbez l-ammont ta' entrati AT1 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 28 għal żero u hija uguali għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati AT1 fuq il-Kapital AT1 inkluż, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 38. — Elementi kapitali jew tnaqqis ieħor tal-AT1 minn element tal-AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 29 sa 38. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
40	KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 9(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 41 sa 43 u 50 għandha tiġi ddivulgata.
41	Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62(a), l-Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun iddivulgat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
42	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62(b) u l-Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-premium azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”.
43	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2 L-Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
44	(-) Strumenti proprji T2 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 63(b)(i), l-Artikolu 66(a) u l-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji T2 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

	Il-parteċipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “strumenti tal-kapital mhux eliġibbli” ma għandhomx jiġu divulgati f’din ir-ringiela. L-ammont li jrid ikun divulgat għandu jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
45	(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta’ strumenti T2 L-Artikolu 63(b), l-Artikolu 66(a) u l-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
46	(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta’ strumenti T2 L-Artikolu 4(1)(114), l-Artikolu 63(b), l-Artikolu 66(a) u l-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
47	(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta’ strumenti T2 L-Artikolu 4(1)(126), l-Artikolu 63(b), l-Artikolu 66(a) u l-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
48	(-) Strumenti T2 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 66(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
49	(-) Strumenti T2 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni jkollha investiment sinifikanti L-Artikolu 4(1)(27), l-Artikolu 66(d), l-Artikoli 68, 69 u 79 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Iż-żammiet mill-istituzzjoni ta’ strumenti T2 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definiti fl-Artikolu 4(1)(27) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti għandhom jitnaqqsu kompletament.
50	Grad 2: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital T2 diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(6) u (7), l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital T2 (l-Artikoli 83, 87 u 88 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta’ fondi proprji kwalifikanti ta’ sussidjarji li hija inkluża f’T2 konsolidat, inkluż ukoll kapital tal-Grad 2 kwalifikanti maħruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital T2 ta’ strumenti maħruġin minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti fil-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Aġġustamenti tranżizzjonali oħra għall-Kapital T2 (l-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Eċċess ta’ tnaqqis minn entrati T2 fuq il-Kapital T2, imnaqqas mill-AT1 f’konformità mal-Artikolu 56(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati T2 jaqbeż l-ammont ta’ entrati T2 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabieħ jizdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 40 għal zero.

	— Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tat-T2 minn element tat-T2 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 41 sa 49. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
--	---

Mudell EU I CC1.02 - Kompożizzjoni tal-fondi proprji regolatorji (Ditti ta' investiment zġhar u mhux interkonnessi)

Referenzi legali u struzzjonijiet	
Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1	Fondi proprji L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-fondi proprji ta' ditta tal-investiment għandhom jikkonsistu fis-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' ekwità Komuni tagħha, tal-Kapital tal-Grad 1 Addizzjonali u tal-Kapital tal-Grad 2. Is-somma totali tar-ringieli 2 u 25 għandha tiġi ddivulgata.
2	Kapital tal-Grad 1 Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali. Is-somma totali tar-ringieli 3 u 20 għandha tiġi ddivulgata.
3	Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 4 sa 11 u 19 għandha tiġi divulgata.
4	Strumenti kapitali kompletament sottoskritti L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(a) u l-Artikoli 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandhom jiġu inkluzi l-istrumenti kapitali ta' imprizi mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (l-Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Il-premium azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluz. L-istrumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom jiġu inkluzi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati.
5	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".

6	Qligħ miżmum L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-qliġ miżmum għandu jinkludi l-qliġ miżmum tas-sena preċedenti flimkien mal-profitti eliġibbli interim jew ta' tmiem is-sena.
7	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
8	Riżervi oħrajn L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(117) u l-Artikolu 26(1)(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jiġi divulgat għandu jkun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
9	Aġġustamenti fis-CET1 minħabba filtri prudenzjali L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. l-Artikoli 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
10	Fondi oħrajn L-Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
11	(-)TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI Is-somma totali tar-ringieli 12 sa 18 għandha tiġi ddivulgata.
12	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti L-Artikolu 36(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
13	(-) L-avvjament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(113), l-Artikolu 36(1)(b) u l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
14	(-) Assi intanġibbli oħrajn L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(115), l-Artikolu 36(1)(b), u l-Artikolu 37(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi intanġibbli oħrajn huma assi intanġibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, bl-avvjament nieqes minnhom, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli.
15	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jfegġux minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati L-Artikolu 9(2)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
16	(-) Parteċipazzjoni kwalifikanti barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji L-Artikolu 10(1)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

17	(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikanti totali f'imprezza għajr entitajiet tas-settur finanzjarju li taqbeż is-60 % tal-fondi proprji tagħha L-Artikolu 10(1)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
18	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma ta' kwalunkwe tnaqqis ieħor elenkat fl-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
19	CET1: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital CET1 diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(1), (2) u (3) u l-Artikoli 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba interessi minoritarji addizzjonali (l-Artikoli 479 u 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (l-Artikoli 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tas-CET1 minn element tas-CET1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 4 sa 18. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
20	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 21 sa 24 għandha tiġi ddivulgata.
21	Kapital imħallas totalment u maħruġ direttament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51(a) u l-Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun iddivulgat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
22	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".
23	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
24	Grad 1 Addizzjonali: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:

	— Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-kapital tal-Grad 1 addizzjonali diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(4) u (5), l-Artikoli 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital AT1 (l-Artikoli 83, 85 u 86 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' kapital kwalifikanti T1 ta' sussidjarji li hija inkluża f'kapital tal-Grad 1 addizzjonali konsolidat, inkluż ukoll kapital maħruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta' strumenti maħruġa minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) u aġġustamenti għall-kapital kwalifikanti T1 inkluż fil-kapital konsolidat AT1 minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali — Aġġustamenti tranżizzjonali ohra għall-Kapital AT1 (l-Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni f'konformità mal-Artikolu 36(1)(j) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati AT1 jaqbeż l-ammont ta' entrati AT1 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiġdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 20 għal żero u hija uguali għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati AT1 fuq il-Kapital AT1 inkluż, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 18. — Elementi kapitali jew tnaqqis ieħor tal-AT1 minn element tal-AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 21 sa 23. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
25	KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 26 sa 29 għandha tiġi ddivulgata.
26	Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62(a), l-Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun iddivulgat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
27	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62(b) u l-Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".
29	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2 L-Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
30	Grad 2: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:

	— Agġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital T2 diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(6) u (7), l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital T2 (l-Artikoli 83, 87 u 88 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta' fondi proprji kwalifikanti ta' sussidjarji li hija inkluża f'T2 konsolidat, inkluż ukoll kapital tal-Grad 2 kwalifikanti maħruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Agġustamenti tranżizzjonali minhabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital T2 ta' strumenti maħruġin minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Agġustamenti fil-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Agġustamenti tranżizzjonali oħra għall-Kapital T2 (l-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Agġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Ammont li jitnaqqas minn entrati T2 li jeċċedi l-Kapital T2, imnaqqas mill-AT1 f'konformità mal-Artikolu 56(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati T2 jaqbeż l-ammont ta' entrati T2 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiż- died l-ammont irrapportat fir-ringiela 25 għal żero. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tat-T2 minn element tat-T2 li ma jistgħux jiġu assen- jati lil waħda mir-ringieli 26 sa 28. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
--	---

