ANNESS XIII

**STRUZZJONIJIET GĦAR-RAPPORTAR DWAR FINANZJAR STABBLI**

[**PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI** 2](#_Toc58327274)

[**PARTI II: FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ** 4](#_Toc58327276)

[**1.** **Rimarki speċifiċi** 4](#_Toc58327277)

[**2.** **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi** 7](#_Toc58327278)

[**3.** **Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi** 9](#_Toc58327279)

[**PARTI III: FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI** 25](#_Toc58327280)

[**1.** **Rimarki speċifiċi** 25](#_Toc58327281)

[**2.** **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi** 27](#_Toc58327282)

[**3.** **Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi** 28](#_Toc58327283)

[**PARTI IV: FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ SIMPLIFIKAT** 36](#_Toc58327284)

[**1.** **Rimarki speċifiċi** 36](#_Toc58327285)

[**2.** **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi** 39](#_Toc58327286)

[**3.** **Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi** 40](#_Toc58327287)

[**PARTI V: FINANZJAR STABBLI SIMPLIFIKAT DISPONIBBLI** 47](#_Toc58327288)

[**1.** **Rimarki speċifiċi** 47](#_Toc58327289)

[**2.** **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi** 49](#_Toc58327290)

[**3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi** 50](#_Toc58327291)

[**PARTI VI: NSFR FIL-QOSOR** 55](#_Toc58327292)

[**1.** **Rimarki speċifiċi** 55](#_Toc58327293)

[**2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi** 55](#_Toc58327294)

[**3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi** 55](#_Toc58327295)

**PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI**

1. Dan l-anness ikopri l-istruzzjonijiet għall-formoli tal-proporzjon ta’ finanzjar stabbli nett (NSFR) li fih informazzjoni dwar entrati ta’ finanzjar stabbli meħtieġa u disponibbli, għall-fini tar-rapportar tal-NSFR kif speċifikat fit-Titolu IV tal-Parti Sitta tar-Regolament (UE) 575/2013 (CRR). L-entrati li ma għandhomx għalfejn jimtlew mill-istituzzjonijiet għandhom lewn griż.
2. Skont l-Artikolu 415(1) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-formola fil-munita ta’ rapportar, irrispettivament mid-denominazzjoni effettiva tal-assi, tal-obbligazzjonijiet u tal-entrati barra l-karta bilanċjali. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-formola fil-muniti korrispondenti skont l-Artikolu 415(2) tas-CRR.
3. Fir-rigward tal-kalkolu tal-NSFR, is-CRR jirreferi għal fatturi ta’ finanzjar stabbli. Il-kelma “fattur” fil-kuntest ta’ dawn l-istruzzjonijijiet tirreferi għal numru bejn 0 u 1, li mmultiplikat bl-ammont jagħti l-ammont ponderat, jiġifieri l-valur imsemmi fl-Artikolu 428c(2) tas-CRR.
4. Sabiex jevitaw għadd doppju, l-istituzzjonijiet ma għandhomx jirrapportaw assi jew obbligazzjonijiet li huma assoċjati ma’ kollateral mibgħut jew irċevut bħala marġni ta’ varjazzjoni skont l-Artikolu 428k(4) tas-CRR u l-Artikolu 428ah(2) tas-CRR, marġni inizjali u kontribuzzjoni għall-fond tal-inadempjenza ta’ CCP skont il-punt (a) tal-Artikolu 428ag u l-punt (b) tal-Artikolu 428ag tas-CRR.
5. L-entrati provduti minn u estiżi għall-membri ta’ grupp jew skema ta’ protezzjoni istituzzjonali meta awtorità kompetenti tkun tat permess għall-applikazzjoni ta’ trattament preferenzjali skont l-Artikolu 428h tas-CRR għandhom jiġu rrapportati f’kategorija separata. Id-depożiti miżmuma fil-kuntest ta’ skema ta’ protezzjoni istituzzjonali jew network ta’ kooperazzjoni u li huma meqjusa bħala assi likwidi għandhom jiġu rrapportati bħala assi likwidi skont l-Artikolu 428g tas-CRR. Entrati oħra fi grupp jew fi skema ta’ protezzjoni istituzzjonali għandhom jiġu rrapportati fil-kategoriji rilevanti.
6. Għall-finijiet ta’ rapportar, fil-kolonni msemmija “Ammont” il-valur kontabilistiku dejjem għandu jiġi rrapportat, ħlief għall-każijiet ta’ kuntratti tad-derivattivi, li għalihom l-istituzzjonijiet għandhom jirreferu għall-valur ġust kif speċifikat fl-Artikolu 428d(2) tas-CRR.
7. Għall-finijiet ta’ rapportar skont munita soġġetta għal rapportar separat kif previst fl-Artikolu 415(2) tas-CRR, fir-rigward tad-derivattivi kif previst fl-Artikolu 428d(4) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw il-valur ġust għal kull sett ta' netting fil-munita tas-saldu tiegħu. Għas-settijiet tan-netting kollha b’muniti tas-saldu pariġġ għandu jiġi kkalkulat ammont nett skont l-Artikoli 428k(4) u 428ah(2) tas-CRR, u rrapportat fil-munita rilevanti soġġetta għal rapportar separat. F’dan il-kuntest, il-munita tas-saldu għandha tinftiehem bħala l-munita li fiha jkun ġie miftiehem is-saldu ta’ sett tan-netting. Sett tan-netting jirreferi għall-grupp ta’ ammonti riċevibbli u ammonti pagabbli li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet ta' derivattivi ma’ kontroparti irrispettivament minn jekk humiex denominati f’munita differenti mill-munita tas-saldu. Fil-każ ta’ opzjoni minn diversi muniti, l-istituzzjoni ta’ kreditu għandha tagħmel valutazzjoni tal-munita li s-saldu x’aktarx li jseħħ fiha u għandha tirrapporta biss f’dik il-munita separata.
8. L-ammont ta’ assi u obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli (SFT) ma’ kontroparti unika u l-istess tip ta’ kollateral sottostanti (assi likwidi tal-livell 1 jew mhux tal-livell 1) skont l-att delegat imsemmi fl-Artikolu 460(1) tas-CRR għandu jiġu rrapportat fuq bażi netta meta japplika l-Artikolu 428e tas-CRR. Fil-każ tal-SFTs b’baskets kollaterali sottostanti, il-kollateral anqas likwidu f’dik il-pula ta’ kollaterali għandu jinftiehem bħala l-ewwel wieħed mirhun.
9. Skont l-Artikolu 428ai tas-CRR, l-istituzzjonijiet żgħar u mhux kumplessi jistgħu jagħżlu, bil-permess minn qabel tal-awtorità kompetenti tagħhom, li jikkalkulaw l-NSFR tagħhom skont il-metodoloġija simplifikata stabbilita fil-Kapitoli 6–7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. L-istituzzjonijiet li jużaw din il-metodoloġija simplifikata għall-kalkolu tal-proporzjon ta' finanzjar stabbli nett għandhom jużaw il-formoli ta’ rapportar C 82.00 u C 83.00. L-istituzzjonijiet l-oħra kollha għandhom jużaw il-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 81.00. L-istituzzjonijiet kollha għandhom jirrapportaw il-formoli ta’ rapportar C 84.00.

**PARTI II: FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ**

1. **Rimarki speċifiċi**
2. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kategorija xierqa l-assi kollha li tagħhom għandhom is-sjieda benefiċjarja anke jekk ma jkunux kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom. L-assi li tagħhom l-istituzzjonijiet ma għandhomx sjieda benefiċjarja ma għandhomx jiġu rrapportati anke jekk dawn l-assi jkunu kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom. Fil-każ ta’ retro riakkwisti, meta l-assi meħuda b’self ma jiġux meqjusa fil-karta bilanċjali iżda l-bank li rċevihom ikollu s-sjieda benefiċjarja tagħhom, tiġi rrapportata biss il-parti tal-flus, jew il-komponent tal-kollateral jekk japplika fattur RSF ogħla.
3. F’konformità mal-Artikolu 428p tas-CRR, sakemm ma jiġix speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, l-ammont ta’ finanzjar stabbli meħtieġ (RSF) għandu jiġi kkalkolat billi l-ammont ta’ assi u entrati barra l-karta bilanċjali jiġi mmultiplikat bil-fatturi ta’ finanzjar stabbli meħtieġ.
4. L-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi (HQLA) skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati bħala tali, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat. Dawn l-assi għandhom jiġu rrapportati f’kolonni speċifikati irrispettivament mill-maturità residwa tagħhom.
5. L-assi kollha non-HQLA u l-entrati barra l-karta bilanċjali għandhom jiġu rrapportati b’diżaggregazzjoni skont il-maturità residwa tagħhom f’konformità mal-Artikolu 428q tas-CRR. Il-meded ta’ maturità tal-ammonti, il-fatturi standard u l-fatturi applikabbli huma dawn li ġejjin:
   * 1. Maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur jew mingħajr maturità ddikjarata;
     2. Maturità residwa ta’ minimu ta’ sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena;
     3. Maturità residwa ta’ sena jew aktar.
6. Skont l-Artikolu 428q(3) tas-CRR, meta jikkalkolaw il-maturità residwa tal-assi non-HQLA u l-entrati barra l-karta bilanċjali, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu opzjonijiet, abbażi tal-preżunzjoni li l-emittent jew il-kontroparti se teżerċita kwalunkwe opzjoni biex testendi l-maturità tal-assi. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtorità kompetenti jenħtieġ li jqisu fatturi ta’ reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità tal-istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b’mod partikolari meta wieħed iqis l-aspettattivi tas-swieq u tal-klijenti li l-istituzzjoni tenħtieġ li testendi l-maturità ta’ ċerti assi fid-data ta’ maturità tagħhom.
7. Għal xi entrati, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-assi skont l-istatus ta’ u/jew il-maturità ta’ gravami ta’ dak l-ass skont il-paragrafi (4), (5) u (6) tal-Artikolu 428pCRR.
8. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta’ rapportar C 80.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta’ valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta’ kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet waħdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-finijiet tas-sempliċità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali, is-subtotali u l-entrati “li minnhom”; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.
9. Kif speċifikat fl-Artikolu 428p(5) tas-CRR, meta istituzzjoni tuża mill-ġdid jew twiegħed mill-ġdid assi li ttieħed b'self, inkluż fi tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli, u dan ikun meqjus barra l-karta bilanċjali, it-tranżazzjoni li permezz tagħha jkun ittieħed b'self dak l-assi għandha tiġi ttrattata bħala gravata sa fejn din it-tranżazzjoni ma tistax timmatura mingħajr ma l-istituzzjoni tirritorna l-assi meħud b'self. Il-maturità residwa ta’ dan il-gravami għandha tkun l-ogħla bejn: i) il-maturità residwa tat-tranżazzjoni meta l-assi ttieħdu b'self u ii) il-maturità residwa tat-tranżazzjoni meta l-assi ġew mirhuna mill-ġdid.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Entrata** | **Deċiżjoni** | **Azzjoni** |
| 1 | Settijiet ta’ netting ta’ kuntratti tad-derivattivi b’valur ġust negattiv gross tal-kollateral depożitat jew ħlasijiet ta' saldu u rċevuti relatati ma’ bidliet fil-valwazzjoni tas-suq ta’ dawn il-kuntratti? | Iva | ID 1.7.1 |
| Le | # 2 |
| 2 | Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata bħala marġni inizjali għad-derivattivi? | Iva | ID 1.7.3 |
| Le | # 3 |
| 3 | Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata bħala kontribuzzjoni għall-fond ta’ inadempjenza tas-CCP? | Iva | ID 1.8 |
| Le | # 4 |
| 4 | Entrata li tagħha l-istituzzjoni żżomm sjieda benefiċjarja? | Iva | # 5 |
| Le | # 23 |
| 5 | Assi assoċjat mal-kollateral depożitat bħala marġni ta’ varjazzjoni għad-derivattivi? | Iva | Tirrapportax. |
| Le | # 6 |
| 6 | Assi improduttivi jew titoli inadempjenti? | Iva | ID 1.9.3 |
| Le | # 7 |
| 7 | Ammonti riċevibbli skont id-data tan-negozju? | Iva | ID 1.9.2 |
| Le | # 8 |
| 8 | Assi interdipendenti? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.5 |
| Le | # 9 |
| 9 | Assi fi ħdan grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali? | Iva | ID 1.6 |
| Le | # 10 |
| 10 | Assi ta’ bank ċentrali? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.1 |
| Le | # 11 |
| 11 | Assi likwidi? | Iva | # 12 |
| Le | # 13 |
| 12 | Assi likwidi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura? | Iva | ID 1.2.13 |
| Le | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.2.1 sa 1.2.12 |
| 13 | Titoli ta' assi mhux likwidi? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.3 |
| Le | # 14 |
| 14 | Prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ? | Iva | ID 1.4.7 |
| Le | # 15 |
| 15 | Assi derivattivi NSFR? | Iva | ID 1.7.2 |
| Le | # 16 |
| 16 | Self? | Iva | # 17 |
| Le | # 21 |
| 17 | Self gravat għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f'pula ta’ kopertura? | Iva | ID 1.4.4 |
| Le | # 18 |
| 18 | Self ikklassifikat bħala depożiti operazzjonali? | Iva | ID 1.4.1 |
| Le | # 19 |
| 19 | Tranżazzjonijiet ta’ finanzjar ta’ titoli ma’ klijenti finanzjarji? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.4.2. |
| Le | # 20 |
| 20 | Self u pagamenti bil-quddiem oħra lil klijenti finanzjarji? | Iva | ID 1.4.3 |
| Le | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.4.5 jew 1.4.6. |
| 21 | Komoditajiet innegozjati fiżikament? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.9.1. |
| Le | # 22 |
| 22 | Kwalunkwe assi ieħor mhux ikkunsidrat fil-kategoriji ta’ hawn fuq? | Iva | ID 1.9.4 |
| Le | Tirrapportax. |
| 23 | Skopertura barra l-karta bilanċjali? | Iva | # 24 |
| Le | Tirrapportax. |
| 24 | Skopertura improduttiva? | Iva | ID 1.10.4 |
| Le | # 25 |
| 25 | Faċilitajiet impenjati? | Iva | # 26 |
| Le | # 27 |
| 26 | Il-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali? | Iva | ID 1.10.1 |
| Le | ID 1.10.2 |
| 27 | Entrata barra l-karta bilanċjali ta’ finanzjar tal-kummerċ? | Iva | ID 1.10.3 |
| Le | # 28 |
| 28 | Skopertura oħra barra l-karta bilanċjali li għaliha l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fattur RSF? | Iva | ID 1.10.5 |
| Le | Tirrapportax. |