Mudell EU I CC1.03 - Kompożizzjoni tal-fondi proprji regolatorji (Test tal-kapital tal-grupp)

6. L-entitajiet imsemmija fl-Artikolu 8(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 li qed jibbenefikaw mill-applikazzjoni ta' dak l-istess Artikolu għandhom jiddivulgaw l-informazzjoni dwar il-kompożizzjoni tal-fondi proprji f'konformità mal-mudell EU I CC1.03 u mal-istruzzjonijiet li ġejjin.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
1	FONDI PROPRJI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-fondi proprji ta' ditta tal-investiment għandhom jikkonsistu fis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha.
2	KAPITAL TAL-GRAD 1 Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali
3	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
4	Strumenti kapitali mħallsa totalment L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033 L-Artikolu 26(1)(a) u l-Artikoli 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Għandhom jiġu inklużi l-istrumenti kapitali ta' impriżi mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (l-Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż.

	L-istrumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom jiġu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati.
5	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”.
6	Qligħ miżmum L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-qliġ miżmum għandu jinkludi l-qliġ miżmum tas-sena preċedenti flimkien mal-profitti eliġibbli interim jew ta' tmiem is-sena
7	Qliġ miżmum tas-snin preċedenti L-Artikolu 4(1)(123) u l-Artikolu 26(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 4(1)(123) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiddefinixxi l-qliġ miżmum bħala “Profitti jew telf riportat bħala riżultat tal-applikazzjoni finali tal-profitt jew it-telf skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli”.
8	Profitt jew telf eliġibbli L-Artikolu 4(1)(121), l-Artikolu 26(2) u l-Artikolu 36(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jippermetti li jiġu inklużi, bħala qliġ miżmum, profitti interim jew ta' tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jiġu ssodisfati ċerti kundizzjonijiet. Min-naħa l-oħra, it-telf għandu jitnaqqas mis-CET1, kif iddikjarat fl-Artikolu 36(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
9	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1)(d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
10	Riżervi oħrajn L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033 L-Artikolu 4(1)(117) u l-Artikolu 26(1)(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jiġi divulgat għandu jkun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
11	Aġġustamenti fis-CET1 minħabba filtri prudenzjali L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikoli 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

12	Fondi oħrajn L-Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
13	(-)TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI Is-somma totali tar-ringieli 14 – 23 għandha tiġi ddivulgata.
14	(-) Strumenti proprji CET1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(f) tal-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. CET1 proprji miżmumin mill-istituzzjoni jew il-grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-parteċipazzjonijiet fl-ishma inkluzi bħala “Strumenti kapitali mhux eliġibbli” ma għandhomx jiġu rrapportati f’din ir-ringiela. L-ammont li jrid ikun divulgat għandu jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
15	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti L-Artikolu 36(1)(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
16	(-) L-avvjament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(113), l-Artikolu 36(1)(b) u l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
17	(-) Assi intanġibbli oħrajn L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1)(115), l-Artikolu 36(1)(b), u l-Artikolu 37(a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi intanġibbli oħrajn huma assi intanġibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, bl-avvjament nieqes minnhom, ukoll skont l-istandard kontabilistiku applikabbli.
18	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jfeġġux minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati L-Artikolu 9(2)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
19	(-) Parteċipazzjoni kwalifikanti barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji L-Artikolu 10(1)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
20	(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikanti totali f'imprezza għajr entitajiet tas-settur finanzjarju li taqbeż is-60 % tal-fondi proprji tagħha L-Artikolu 10(1)(b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
21	(-) Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(h) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

22	(-) Assi ta' fond tal-pensjonijiet b'benefiċċji definiti L-Artikolu 9(2)(b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
23	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma ta' kwalunkwe tnaqqis ieħor elenkat fl-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
24	CET1: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital CET1 diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(1), (2) u (3) u l-Artikoli 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (l-Artikoli 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tas-CET1 minn element tas-CET1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 4 sa 23. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
25	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 26 sa 28 u 32 għandha tiġi divulgata.
26	Strumenti kapitali mħallsa totalment L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51(a) u l-Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun iddivulgat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
27	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-"Istrumenti kapitali mħallsa".
28	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 29 – 31 għandha tiġi ddivulgata.
29	(-) Strumenti proprji AT1 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 52(1)(b), l-Artikolu 56(a) u l-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

	Strumenti proprji tal-Grad 1 addizzjonali miżmumin mid-ditta tal-investment fid-data tar-rapportar. Sogġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 57, ir-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun divulgat għandu jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
30	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
31	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f'konformità mal-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tat-tnaqqis f'konformità mal-Artikolu 56(d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li ma humiex inkluzi fi kwalunkwe waħda mir-ringieli 0340 jew 0380 hawn fuq.
32	Grad 1 Addizzjonali: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-kapital tal-Grad 1 addizzjonali diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(4) u (5), l-Artikoli 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali oħra għall-Kapital AT1 (l-Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni f'konformità mal-Artikolu 36(1)(j) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati AT1 jaqbez l-ammont ta' entrati AT1 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0300 għal żero u hija ugwali għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati AT1 fuq il-Kapital AT1 inkluz, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 23. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tal-AT1 minn element tal-AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 26 sa 31. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.
33	KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Is-somma totali tar-ringieli 34 sa 36 u 39 għandha tiġi ddivulgata.
34	Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62(a), l-Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li jrid ikun iddivulgat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.

35	Primjum azzjonarju L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62(b) u l-Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli. L-ammont li għandu jiġi rrapportat f'din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”.
36	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2 L-Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
37	(-) Strumenti proprji T2 L-Artikolu 9(1)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 63(b)(i), l-Artikolu 66(a) u l-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji T2 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “strumenti tal-kapital mhux eliġibbli” ma għandhomx jiġu divulgati f'din ir-ringiela. L-ammont li jrid ikun divulgat għandu jinkludi l-premium azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
38	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2)(c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 66(c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
39	Grad 2: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżizzjonali minhabba strumenti tal-Kapital T2 diġà mogħtija anterjorità (l-Artikolu 483(6) u (7), l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżizzjonali oħra għall-Kapital T2 (l-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 minhabba dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Ammont li jitnaqqas minn entrati T2 li jeċċedi l-Kapital T2, imnaqqas mill-AT1 f'konformità mal-Artikolu 56(e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati T2 jaqbeż l-ammont ta' entrati T2 disponibbli. Meta dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiż-żied l-ammont irrapportat fir-ringiela 33 għal zero. — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tat-T2 minn element tat-T2 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 34 sa 38. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet ta' solvenza.