1. **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010–0030 | **L-Ammont ta’ non-HQLA**  Sakemm mhux speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0030 l-ammont ta’ assi u ta’ entrati barra l-karta bilanċjali msemmija fit-Taqsima 2 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR għal kull medda ta’ maturità.  L-ammont għandu jiġi irrapportat fil-kolonni 0010–0030 meta l-entrata korrispondenti ma tkunx eliġibbli bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk dawn jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat. |
| 0040 | **L-Ammont ta’ HQLA**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonni 0010–0030.  L-ammont għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0040 meta l-entrata korrispondenti tkun eliġibbli bħala assi likwidu ta’ kwalità għolja skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk dawn jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat. |
| 0050–0080 | **Il-fattur RSF standard**  It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR  Il-fatturi standard fil-kolonni 0050–0080 huma dawk speċifikati fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b’mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-assi u tal-entrati barra l-karta bilanċjali li hija finanzjar stabbli meħtieġ. Dawn huma pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex maħsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet. |
| 0090–0120 | **Il-fattur RSF applikabbli**  It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0090–0120, il-fattur applikabbli applikat għall-entrati fil-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriżultaw f’valuri medji ponderati u għandhom jiġu rrapportati f’termini deċimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali. |
| 0130 | **Finanzjar stabbli meħtieġ:**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0130 il-finanzjar stabbli meħtieġ skont il-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.  Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja:  c0130 = SUM{(c0010 \* c 0090), (c0020 \* c 0100), (c0030 \* c 0110), (c0040 \* c 0120)}. |

1. **Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **1 FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ**  Il-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk entrati soġġetti għall-finanzjar stabbli meħtieġ skont il-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. |
| 0020 | **1.1 RSF minn assi tal-banek ċentrali**  Il-punti (c) u (d) tal-Artikolu 428r(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 428ad tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi tal-bank ċentrali.  Fattur ta’ RSF imnaqqas jista’ japplika skont l-Artikolu 428p(7) tas-CRR. |
| 0030 | **1.1.1 flus, riżervi u skoperturi HQLA għall-banek ċentrali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flus u r-riżervi fil-banek ċentrali, inklużi r-riżervi żejda. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk ukoll kwalunkwe skopertura oħra għall-banek ċentrali li hija meqjusa assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat.  Ir-riżervi minimi li mhumiex meqjusa bħala assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati fil-kolonna non-HQLA rilevanti. |
| 0040 | **1.1.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.1.1 li huwa relatat ma’ assi mhumiex gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0050 | **1.1.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.1.1 li huwa relatat ma’ assi gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0060 | **1.1.1.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.1.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0070 | **1.1.2 skoperturi oħrajn non-HQLA tal-banek ċentrali**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw kwalunkwe pretensjoni oħra fuq banek ċentrali minbarra dawk irrapportati fl-entrata 1.1.1. |
| 0080 | **1.2 RSF minn assi likwidi**  Il-punti (a) u (b) tal-Artikolu 428r(1) sal-Artikolu 428ae tas-CRR.  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat. |
| 0090 | **1.2.1 assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 0 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi tal-livell 1 u ishma jew unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 0 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0100 | **1.2.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.1 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0110 | **1.2.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0120 | **1.2.1.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0130 | **1.2.2 assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 5 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 5 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0140 | **1.2.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.2 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0150 | **1.2.2.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0160 | **1.2.2.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0170 | **1.2.3 assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 7 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala bonds koperti ta’ kwalità għolja ħafna ta’ livell 1 skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bonds koperti msemmijin fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0180 | **1.2.3.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.3 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0190 | **1.2.3.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.3 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0200 | **1.2.3.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.3 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0210 | **1.2.4 assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 12 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 12 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0220 | **1.2.4.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.4 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0230 | **1.2.4.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.4 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0240 | **1.2.4.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.4 li huwa gravat għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0250 | **1.2.5 assi ta’ livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 15 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 2A skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura ta’ bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0260 | **1.2.5.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.5 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0270 | **1.2.5.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.5 li huwa gravat għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena |
| 0280 | **1.2.5.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.5 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0290 | **1.2.6 assi ta’ livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 20 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 20 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura ta’ bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0300 | **1.2.6.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.6 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0310 | **1.2.6.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.6 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0320 | **1.2.6.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.6 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0330 | **1.2.7 titolizzazzjonijiet tal-livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 25 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titolizzazzjonijiet tal-livell 2B li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 25 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0340 | **1.2.7.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.7 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0350 | **1.2.7.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.7 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0360 | **1.2.7.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.7 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0370 | **1.2.8 assi ta’ livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 30 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk il-bonds koperti ta’ kwalità għolja u l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 30 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0380 | **1.2.8.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.8 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0390 | **1.2.8.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.8 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0400 | **1.2.8.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.8 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0410 | **1.2.9 assi ta’ livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 35 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titolizzazzjonijiet tal-livell 2B u l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 35 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0420 | **1.2.9.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.9 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0430 | **1.2.9.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.9 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0440 | **1.2.9.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.9 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0450 | **1.2.10 assi ta’ livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 40 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 40 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0460 | **1.2.10.