Mudell EU I CC2 – Rikonċiljazzjoni tal-fondi proprji regolatorji għall-karta bilanċjali fir-rapporti finanzjarji awditjati

- Id-ditti tal-investiment għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet ipprovduti f'dan l-Anness sabiex jimlew il-mudell EU I CC2 kif ippreżentat fl-Anness VI, f'konformità mal-Artikolu 49(1)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

8. Id-ditti tal-investment għandhom jiddivulgaw il-karta bilanċjali inkluża fir-rapporti finanzjarji ppubblikati tagħhom. Ir-rapporti finanzjarji għandhom ikunu r-rapporti finanzjarji awditjati għad-divulgazzjonijiet ta' tmiem is-sena.
9. Ir-ringieli tal-mudell huma flessibbli u għandhom jiġu ddivulgati mid-ditti tal-investment f'konformità mar-rapporti finanzjarji tagħhom. L-entrati ta' fondi proprji fir-rapporti finanzjarji awditjati għandhom jinkludu l-entrati kollha li jkunu komponenti ta' jew li jitnaqqsu minn fondi proprji regolatorji, inklużi ekwità, obbligazzjonijiet bħal dejn, jew linji oħra tal-karta bilanċjali li jaffettwaw fondi proprji regolatorji bħal assi intangibbli, avvjament, assi ta' taxxa differita. Id-ditti tal-investment għandhom jespandu l-entrati tal-fondi proprji tal-karta bilanċjali kif mehtieg sabiex jiżguraw li l-komponenti kollha inklużi fil-kompożizzjoni tal-mudell tad-divulgazzjoni tal-fondi proprji (mudell EU I CC1) jidhru separatament. Id-ditti tal-investment għandhom jespandu biss l-elementi tal-karta bilanċjali sal-livell ta' granularità li huwa mehtieg sabiex jiġu dderivati l-komponenti mehtieġa mill-mudell EU I CC1. Id-divulgazzjoni għandha tkun proporzjonata għall-kumplessità tal-karta bilanċjali tad-ditta tal-investment.
10. Il-kolonni huma fissi u għandhom jiġu ddivulgati kif ġej:
- Kolonna a: Id-ditti tal-investment għandhom jinkludu ċ-ċifri rrapportati fil-karta bilanċjali inkluża fir-rapporti finanzjarji awditjati tagħhom skont l-ambitu kontabilistiku tal-konsolidament.
 - Kolonna b: Id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw iċ-ċifri li jikkorrispondu għall-kamp ta' applikazzjoni regolatorju tal-konsolidament.
 - Kolonna c: Id-ditti tal-investment għandhom jinkludu l-kontroreferenza bejn l-entrata ta' fondi proprji fil-mudell EU I CC2 u l-entrati rilevanti fil-mudell ta' divulgazzjoni tal-fondi proprji EU I CC1. Ir-referenza fil-kolonna c tal-mudell EU I CC2 se tkun marbuta mar-referenza inkluża fil-kolonna b tal-mudell EU I CC1.
11. Fil-każijiet li ġejjin fejn l-ambitu tal-konsolidament kontabilistiku tad-ditti tal-investment u l-ambitu tal-konsolidament regolatorju tagħhom ikunu eżattament l-istess, għandha timtela biss il-kolonna (a) u dan il-fatt għandu jiġi divulgat b'mod ċar:
- Meta d-ditti tal-investment jikkonformaw mal-obbligi stabbiliti fil-Parti Sitta tar-Regolament (UE) 2019/2033 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali tad-ditti tal-investment fuq bażi konsolidata iżda l-ambitu tal-konsolidament u l-metodu għall-konsolidament użat għall-karta bilanċjali fir-rapporti finanzjarji jkunu identiċi għall-ambitu tal-konsolidament u għall-metodu għall-konsolidament definiti skont il-Parti Wiehed, it-Titolu II, il-Kapitolu 2 tar-Regolament (UE) 2019/2033, u d-ditti tal-investment jiddikjaraw b'mod ċar in-nuqqas ta' differenzi bejn l-ambiti u l-metodi rispettivi għall-konsolidament fin-narrattiva li takkumpanja l-mudell.
 - Meta d-ditti tal-investment jissodisfaw l-obbligi stabbiliti fil-Parti Sitta tar-Regolament (UE) 2019/2033 fuq bażi individwali.

Tabella EU I CCA – Karatteristiċi ewlenin tal-istrumenti proprji maħruġa mid-ditta.

12. Id-ditti tal-investment għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet ipprovduti f'dan l-Anness sabiex jimlew it-tabella EU I CCA kif ipprezentata fl-Anness VI, skont l-Artikolu 49(1)(b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
13. Id-ditti tal-investment għandhom jimlew it-tabella EU-CCA għall-kategoriji li ġejjin: Strumenti tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni, strumenti tal-Grad 1 Addizzjonali u strumenti tal-Grad 2.
14. It-tabelli għandhom jinkludu kolonni separati bil-karatteristiċi ta' kull strument ta' fond proprju regolatorju. F'każijiet li fihom strumenti differenti tal-istess kategorija jkollhom karatteristiċi identiċi, id-ditti tal-investment jistgħu jimlew kolonna waħda biss li tiddivulga dawn il-karatteristiċi identiċi u tidentifika l-hruġ li għalih jirreferu l-karatteristiċi identiċi.

Struzzjonijiet għall-mili tal-istrumenti ta' fondi proprji maħruġa mit-tabella tal-karatteristiċi ewlenin tad-ditti	
Numru tar-ringiela	Spjegazzjoni
1	Emittent Jidentifika l-entità ġuridika tal-emittent. <i>Test liberu</i>

2	Identifikatur uniku (eż. identifikatur CUSIP, ISIN jew Bloomberg għal pjazzament privat) Identifikatur uniku (eż. identifikatur CUSIP, ISIN jew Bloomberg għal pjazzament privat). <i>Test liberu</i>
3	Pjazzament pubbliku jew privat Jispeċifika jekk l-istrument ikunx ġie pjazzat pubblikament jew privatament. <i>Agħżel mill-menu: [Pubbliku] [Privat]</i>
4	Liġi(jiet) regolatorja/i tal-istrument Jispeċifika il-liġi(jiet) regolatorja/i tal-istrument. <i>Test liberu</i>
5	Tip ta' strument (it-tipi għandhom jiġu speċifikati minn kull ġurisdizzjoni) Hawnhekk għandu jiġi speċifikat it-tip ta' strument, li jvarja skont il-ġurisdizzjoni. <i>Għal strumenti tas-CET1, agħżel l-isem tal-istrument fil-lista tas-CET1 ippubblikata mill-EBA.</i> <i>Għal strumenti oħrajn, agħżel minn: għażliet tal-menu li għandhom jiġu pprovduti lid-ditti tal-investiment minn kull ġurisdizzjoni – għandhom jiddaħħlu r-referenzi legali tal-Artikoli tar-Regolament (UE) 2019/2033 għal kull tip ta' strument.</i>
6	Ammont rikonoxxut f'kapital regolatorju (Munita f'miljuni, mill-aktar data ta' rapportar reċenti) Jispeċifika l-ammont rikonoxxut f'fondi proprji regolatorji (l-ammont totali tal-istrument rikonoxxut qabel id-dispożizzjonijiet tranżitorji għal-livell rilevanti tad-divulgazzjoni - munita użata għall-obbligi ta' rapportar). <i>Test liberu – speċifika b'mod partikolari jekk xi partijiet tal-istrumenti humiex f'livelli differenti tal-fondi proprji regolatorji u jekk l-ammont rikonoxxut f'fondi proprji regolatorji jkunx differenti mill-ammont maħruġ.</i>
7	Ammont nominali tal-istrument L-ammont nominali tal-istrument (fil-munita tal-ħruġ u fil-munita użata għall-obbligi ta' rapportar). <i>Test liberu</i>
8	Prezz tal-ħruġ Il-prezz tal-ħruġ tal-istrument. <i>Test liberu</i>
9	Prezz tal-fidi Il-prezz tal-fidi tal-istrument. <i>Test liberu</i>
10	Klassifikazzjoni kontabilistika Jispeċifika l-klassifikazzjoni kontabilistika. <i>Agħżel mill-menu: [Ekwià tal-azzjonisti] [Obbligazzjoni – kost amortizzat] [Obbligazzjoni – opzjoni ta' valur ġust] [Interess nonkontrollanti f'sussidjarja konsolidata]</i>
11	Data originali tal-ħruġ Jispeċifika d-data originali tal-ħruġ. <i>Test liberu</i>