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.10 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0470 | **1.2.10.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.10 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0480 | **1.2.10.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.10 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0490 | **1.2.11 assi ta’ livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 50 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi ta’ livell 2B skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, minbarra t-titolizzazzjonijiet tal-livell 2B u l-bonds koperti ta’ kwalità għolja.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0500 | **1.2.11.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.11 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0510 | **1.2.11.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.11 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0520 | **1.2.12 assi ta’ livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 55 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 55 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura finanzjata minn bond kopert kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulati fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk, iżda fl-entrata 1.2.13. |
| 0530 | **1.2.12.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.12 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0540 | **1.2.12.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.12 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0550 | **1.2.13 HQLAs gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura**  Il-punt (h) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.2 li huwa relatat mal-assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta' kopertura ffinanzjata minn bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR |
| 0560 | **1.3 RSF minn titoli li mhumiex assi likwidi**  Il-punti (e), u (f) tal-Artikolu 428ag(e) tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titoli li mhumiex inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR u li mhumiex assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali stipulati fih. |
| 0570 | **1.3.1 titoli non-HQLA u ekwitajiet innegozjati fil-borża**  Il-punti (e) u (f) tal-Artikolu 428ag u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR  L-ammont irrapportat f’1.3 li huwa relatat ma’ titoli non-HQLA għajr ekwitajiet mhux innegozjati fil-borża, minbarra t-titoli rrapportati fl-entrata 1.3.3. Ekwitajiet innegozjati fil-borża għandhom jiġu rrapportati fil-medda ta’ sena jew aktar. |
| 0580 | **1.3.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat fl-entrata 1.3.1 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0590 | **1.3.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.3.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0600 | **1.3.2 ekwitajiet mhux innegozjati fil-borża non-HQLA**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.3 li huwa relatat ma’ ekwità mhux innegozjata fil-borża, minbarra t-titoli rrapportati fl-entrata 1.3.3. |
| 0610 | **1.3.3 titoli non-HQLA gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura**  Il-punt (h) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.3 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta' kopertura ffinanzjata minn bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR |
| 0620 | **1.4 RSF minn self**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk flejjes dovuti minn self mhux inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR.  Kif speċifikat fl-Artikolu 428q(4) tas-CRR, għal self ta' amortizzazzjoni b’maturità kuntrattwali residwa ta’ sena jew aktar, kwalunkwe porzjon li jimmatura f'anqas minn sitt xhur u kwalunkwe porzjon li jimmatura bejn sitt xhur u anqas minn sena għandu jiġi ttrattat bħala li għandu maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur u bejn sitt xhur u anqas minn sena rispettivament. |
| 0630 | **1.4.1 Depożiti operazzjonali**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ad u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4 li huwa relatat ma’ depożiti li huma operazzjonali skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 0640 | **1.4.2 tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli ma’ klijenti finanzjarji**  L-Artikoli 428e, il-punt (g) tal-Artikolu 428r(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 428s(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4 li huwa relatat ma’ flejjes dovuti minn tranżazzjonijiet ta’ finanzjar ta' titoli ma’ klijenti finanzjarji |
| 0650 | **1.4.2.1 kollateralizzati b'assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 0 %**  Il-punt (g) tal-Artikolu 428r(1), il-punt (d) tal-Artikolu 428ad u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.2 li huwa relatat ma’ tranżazzjonijiet kollateralizzati b'assi tal-livell 1 eliġibbli għal telf impost ta’ 0 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 0660 | **1.4.2.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.4.2.1 relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0670 | **1.4.2.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.4.2.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena |
| 0680 | **1.4.2.1.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.4.2.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0690 | **1.4.2.2 kollateralizzati minn assi oħra**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428s(1), il-punt (d) tal-Artikolu 428ad u l-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.2 li huwa relatat ma’ tranżazzjonijiet li huma kollateralizzati b’assi minbarra assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost ta’ 0 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 0700 | **1.4.2.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.4.2.2 relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0710 | **1.4.2.2.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.4.2.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena |
| 0720 | **1.4.2.2.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.4.2.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0730 | **1.4.3 self u pagamenti bil-quddiem oħrajn lil klijenti finanzjarji**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428v u l-punt (d)(iii) tal-Artikolu 428ad tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4 li jirriżulta minn self u pagamenti bil-quddiem oħrajn lil klijenti finanzjarji mhux irrapportati f’1.4.1 u 1.4.2 |
| 0740 | **1.4.4 assi gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta’ kopertura**  Il-punt (h) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar f’pula ta' kopertura ffinanzjata minn bonds koperti kif imsemmi fl-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE jew bonds koperti li jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ eliġibbiltà għat-trattament kif stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tas-CRR |