12	Perpetwu jew datat Jispeċifika jekk huwiex datat jew perpetwu. <i>Aghżel mill-menu: [Perpetwu] [Datat]</i>
13	Data tal-maturità oriġinali Għal strument datat, jispeċifika d-data ta' maturità oriġinali (jum, xahar u sena). Għal strument perpetwu aghżel "ebda maturità". <i>Test liberu</i>
14	Sejha tal-emittent soġġetta għal approvazzjoni superviżorja minn qabel Jispeċifika jekk hemmx opzjoni ta' xiri tal-emittent (it-tipi kollha ta' opzjonijiet ta' xiri). <i>Aghżel mill-menu: [Iva] [Le]</i>
15	Data tas-sejha fakultattiva, dati tas-sejha kontingenti u ammont tal-fidi Għal strument b'opzjoni ta' xiri tal-emittent, jispeċifika l-ewwel data tas-sejha jekk l-istrument ikollu opzjoni ta' xiri f'data speċifika (jum, xahar u sena) u, barra minn hekk, jispeċifika jekk l-istrument għandux sejha għal avveniment fiskali u/jew regolatorju. Jispeċifika wkoll il-prezz tal-fidi. Jgħin biex tiġi vvalutata l-permanenza. <i>Test liberu</i>
16	Dati tas-sejha sussegwenti, jekk applikabbli Jispeċifika l-eżistenza u l-frekwenza ta' dati ta' sejhiet sussegwenti, jekk applikabbli. Jgħin biex tiġi vvalutata l-permanenza. <i>Test liberu</i>
17	Dividend/kupun fiss jew varjabbli Jispeċifika jekk il-kupun/id-dividend huwiex: jew fiss matul il-hajja tal-istrument, jew varjabbli matul il-hajja tal-istrument, jew attwalment fiss iżda se jgħaddi għal rata varjabbli fil-futur, jew attwalment varjabbli iżda se jgħaddi għal rata fissa fil-futur. <i>Aghżel mill-menu: [Fiss], [Varjabbli] [Fiss għal varjabbli], [Varjabbli għal fiss]</i>
18	Rata tal-kupun u kwalunkwe indici relatat Hawnhekk tiġi indikata r-rata tal-kupun tal-istrument u kwalunkwe indici ta' referenza għall-kupun/għad-dividend. <i>Test liberu</i>
19	Eżistenza ta' dividend stopper Jispeċifika jekk in-nuqqas ta' pagament ta' kupun jew ta' dividend fuq l-istrument jipprojbixxix il-pagament ta' dividendi fuq ishma komuni (jiġifieri jekk hemmx dividend stopper). <i>Aghżel mill-menu: [Iva], [Le]</i>
20	Kompletament diskrezzjonali, parzjalment diskrezzjonali jew obligatorju (f'termini ta' twaqqit) Jispeċifika jekk l-emittent għandux diskrezzjoni sfiha, diskrezzjoni parzjali jew ebda diskrezzjoni fuq jekk kupun/dividend jithallasx. Jekk l-istituzzjoni jkollha diskrezzjoni sfiha sabiex tikkancella pagamenti ta' kupuni/dividendi fiċ-ċirkostanzi kollha, trid tagħzel "kompletament diskrezzjonali" (inkluż meta jkun hemm stopper ta' dividend li ma jkollux l-effett li jipprevjeni lill-istituzzjoni milli tikkancella pagamenti fuq l-istrument). Jekk ikun hemm kundizzjonijiet li jridu jiġu ssodisfati qabel ma l-pagament ikun jista' jiġi kkanċellat (eż. fondi proprji taht ċertu livell limitu), l-istituzzjoni trid tagħzel "parzjalment diskrezzjonali". Jekk l-istituzzjoni ma tkunx tista' tikkancella l-pagament barra mill-insolvenza, l-istituzzjoni trid tagħzel "obligatorju".

	<i>Agħzel mill-menu: [Totalment diskrezzjonali] [Parzjalment diskrezzjonali] [Obbligatorju]</i> <i>Test liberu (speċifika r-raġunijiet għad-diskrezzjoni, l-eżistenza ta' pushers ta' dividend, ta' stoppers ta' dividend, ta' ACSM - Mekkażmu Alternattiv ta' Sodisfazzjon tal-Kupun)</i>
21	Kompletament diskrezzjonali, parzjalment diskrezzjonali jew obbligatorju (f'termini ta' ammont) Jispeċifika jekk l-emittent għandux diskrezzjoni sħiħa, diskrezzjoni parzjali jew ebda diskrezzjoni fuq l-ammont tal-kupun/tad-dividend. <i>Agħzel mill-menu: [Totalment diskrezzjonali] [Parzjalment diskrezzjonali] [Obbligatorju]</i>
22	L-eżistenza ta' step up jew ta' inċentiv ieħor għat-tifdija Jispeċifika jekk hemmx step up jew inċentiv ieħor għat-tifdija. <i>Agħzel mill-menu: [Iva] [Le]</i>
23	Mhux kumulattiv jew kumulattiv Hawnhekk għandu jiġi indikat jekk id-dividendi/il-kupuni jkunux kumulattivi jew mhux kumulattivi. <i>Agħzel mill-menu: [Mhux kumulattivi] [Kumulattivi] [ACSM]</i>
24	Konvertibbli jew mhux konvertibbli Hawnhekk jiġi indikat jekk l-istrument ikunx konvertibbli jew le. <i>Agħzel mill-menu: [Konvertibbli] [Mhux konvertibbli]</i>
25	Jekk konvertibbli, skattatur(i) tal-konverżjoni Hawnhekk għandhom jiġu indikati l-kundizzjonijiet li fihom l-istrument jikkonverti, inkluż il-punt tan-nuqqas ta' vijabbiltà. Jekk awtorità waħda jew aktar ikollha l-kapaċità li tiskatta konverżjoni, l-awtoritajiet għandhom jiġu elenkati. Għal kull waħda mill-awtoritajiet, għandu jiġi ddikjarat jekk humiex it-termini tal-kuntratt tal-istrument li jipprovdu l-bażi ġuridika għall-awtorità sabiex tiskatta l-konverżjoni (approċċ kuntrattwali) jew jekk il-bażi ġuridika tkunx ipprovduta b'mezzi statutorji (approċċ statutorju). <i>Test liberu</i>
26	Jekk konvertibbli, kompletament jew parzjalment Jispeċifika jekk l-istrument huwiex se jikkonverti dejjem bis-sħiħ, jistax jikkonverti bis-sħiħ jew parzjalment, jew jekk huwiex dejjem se jikkonverti parzjalment. <i>Agħzel mill-menu: [Dejjem Kompletament] [Kompletament jew Parzjalment] [Dejjem parzjalment]</i>
27	Jekk konvertibbli, rata ta' konverżjoni Jispeċifika r-rata ta' konverżjoni fl-istrument li jassorbi aktar telf. <i>Test liberu</i>
28	Jekk konvertibbli, konverżjoni obbligatorja jew fakultattiva Għal strumenti konvertibbli, speċifika jekk il-konverżjoni hijiex obbligatorja jew fakultattiva. <i>Agħzel mill-menu: [Obbligatorja] [Fakultattiva] [MA] u [skont l-għażla tad-detenturi] [skont l-għażla tal-emittent] [skont l-għażla kemm tad-detenturi kif ukoll tal-emittent]</i>