| 0750 | **1.4.5 self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali fejn dak is-self huwa assenjat ponderazzjoni tar-riskju ta’ 35 % jew anqas**  Il-punt (c) tal-Artikolu 428ad u l-Artikolu 428af tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4 li huwa relatat ma’ self garantit minn ipoteki fuq proprjetà residenzjali jew self residenzjali garantit kompletament minn fornitur tal-protezzjoni eliġibbli kif imsemmi fil-punt (e) tal-Artikolu 129(1) tas-CRR jew self, minbarra self lil klijenti finanzjarji u self imsemmi fl-Artikolu 428r sa 428ad tas-CRR, dejjem jekk dan is-self jiġi assenjat ponderazzjoni tar-riskju ta’ 35 % jew anqas skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tas-CRR |
| 0760 | **1.4.5.0.1. li minnhom, ipoteki residenzjali**  L-ammont irrapportat f’1.4.5 li huwa relatat ma’ skoperturi garantiti minn ipoteki fuq proprjetà residenzjali. |
| 0770 | **1.4.5.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.4.5 li huwa relatat ma' assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0780 | **1.4.5.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.4.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena |
| 0790 | **1.4.5.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.4.5 li huwa relatat ma' assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0800 | **1.4.6 self ieħor lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali**  Il-punt (c) tal-Artikolu Article 428ad u l-punt (c) ta’ 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.5 li huwa relatat ma’ self lil klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali b’ponderazzjoni tar-riskju ta’ aktar minn 35 % skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu II tal-Parti Tlieta tas-CRR |
| 0810 | **1.4.6.0.1 li minnhom, ipoteki residenzjali**  L-ammont irrapportat f’1.4.6 li huwa relatat ma’ skoperturi garantiti minn ipoteki fuq proprjetà residenzjali |
| 0820 | **1.4.6.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.4.6 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0830 | **1.4.6.2 gravati b’maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.4.6 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0840 | **1.4.7 prodotti tal-finanzjar tal-kummerċ fil-karta bilanċjali**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428v, il-punt (e) tal-Artikolu 428ad u l-punt (d) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont relatat mal-prodotti relatati mal-finanzjar tal-kummerċ fil-karta bilanċjali |
| 0850 | **1.5 RSF minn assi interdipendenti**  L-Artikolu 428f u l-punt (f) tal-Artikolu 428r(1) tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma interdipendenti ma' obbligazzjonijiet skont l-Artikolu 428f tas-CRR. |
| 0860 | **1.5.1 tfaddil regolat ċentralizzat**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.5 li huwa relatat ma' tfaddil regolat ċentralizzat |
| 0870 | **1.5.2 self promozzjonali u faċilitajiet ta’ kreditu u ta' likwidità**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.5 li huwa relatat ma’ self promozzjonali u faċilitajiet ta’ kreditu u ta’ likwidità |
| 0880 | **1.5.3 bonds koperti eliġibbli**  Il-punt (c) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.5 li huwa relatat ma’ bonds koperti eliġibbli |
| 0890 | **1.5.4 attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi**  Il-punt (d) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.5 li huwa relatat mal-attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi |
| 0900 | **1.5.5 oħrajn**  L-Artikolu 428f(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.5, li huwa relatat ma’ assi mhux imsemmija fl-entrati 1.5.1 sa 1.5.4 |
| 0910 | **1.6 RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi awtorizzati mill-awtoritajiet kompetenti għat-trattament preferenzjali skont l-Artikolu 428h tas-CRR. |
| 0920 | **1.7 RSF minn derivattivi**  L-Artikolu 428d, l-Artikolu 428s(2), il-punt (a) tal-Artikolu 428ag u l-Artikolu 428ah(2) tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta’ finanzjar stabbli meħtieġ li jirriżulta mid-derivattivi. |
| 0930 | **1.7.1 finanzjar stabbli meħtieġ għall-obbligazzjonijiet derivattivi**  L-ammont irrapportat f’1.7 li huwa l-valur ġust assolut tas-settijiet ta' netting b’valur ġust negattiv ikkalkulat skont l-Artikolu 428s(2) tas-CRR |
| 0940 | **1.7.2 assi derivattivi NSFR**  L-Artikoli 428d tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.7 li huwa kkalkulat bħala d-differenza pożittiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulati skont l-Artikolu 428ah(2) tas-CRR |
| 0950 | **1.7.3 marġni inizjali depożitat**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.7 li huwa relatat mal-marġni inizjali għall-kuntratti tad-derivattivi |
| 0960 | **1.8 RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond ta’ inadempjenza tas-CCP**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ag tas-CRR;  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-entrati mdaħħla bħala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza ta’ CCP. |
| 0970 | **1.9 RSF minn assi oħrajn**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk kwalunkwe assi mhux imsemmi fl-entrati minn 1.1 sa 1.8. |
| 0980 | **1.9.1 komoditajiet innegozjati fiżikament**  Il-punt (g) tal-Artikolu 428ag tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.9 li huwa relatat ma’ komoditajiet innegozjati fiżikament  Din l-entrata ma għandhiex tinkludi derivattivi ta’ komoditajiet li jaqgħu fl-entrata 1.7. |
| 0990 | **1.9.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.9.1 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 1000 | **1.9.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.9.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 1010 | **1.9.2 ammonti riċevibbli skont id-data tan-negozju**  Il-punt (e) tal-Artikolu 428r(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.9 li huwa relatat ma' ammonti riċevibbli skont id-data tan-negozju |
| 1020 | **1.9.3 assi improduttivi**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.9 li huwa relatat ma’ assi improduttivi |
| 1030 | **1.9.4 assi oħrajn**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.9, li huwa relatat ma’ assi mhux imsemmija fl-entrati 1.9.1 sa 1.9.3 |
| 1040 | **1.10 RSF minn entrati OBS**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta’ entrati barra l-karta bilanċjali mhux imsemmija fl-entrati 1.1 sa 1.9 li huma soġġetti għar-rekwiżiti ta’ finanzjar stabbli meħtieġa |
| 1050 | **1.10.1 faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-ammont irrapportat f’1.10 li huwa relatat ma' faċilitajiet impenjati awtorizzati mill-awtoritajiet kompetenti għat-trattament preferenzjali skont l-Artikolu 428h tas-CRR |
| 1060 | **1.10.2 faċilitajiet impenjati**  Il-punt (c) tal-Artikolu 428s(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f'1.10 li huwa relatat ma’ faċilitajiet impenjati skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li mhumiex irrapportati fl-entrata 1.9.1 |
| 1070 | **1.10.3 entrati tal-finanzjar tan-negozju barra l-karta bilanċjali**  Il-punt (d) tal-Artikolu 428s(1), l-Artikolu 428u u l-punt (c) tal-Artikolu 428v tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.10 li huwa relatat ma’ prodotti barra l-karta bilanċjali relatati mal-finanzjar tal-kummerċ kif imsemmi fl-Anness I tas-CRR |
| 1080 | **1.10.4 entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ah(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.10 li huwa relatat ma’ skoperturi improduttivi barra l-karta bilanċjali |
| 1090 | **1.10.5 skoperturi oħrajn barra l-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat fatturi tal-RSF**  L-ammont irrapportat f’1.10 li huwa skoperturi barra l-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat fatturi tal-RSF skont l-Artikolu 428p(10) tas-CRR |