29	Jekk konvertibbli, speċifika t-tip ta' strument li fih tista' ssir il-konverżjoni Għal strumenti konvertibbli, jispeċifika t-tip ta' strument li fih tista' ssir il-konverżjoni. <i>Agħzel mill-menu: [Grad 1 ta' Ekwità Komuni] [Grad 1 Addizzjonali] [Grad 2] [Oħrajn]</i>
30	Jekk konvertibbli, speċifika l-emittent tal-istrument li jikkonverti fih Jekk konvertibbli, speċifika l-emittent tal-istrument li jikkonverti fih. <i>Test liberu</i>
31	Karatteristiċi ta' tnizzil fil-valur Jispeċifika jekk hemmx karatteristika ta' tnizzil fil-valur. <i>Agħzel mill-menu: [Iva] [Le]</i>
32	Jekk hemm tnizzil fil-valur, skattatur(i) tat-tnizzil fil-valur Jispeċifika l-iskattaturi li fihom isehh it-tnizzil fil-valur, inkluż il-punt tan-nuqqas ta' vijabbiltà. Meta awtorità waħda jew aktar ikollhom il-kapaċità li jiskattaw tnizzil fil-valur, l-awtoritajiet għandhom jiġu elenkati. Għal kull waħda mill-awtoritajiet, għandu jiġi ddikjarat jekk humiex it-termini tal-kuntratt tal-istrument li jipprovdu l-baži ġuridika għall-awtorità sabiex jiskatta t-tnizzil fil-valur (approċċ kuntrattwali) jew jekk il-baži ġuridika tkunx ipprovduta b'mezzi statutorji (approċċ statutorju). <i>Test liberu</i>
33	Jekk tnizzil fil-valur, sħiħ jew parzjali Jiġi indikat jekk l-istrument huwiex se jitnizzel dejjem fil-valur b'mod sħiħ, jistax jitnizzel fil-valur parzjalment, jew jekk huwiex dejjem se jitnizzel fil-valur parzjalment. Dan jgħin biex jiġi vvalutat il-livell ta' assorbiment tat-telf mat-tnizzil fil-valur. <i>Agħzel mill-menu: [Dejjem Kompletament] [Kompletament jew Parzjalment] [Dejjem parzjalment]</i>
34	Jekk tnizzil fil-valur, permanenti jew temporanju Għal strument tat-tnizzil fil-valur, jispeċifika jekk it-tnizzil fil-valur huwiex permanenti jew temporanju. <i>Agħzel mill-menu: [Permanenti] [Temporanju] [MA]</i>
35	Jekk tnizzil fil-valur temporanju, deskrizzjoni tal-mekkaniżmu ta' tnizzil fil-valur Jiddeskrivi l-mekkaniżmu ta' tnizzil fil-valur. <i>Test liberu</i>
36	Karatteristiċi tranżizzjonati mhux konformi Speċifikazzjoni jekk hemmx karatteristiċi mhux konformi. <i>Agħzel minn [iva] jew [le].</i>
37	Jekk iva, speċifika l-karatteristiċi mhux konformi Jekk ikun hemm karatteristiċi mhux konformi, l-istituzzjoni għandha tispeċifika liema huma. <i>Test liberu</i>
38	Link għat-termini u għall-kundizzjonijiet shaħ tal-istrument (senjaletika) Id-ditti tal-investiment għandhom jinkludu l-iperlink li tagħti aċċess għall-prospett tal-ħruġ, inklużi t-termini u l-kundizzjonijiet kollha tal-istrument.

ANNEX VIII

RAPPORTAR DWAR IT-TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP

FORMOLI TAD-DITTI TAL-INVESTIMENT			
Numru tal-formola	Kodiċi tal-formola	Isem tal-formola/grupp ta' formoli	Isem fil-qosor
		TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP	
11,1	I 11.01	KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI - TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP	I11.1
11,2	I 11.02	STRUMENTI TAL-FONDI PROPRJI - TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP	I11.2
11,3	I 11.03	INFORMAZZJONI DWAR IMPRIŻI SUSSIDJARJI	I11.3

I 11.01 - KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI - TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP (I11.1)

Ringieli	Entrata	Ammont
		0010
0010	FONDI PROPRJI	
0020	KAPITAL TAL-GRAD 1	
0030	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0040	Strumenti kapitali sottoskritti	
0050	Premium azzjonarju	
0060	Qligh imfaddal	
0070	Qligh imfaddal tas-snin ta' qabel	
0080	Profitt eligibbli	
0090	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat	
0100	Riżervi oħrajn	
0120	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali	
0130	Fondi oħra	
0145	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI	
0150	(-) Strumenti proprji CET1	
0190	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti	
0200	(-) Avvjament	
0210	(-) Assi intanġibbli oħrajn	
0220	(-) Assi ta' taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta' taxxa assoċjati	
0230	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji	
0240	(-) Il-parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f'impriżi li mhumex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbzu s-60 % tal-fondi proprji tagħha	
0250	(-) Strumenti tas-CET1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0270	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti	
0280	(-) Tnaqqis ieħor	
0295	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	
0300	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	
0310	Strumenti kapitali mhallsin bis-shiħ, maħruġin direttament	

0320	Premium azzjonarju	
0335	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI	
0340	(-) Strumenti proprji AT1	
0380	(-) Strumenti tas-AT1 ta' entitajiet mis-settur finanzjarju meta l-istituzzjoni ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0400	(-) Tnaqqis ieħor	
0415	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	
0420	KAPITAL TAL-GRAD 2	
0430	Strumenti kapitali mhallsin bis-shiħ, maħruġin direttament	
0440	Premium azzjonarju	
0455	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2	
0460	(-) Strumenti T2 proprji	
0500	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-entità omm ma jkollhiex investiment sinifikanti	
0525	Stadju 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti	

I 11.02 - STRUMENTI TAL-FONDI PROPRJI - TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP (I11.2)

		Ammont
Ringieli	Entrata	0010
0010	Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment fejn l-imprezza prinċipali jkollha investiment sinifikanti f'dawk l-entitajiet	
0020	Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment fejn l-imprezza prinċipali jkollha investiment sinifikanti f'dawk l-entitajiet	
0030	Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment fejn l-imprezza prinċipali jkollha investiment sinifikanti f'dawk l-entitajiet	
0040	Parteċipazzjonijiet ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp tad-ditti tal-investiment sal-punt li ma jikkostitwixxux fondi proprji għall-entità tal-grupp li l-kumpanija prinċipali hija investita fiha	
0050	Pretensjonijiet subordinati ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment	
0060	Obbligazzjonijiet kontingenti favur entitajiet fil-grupp ta' ditti tal-investiment	
0070	Rekwiziti ta' fondi proprji totali għall-imprezzi sussidjarji	

I 11.03: INFORMAZZJONI DWAR IMPRIŻI SUSSIDJARJI (I11.3)

Kodiċi	Tip ta' Kodiċi	Isem tal-impriża	Omm / sus-sid-jarja	Pajjiż	Investimenti mill-impriża omm					Obbli-gazzjo-nijiet kontin-genti tal-impriża omm favur l-entità	Total ta' rekw-iżi ta' fondi prop-rji	Rekwiżit tal-fattur K																Rekwiziż tal-ispejjeż ġenerali fissi																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
					CET1	AT1	T2	Parte-ċipa-zzjo-nijiet	Pre-tens-joni-jiet sub-ordi-nati			Rekwiżit tal-fattur K																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				

ANNEX IX

RAPPORTAR DWAR IT-TEST TAL-KAPITAL TA' GRUPP

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI	162
1. Struttura u konvenzjonijiet	162
1.1. Struttura	162
1.2. Il-konvenzjoni dwar in-numerazzjoni	162
1.3. Konvenzjoni tas-sinjali	162
PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI	163
1. FONDI PROPRI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIZITI U KALKOLU	163
1.1 Rimarki Ġenerali	163
1.2. I 11.01 — KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI — TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP (I11.1) ...	163
1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	163
1.3 I 11.02 REKWIZITI TA' FONDI PROPRI — TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP (I11.2)	169
1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	169
1.4 IF 11.03 INFORMAZZJONI DWAR IMPRIŻI SUSSIDJARJI (IF11.3)	170
1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi	170

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. Struttura u konvenzjonijiet
- 1.1. Struttura
1. B'mod ġenerali, ir-rapportar tat-test tal-kapital ta' grupp jikkonsisti f'2 formoli:
 - (a) Kompożizzjoni tal-fondi proprji
 - (b) Strumenti ta' fondi proprji.
2. Għal kull mudell, 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.
- 1.2. Il-konvenzjoni dwar in-numerazzjoni
3. Id-dokument isegwi l-konvenzjoni tat-tikkettar stabbilita fil-punti 4 sa 7, meta ssir referenza għall-kolonna, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-formoli. Dawk il-kodiċijiet numerici jintużaw b'mod estensiv fir-regoli ta' validazzjoni.
4. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġeja: {Formola; Ringiela; Kolonna}.
5. 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}.
6. Fil-każ ta' formoli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss. {Formola; Ringiela}
7. Jintuża sinjal ta' asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew il-kolonna speċifikati qabel.
- 1.3. Konvenzjoni tas-sinjali
8. Kwalunkwe ammont li jżid ir-rekwiziti ta' fondi proprji jew ta' fondi proprji, jew ir-rekwiziti ta' likwidità, għandu jiġi rrapportat bħala cifra pożittiva. Għall-kuntrarju, kwalunkwe ammont li jnaqqas ir-rekwiziti ta' fondi proprji jew ta' fondi proprji totali għandu jiġi rrapportat bħala cifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (–) li jiġi qabel it-tikketta ta' entrata, ma tkun mistennija li tiġi rrapportata l-ebda cifra pożittiva ta' dik l-entrata.

PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI**1. FONDI PROPRI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU****1.1 Rimarki Ġenerali**

10. It-Taqsima tal-harsa ġenerali tal-fondi proprji fiha informazzjoni dwar il-fondi proprji li ditta tal-investment iżżomm u r-rekwiżiti ta' fondi proprji tagħha. Dan jikkonsisti f'żewġ formoli:

- (a) Il-Formola I 11.01 fiha l-kompożizzjonijiet tal-fondi proprji li ditta tal-investment għandha: Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni (CET1), kapital tal-Grad 1 Addizzjonali (AT1) u kapital tal-Grad 2 (T2).
- (b) Il-formola I 11.02 fiha informazzjoni dwar ir-"rekwiżiti ta' fondi proprji" fil-kuntest tat-test tal-kapital tal-grupp, jiġifieri parteċipazzjonijiet intragrupp, obbligazzjonijiet kontingenti u rekwiżiti ta' fondi proprji totali tas-sussidjarji.
- (c) Il-formola I 11.03 fiha l-informazzjoni rilevanti dwar ir-rekwiżiti kapitali, l-obbligazzjonijiet kontingenti, il-prensjonijiet subordinati u l-parteċipazzjonijiet ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-livell sussidjarju, diżaggregati entità b'entità.

11. L-entrati f'dawn il-formoli huma gross mill-aġġustamenti tranżizzjonali. Dan ifisser li ċ-ċifri (hlief fejn ir-rekwiżit ta' fondi proprji tranżizzjonali huwa ddikjarat b'mod speċifiku) huma kkalkulati skont il-provvedimenti finali (jiġifieri daqslikeku ma kienx hemm provvedimenti tranżitorji).

1.2. I 11.01 — KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRI — TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP (I11.1)**1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi**

Ringiela	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
0010	FONDI PROPRI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-fondi proprji ta' ditta tal-investment għandhom jikkonsistu fis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha.
0020	KAPITAL TAL-GRAD 1 Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-Kapital tal-Grad 1 ta' Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali.
0030	KAPITAL TAL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0040	Strumenti kapitali sottoskritti L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (a), u l-Artikoli 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti kapitali ta' soċjetajiet mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (l-Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) għandhom jiġu inklużi. Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż. Strumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f'sitwazzjonijiet ta' emerġenza għandhom jiġu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiġu ssodisfati.

0050	Premium azzjonarju L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. 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 mħallsa".
0060	Qligh infaddal L-Artikolu 9(1), il-punt (i), tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-qligh miżmum jinkludi l-qligh miżmum tas-sena ta' qabel flimkien mal-interim eligibbli jew il-profitti ta' tmiem is-sena Għandha tiġi rrapportata s-somma tar-ringieli 0070 u 0080.
0070	Qligh infaddal tas-snin ta' qabel L-Artikolu 4(1), il-punt (123), u l-Artikolu 26(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 4(1), il-punt (123), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiddefinixxi l-qligh infaddal bħala "Qligh u telf riportat bħala riżultat tal-applikazzjoni finali tal-profitt jew telf skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli".
0080	Profitt eligibbli L-Artikolu 4(1), il-punt (121), l-Artikolu 26(2) u l-Artikolu 36(1), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jippermetti li jiġu inklużi bħala qligh infaddal profitti interim jew ta' tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jiġu ssodisfati xi kundizzjonijiet.
0090	Introjtu ieħor komprensiv akkumulat L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 26(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0100	Riżervi oħrajn L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (117), u l-Artikolu 26(1), il-punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jkun irrapportat ikun nett minn kull imposta ta' taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu.
0120	Aġġustamenti għas-CET1 dovuti għal filtri prudenzjali L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikoli 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0130	Fondi oħra L-Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0145	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA' EKWITÀ KOMUNI L-Artikolu 8(2), il-punt (a), tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bl-eċċezzjoni tal-punt (i) ta' dak il-paragrafu.