**PARTI III: FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI**

1. **Rimarki speċifiċi**
2. L-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji kollha għandhom jiġu rrapportati b’diżaggregazzjoni skont il-maturità residwa tagħhom skont l-Artikolu 428j tas-CRR. Il-meded ta’ maturità tal-ammonti, il-fatturi ta’ finanzjar stabbli disponibbli (ASF) standard u l-fatturi ASF applikabbli huma dawn li ġejjin:
   * 1. Maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur jew mingħajr maturità ddikjarata;
     2. Maturità residwa ta’ minimu ta’ sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena;
     3. Maturità residwa ta’ sena jew aktar.
3. L-obbligazzjonijiet kollha b’maturità residwa ta’ sena jew aktar għandhom ikunu soġġetti għal fattur ASF ta’ 100 %, sakemm mhux speċifikat mod ieħor fl-Artikoli 428k sa 428n tas-CRR, skont l-Artikolu 428o tas-CRR.
4. Id-depożiti kollha ta’ bla avviż għandhom jiġu rrapportati fil-medda li tirreferi għall-obbligazzjonijiet b’maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur.
5. Skont l-Artikolu 428j(2) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-opzjonijiet eżistenti biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta’ obbligazzjoni jew tal-fondi proprji. Huma għandhom jagħmlu dan fuq is-suppożizzjoni li l-kontroparti tifdi opzjonijiet ta’ xiri fl-eqreb data possibbli. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtoritajiet kompetenti għandhom iqisu l-fatturi ta’ reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità ta’ istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b’mod partikolari l-aspettattivi tas-suq li l-istituzzjonijiet jenħtieġ li jifdu ċerti obbligazzjonijiet qabel il-maturità tagħhom.
6. Barra minn hekk, kif stabbilit fl-Artikolu 428o tas-CRR, entrati addizzjonali tal-Grad 1, entrati tal-Grad 2 u kwalunkwe strument kapitali ieħor b’opzjonijiet espliċiti jew inkorporati li, jekk eżerċitati (anki jekk ikunu għadhom mhumiex eżerċitati fid-data ta’ referenza tar-rapportar), inaqqsu l-maturità residwa effettiva fid-data ta’ referenza tar-rapportar għal anqas minn sena ma għandhomx jirċievu fattur ASF ta’ 100 %.
7. Skont l-Artikolu 428j(3) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jittrattaw depożiti b’perjodi ta’ notifika fissi skont il-perjodu ta’ notifika tagħhom, u jittrattaw id-depożiti b’terminu skont il-maturità residwa tagħhom. B’deroga mill-paragrafu 21, l-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu opzjonijiet għall-prelevamenti bikrija, meta d-depożitant irid iħallas penali materjali għal prelevamenti bikrija li jseħħu f’anqas minn sena, it-tali penali kif stabbilit fl-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta’ depożiti b’terminu fil-livell tal-konsumatur.
8. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta’ rapportar C 81.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta’ valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta’ kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet waħdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-finijiet tas-sempliċità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali, is-subtotali u l-entrati “li minnhom”; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Entrata** | **Deċiżjoni** | **Azzjoni** |
| 1 | Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni? | Iva | ID 2.1.1 |
| Le | # 2 |
| 2 | Kapital ta’ Grad 1 Addizzjonali? | Iva | ID 2.1.2 |
| Le | # 3 |
| 3 | Kapital ta’ Grad 2? | Iva | ID 2.1.3 |
| Le | # 4 |
| 4 | Strumenti kapitali oħrajn? | Iva | ID 2.1.4 |
| Le | # 5 |
| 5 | Obbligazzjoni assoċjata ma' kollateral riċevut bħala marġni ta’ varjazzjoni għad-derivattivi? | Iva | Tirrapportax. |
| Le | # 6 |
| 6 | Ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju? | Iva | ID 2.9.1 |
| Le | # 7 |
| 7 | Obbligazzjoni interdipendenti? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 2.8 |
| Le | # 8 |
| 8 | Obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi ħdan grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat trattament preferenzjali? | Iva | ID 2.4 |
| Le | # 9 |
| 9 | Obbligazzjonijiet derivattivi NSFR? | Iva | ID 2.7 |
| Le | # 10 |
| 10 | Obbligazzjonijiet ta’ taxxa differita? | Iva | ID 2.9.2 |
| Le | # 11 |
| 11 | Interessi minoritarji? | Iva | ID 2.9.3 |
| Le | # 12 |
| 12 | Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur? | Iva | ID 2.2.1 |
| Le | # 13 |
| 13 | Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur? | Iva | ID 2.2.2 |
| Le | # 14 |
| 14 | Obbligazzjonijiet fejn il-kontroparti ma tistax tiġi ddeterminata? | Iva | ID 2.6 |
| Le | # 15 |
| 15 | Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek ċentrali? | Iva | Alloka f’ID 2.5.1 jew 2.5.2 |
| Le | # 16 |
| 16 | Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 2.5.3 |
| Le | # 17 |
| 17 | Obbligazzjonijiet minn klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali? | Iva | Alloka fl-entrata rilevanti tal-ID 2.3 |
| Le | # 18 |
| 18 | Kwalunkwe obbligazzjoni oħra mhux ikkunsidrata fil-kategoriji ta’ hawn fuq? | Iva | ID 2.9.4 |
| Le | Tirrapportax. |

1. **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010–0030 | **Ammont**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0030 l-ammont ta’ obbligazzjonijiet u fondi proprji allokati għall-medda ta’ maturità residwa applikabbli. |
| 0040–0060 | **Fattur ASF standard**  Il-fatturi standard fil-kolonni 0040–0060 huma dawk speċifikati fil-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b’mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji li tikkostitwixxi l-finanzjar stabbli disponibbli. Huma se jiġu pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex maħsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet. |
| 0070–0090 | **Fattur ASF applikabbli**  Il-Kapitolu 2 u l-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.  Fil-kolonni 0070–0090 l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-fatturi ASF applikabbli fil-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR bħala ponderazzjonijiet li, immultiplikati bl-ammont ta' obbligazzjonijiet jew ta' fondi proprji, jiddeterminaw l-ammont ta’ finanzjar stabbli disponibbli rilevanti. Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriżultaw f’valuri medji ponderati u għandhom jiġu rrapportati f’termini deċimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali. |
| 0100 | **Finanzjar Stabbli Disponibbli**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0100 il-valur tal-finanzjar stabbli disponibbli skont id-definizzjoni stipulata fl-Artikolu 428i tas-CRR.  Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja:  c0100 = SUM{(c0010 \* c 0070), (c0020 \* c 0080), (c0030 \* c 0090)}. |