	Għandha tiġi rrapportata s-somma tar-ringieli 0150 u 0190–0280.
0150	(-) Strumenti proprji CET1 L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1), il-punt (f), u l-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. CET1 proprji miżmumin mill-istituzzjoni jew il-grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġett għall-eċċezzjonijiet fl-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-parteeċipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “strumenti tal-kapital mhux eliġibbli” ma għandhomx ikunu rrapportati f’din ir-ringiela. L-ammont li għandu jkun irrapporatat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
0190	(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti L-Artikolu 36(1) il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0200	(-) Avvjament L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (113), l-Artikolu 36(1), il-punt (b), u l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0210	(-) Assi intanġibbli oħrajn L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (115), l-Artikolu 36(1), il-punt (b), u l-Artikolu 37, il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Assi intanġibbli oħra huma l-assi intanġibbli skont l-istandard tal-kontabbiltà applikabbli, nieqes l-avvjament, anki skont l-istandard tal-kontabbiltà applikabbli.
0220	(-) Assi ta’ taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jfegġux minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta’ taxxa assoċjati L-Artikolu 9(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0230	(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji L-Artikolu 10(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0240	(-) Il-parteeċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f’impreżi li mhumieq entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbeż 60 % tal-fondi proprji tagħha L-Artikolu 10(1), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0250	(-) Strumenti CET1 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-kumpanija prinċipali ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1), il-punt (h) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

	Kumpanija prinċipali tal-Unjoni f'din ir-ringiela tfisser ditti tal-investiment prinċipali tal-Unjoni, kumpaniji azzjonarji ta' investiment prinċipali tal-Unjoni, parteċipazzjoni finanzjarja mhallta prinċipali tal-Unjoni jew kwalunkwe impriża prinċipali oħra li hija ditta tal-investiment, istituzzjoni finanzjarja, impriża ta' servizzi anċillari jew aġent marbut
0270	(-) Assi ta' fond tal-pensjoni b'benefiċċji definiti L-Artikolu 9(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 36(1)(b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0280	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu skont l-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tat-tnaqqis skont l-Artikolu 36(1), il-punt (i), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li mhuwix inkluz f'xi waħda mir-ringieli 0150 sa 0270 ta' hawn fuq.
0295	CET1: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżitorji minhabba strumenti Kapitali CET1 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 1, 2 u 3 u l-Artikoli 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżitorji oħra fil-Kapital CET1 (l-Artikoli 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis minn CET1 minhabba provvedimenti tranżitorji. — Elementi kapitali tas-CET1 oħrajn jew tnaqqis minn element CET1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli minn 0040 sa 0280. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhuwix koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
0300	KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0310	Strumenti kapitali mħallsin bis-shiħ, maħruġin direttament L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51, il-punt (a), u l-Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
0320	Premium azzjonarju L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 51, il-punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. 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 mħallsa".

0335	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI L-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tal-punt (d) ta' dak l-Artikolu. Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli 0340, 0380 u 0400.
0340	(-) Strumenti proprji AT1 L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 52(1), il-punt (b), l-Artikolu 56, il-punt (a), u l-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji tal-AT1 miżmuma mid-ditta tal-investiment fid-data tar-rapportar. Soġġett għall-eċċezzjonijiet fl-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji.
0380	(-) Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-kumpanija prinċipali ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 56, il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Kumpanija prinċipali tal-Unjoni f'din ir-ringiela tfisser ditti tal-investiment prinċipali tal-Unjoni, kumpaniji azzjonarji ta' investiment prinċipali tal-Unjoni, parteċipazzjonijiet finanzjarji mħallta prinċipali tal-Unjoni jew kwalunkwe impriża prinċipali oħra li hija ditta tal-investiment, istituzzjoni finanzjarja, impriża ta' servizzi anċillari jew agent marbut.
0400	(-) Tnaqqis ieħor Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu skont l-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tat-tnaqqis skont l-Artikolu 56, il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li mhuwiex inkluż f'xi waħda mir-ringieli 0340 jew 0380 ta' hawn fuq.
0415	Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżitorji minhabba strumenti Kapitali AT1 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 4 u 5, l-Artikoli 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). — Aġġustamenti tranżitorji oħra fil-Kapital AT1 (l-Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżizzjonali. — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mis-CET1 f'konformità mal-Artikolu 36(1), il-punt (j), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis minn entrati AT1 jaqbez l-ammont ta' entrati AT1 disponibbli. Fejn dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ biex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0300 għal żero u hija ugwali għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati tal-AT1 fuq il-Kapital AT1 inkluż, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 0280. — Elementi kapitali tas-AT1 oħrajn jew tnaqqis minn element AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli minn 0310 sa 0400.

	Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumie x koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
0420	KAPITAL TAL-GRAD 2 L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0430 sa 0455 u 0525.
0430	Strumenti kapitali mħallsin bis-sħiħ, maħruġin direttament L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62, il-punt (a), l-Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. L-ammont li għandu jkun irrapportat ma jinkludix il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti.
0440	Premium azzjonarju L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 62, il-punt (b), u l-Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. 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 mħallsa”.
0455	(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2 L-Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, bl-eċċezzjoni tal-punt (d) ta' dak l-Artikolu.
0460	(-) Strumenti proprji T2 L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 63, il-punt (b)(i), l-Artikolu 66, il-punt (a), u l-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Strumenti proprji T2 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġett għall-eċċezzjonijiet fl-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Il-partecipazzjonijiet fl-ishma inkluzi 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.
0500	(-) Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju meta l-kumpanija prinċipali ma jkollhiex investiment sinifikanti L-Artikolu 9(2), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 66, il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Kumpanija prinċipali tal-Unjoni f'din ir-ringiela tfisser ditti tal-investiment prinċipali tal-Unjoni, kumpaniji azzjonarji ta' investiment prinċipali tal-Unjoni, partecipazzjonijiet finanzjarji mħallta prinċipali tal-Unjoni jew kwalunkwe impriza prinċipali oħra li hija ditta tal-investiment, istituzzjoni finanzjarja, impriza ta' servizzi anċillari jew aġent marbut.

0525	Stadju 2: Elementi oħra ta' kapital, tnaqqis u aġġustamenti Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli: — Aġġustamenti tranżitorji minhabba strumenti Kapitali T2 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 6 u 7, l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) — Aġġustamenti tranżitorji oħra fil-Kapital T2 (l-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 minhabba provvedimenti tranżitorji — Eċċess ta' tnaqqis minn entrati T2 fuq Kapital T2, imnaqqas minn AT1 skont l-Artikolu 56, il-punt (e), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-livell 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis minn entrati T2 jaqbeż l-ammont tal-entrati T2 disponibbli. Fejn dan iseħh, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ biex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0420 għal zero — Elementi kapitali tas-T2 oħrajn jew tnaqqis minn element T2 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli minn 0430 sa 0500. Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhum iex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza.
------	--

1.3 I 11.02 REKWIZITI TA' FONDI PROPRI — TEST TAL-KAPITAL TAL-GRUPP (I11.2)

1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Ringiela	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
0010	Strumenti CET1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment fejn l-impriza prinċipali jkollha investiment sinifikanti f'dawk l-entitajiet L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033 flimkien mal-Artikolu 36(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0020	Strumenti AT1 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment fejn l-impriza prinċipali jkollha investiment sinifikanti f'dawk l-entitajiet L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033 flimkien mal-Artikolu 56, il-punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0030	Strumenti T2 ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investiment fejn l-impriza prinċipali jkollha investiment sinifikanti f'dawk l-entitajiet L-Artikolu 8(3), il-punt (a), flimkien mal-Artikolu 66, il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0040	Parteċipazzjonijiet ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp tad-ditti tal-investiment sal-punt li ma jikkostitwixxux fondi proprji għall-entità tal-grupp li l-kumpanija prinċipali hija investita fiha L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din ir-ringiela għandha tinkludi parteċipazzjonijiet tal-kumpanija prinċipali sal-punt li ma jikkostitwixxux fondi proprji għall-entità tal-grupp li l-kumpanija prinċipali tkun investita fiha.

0050	Pretensjonijiet subordinati ta' entitajiet tas-settur finanzjarju fil-grupp ta' ditti tal-investment L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din ir-ringiela għandha tinkludi pretensjonijiet subordinati tal-kumpanija prinċipali sal-punt li ma jikkostitwixxux fondi proprji għall-entità tal-grupp li l-kumpanija prinċipali tkun investita fiha.
0060	Obbligazzjonijiet kontingenti favur entitajiet fil-grupp ta' ditti tal-investment L-Artikolu 8(3), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0070	Rekwiżiti ta' fondi proprji totali għall-impriża sussidjarji Fil-każ tal-applikazzjoni tal-Artikolu 8(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

1.4 IF 11.03 INFORMAZZJONI DWAR IMPRIŻI SUSSIDJARJI (IF11.3)

10. L-entitajiet kollha inklużi fl-ambitu tat-test tal-kapital tal-grupp għandhom jiġu rrapportati f'din il-formola. Dan għandu jinkludi wkoll l-impriża prinċipali tal-grupp innifsu.

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet
0010	Il-kodiċi Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investment u l-impriża 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.
0020	Tip ta' Kodiċi L-entità relatriċi tidentifika t-tip ta' kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala "tip ta' kodiċi LEI" jew "Tip ta' kodiċi nazzjonali". It-tip ta' kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat.
0030	Isem tal-impriża L-isem tal-impriża fl-ambitu tal-konsolidazzjoni.
0040	Prinċipali/sussidjarja Jindika jekk l-entità rrapportata fir-ringiela hijiex il-kumpanija prinċipali tal-grupp jew sussidjarja
0050	Pajjiż Għandu jiġi rrapportat il-pajjiż fejn tinsab is-sussidjarja.
0060 - 0100	Investimenti mill-impriża prinċipali L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. F'din it-taqsim, għandhom jiġu rrapportati l-investimenti tal-impriża prinċipali fl-entitajiet tal-grupp.

0060	CET1 L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033 flimkien mal-Artikolu 36(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0070	AT1 L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033 flimkien mal-Artikolu 56, il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0080	T2 L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033 flimkien mal-Artikolu 66, il-punt (d), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0090	Parteċipazzjonijiet L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din il-kolonna għandha tinkludi parteċipazzjonijiet tal-kumpanija prinċipali sal-punt li ma jikkostitwixxux fondi proprji għall-entità tal-grupp li l-kumpanija prinċipali tkun investita fiha.
0100	Talbiet subordinati L-Artikolu 8(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Din il-kolonna għandha tinkludi pretensjonijiet subordinati tal-kumpanija prinċipali sal-punt li ma jikkostitwixxux fondi proprji għall-entità tal-grupp li l-kumpanija prinċipali tkun investita fiha.
0110	Obbligazzjonijiet kontingenti tal-kumpanija prinċipali favur l-entità L-Artikolu 8(3), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0120	Rekwiżiti ta' fondi proprji totali għall-impriża sussidjarji L-Artikolu 8(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0130	Kapital minimu permanenti L-Artikolu 14 tar-Regolament (UE) 2019/2033
0140	Rekwiżit tal-fattur-K L-Artikolu 15 tar-Regolament (UE) 2019/2033
0150	Assi mmaniġġjati L-Artikolu 15(2) u l-Artikolu 17 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0160	Flus tal-klijenti miżmuma — Segregati L-Artikolu 15(2) u l-Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0170	Flus tal-klijenti miżmuma — Mhux segregati L-Artikolu 15(2) u l-Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0180	Assi ssalvagwardjati u amministrati L-Artikolu 15(2) u l-Artikolu 19 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0190	Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġjati — Negożji ta' flus kontanti L-Artikolu 15(2) u l-Artikolu 20(1) u l-Artikolu 20(2), il-punt (a), tar-Regolament (UE) 2019/2033.

0200	Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġjati — Negożji ta' Derivattivi L-Artikolu 15(2) u l-Artikolu 20(1) u l-Artikolu 20(2), il-punt (b), tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0210	Rekwiżit tar-riskju tal-pożizzjonijiet K-Net L-Artikolu 22 tar-Regolament (UE) 2019/2033
0220	Margni ta' kklerjar mogħti L-Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0230	Inadempjenza ta' kontroparti ta' negozjar L-Artikolu 26 u l-Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0240	Fluss tan-negożjar ta' kuljum — Negożji ta' flus kontanti Għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-fattur-K, id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw billi japplikaw il-koeffiċjent tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Fil-każ ta' kundizzjonijiet tas-suq taħt stress, skont l-Artikolu 15(5), il-punt (c), tar-Regolament (UE) 2019/2033, id-ditti tal-investment għandhom japplikaw koeffiċjent aġġustat kif speċifikat f'dak il-punt. Il-fattur tal-fluss tan-negożjar ta' kuljum għandu jiġi kkalkulat skont l-Artikolu 33(2), il-punt (a), tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0250	Fluss tan-negożjar ta' kuljum — Negożji derivattivi Għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-fattur-K, id-ditti tal-investment għandhom jirrapportaw billi japplikaw il-koeffiċjent tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Fil-każ ta' kundizzjonijiet tas-suq taħt stress, skont l-Artikolu 15(5), il-punt (c), tar-Regolament (UE) 2019/2033, id-ditti tal-investment għandhom japplikaw koeffiċjent aġġustat kif speċifikat f'dak il-punt. Il-fattur tal-fluss tan-negożjar ta' kuljum għandu jiġi kkalkulat skont l-Artikolu 33(2), il-punt (b), tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0260	K-Rekwiżit tar-riskju ta' konċentrazzjoni L-Artikolu 37(2), 39 u l-Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033.
0270	Rekwiżiti tal-ispejjeż generali fissi L-Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033