1. **Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **2. FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI**  Il-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR |
| 0020 | **2.1 ASF minn entrati u strumenti kapitali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati rrapportati f’2.1.1 sa 2.1.4. |
| 0030 | **2.1.1 Ekwità Komuni ta’ Grad 1**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428o tas-CRR; Entrati ta’ Ekwità Komuni ta’ Grad 1 qabel l-applikazzjoni ta’ filtri prudenzjali, tnaqqis u eżenzjoni jew alternattivi stipulati fl-Artikoli 32 sa 36, 48, 49 u 79 tas-CRR |
| 0040 | **2.1.2 Grad 1 Addizzjonali**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428o u l-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR; entrati ta’ Grad 1 addizzjonali qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u tal-eżenzjonijiet stipulati fl-Artikoli 56 u 79 tas-CRR. |
| 0050 | **2.1.3 Grad 2**  Il-punt (c) tal-Artikolu 428o u l-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR; Entrati ta’ Grad 2 qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u l-eżenzjonijiet stipulati fl-Artikoli 66 u 79 tas-CRR u li jkollhom maturità residwa ta’ sena jew aktar fid-data ta’ referenza tar-rapportar |
| 0060 | **2.1.4 Strumenti kapitali oħrajn**  Il-punt (d) tal-Artikolu 428o u l-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR; strumenti kapitali oħrajn b’maturità residwa ta’ sena jew aktar fid-data ta’ referenza tar-rapportar |
| 0070 | **2.2. ASF minn depożiti fil-livell tal-konsumatur**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati rrapportati f’2.2.1 u 2.2.2. Din l-entrata tinkludi kemm obbligazzjonijiet mhux garantiti kif ukoll obbligazzjonijiet garantiti. |
| 0080 | **2.2.0.1 li minnhom, bonds fil-livell tal-konsumatur**  L-Artikolu 428i tas-CRR  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw il-bonds u titoli ta’ dejn oħrajn maħruġa li jinbiegħu esklużivament fis-suq tal-konsumaturi u jinżammu f’kont tal-konsumaturi. Dawn il-bonds fil-livell tal-konsumatur għandhom jiġu rrapportati wkoll fil-kategorija korrispondenti tad-depożiti fil-livell ta’ konsumatur bħala “depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur” jew “depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur” fl-entrati 2.2.1 u 2.2.2 rispettivament. |
| 0090 | **2.2.1. Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur**  L-Artikolu 428n tas-CRR  L-istituzzjonijiet jenħtieġ li jirrapportaw il-parti tal-ammonti ta’ depożiti fil-livell tal-konsumatur koperti minn Skema ta’ Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ta’ garanzija tad-depożiti ekwivalenti f’pajjiż terz u li jew hija parti minn relazzjoni stabbilita li tagħmel il-prelevament ferm improbabbli jew miżmuma f’kont ta' tranżazzjonijiet skont l-Artikolu 24(2) u (3) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 rispettivament u meta:   * Dawn id-depożiti ma jissodisfawx il-kriterji għal rata ta’ fluss ta’ ħruġ ogħla skont l-Artikolu 25(2), (3), jew (5) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 f’liema każ dawn għandhom ikunu rrapportati bħala “depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur”; jew * Dawn id-depożiti ma ttiħdux f’pajjiżi terzi fejn huwa applikat fluss ta’ ħruġ ogħla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f’liema każ għandhom jiġu rrapportati bħala “depożiti oħra fil-livell tal-konsumatur”. |
| 0100 | **2.2.0.2 li minnhom b’penali materjali għal prelevament kmieni**  L-Artikolu 428j(3) tas-CRR  Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur li jistgħu jiġu prelevati kmieni qabel sena mal-ħlas ta’ penali li tkun ġiet ivvalutata bħala materjali f’konformità mal-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0110 | **2.2.2 Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur**  L-Artikolu 428m tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta’ depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur minn dawk koperti bħala “depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur” fl-entrata 2.2.1. |
| 0120 | **2.2.0.3 li minnhom b’penali materjali għal prelevament kmieni**  “Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur” li jistgħu jiġu prelevati kmieni qabel sena mal-pagament ta’ penali li tkun ġiet ivvalutata bħala materjali f’konformità mal-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 0130 | **2.3 ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)**  L-Artikolu 428l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti minn klijenti operaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali)  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati f’2.3.1 sa 2.3.6. |
| 0140 | **2.3.0.1 li minnhom tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli**  L-Artikoli 428e, il-punt (g) tal-Artikolu 428r(1) u l-punt (b) tal-Artikolu 428s(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa relatat ma’ flus dovuti minn tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli ma’ klijenti mhux finanzjarji |
| 0150 | **2.3.0.2 li minnhom depożiti operazzjonali**  L-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut fil-forma ta’ depożiti operazzjonali u huwa meħtieġ għall-provvista ta’ servizzi operazzjonali kif stipulat fl-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 0160 | **2.3.1 Obbligazzjonijiet provduti mill-gvern ċentrali ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz**  Il-punt (b)(i) tal-Artikolu 428l tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut mill-gvern ċentrali ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz |
| 0170 | **2.3.2 Obbligazzjonijiet provduti minn gvernijiet reġjonali jew minn awtoritajiet lokali ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz**  Il-punt (b)(ii) tal-Artikolu 428l tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut mill-gvernijiet reġjonali jew mill-awtoritajiet lokali ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz |
| 0180 | **2.3.3 Obbligazzjonijiet provduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz**  Il-punt (b)(iii) tal-Artikolu 428l tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut mill-entitajiet tas-settur pubbliku ta’ Stat Membru jew ta’ pajjiż terz |
| 0190 | **2.3.4 Obbligazzjonijiet provduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u minn organizzazzjonijiet internazzjonali**  Il-punt (b)(iv) tal-Artikolu 428l tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut minn banek multilaterali tal-iżvilupp u minn organizzazzjonijiet internazzjonali |
| 0200 | **2.3.5 Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji**  Il-punt (b)(v) tal-Artikolu 428l tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji |
| 0210 | **2.3.6 Obbligazzjonijiet provduti minn unions tal-kreditu, kumpaniji ta’ investiment personali u sensara tad-depożiti**  Il-punt (b)(vi) tal-Artikolu 428l tas-CRR; l-ammont irrapportat f’2.3 li huwa pprovdut minn unions tal-kreditu, kumpaniji ta’ investiment personali u sensara tad-depożiti |
| 0220 | **2.4 ASF minn obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi ħdan grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-Artikolu 428h tas-CRR; l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-obbligazzjonijiet u l-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR. |
| 0230 | **2.5 ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk is-somma tal-entrati rrapportati f’2.5.1 sa 2.5.3. |
| 0240 | **2.5.0.1 li minnhom depożiti ta’ bla avviż provduti minn membru tan-network lil istituzzjoni ċentrali**  L-Artikolu 428g tas-CRR  L-istituzzjonijiet ċentrali f’IPS jew f’networks kooperattivi għandhom jirrapportaw id-depożiti ta’ bla avviż riċevuti minn istituzzjonijiet li jappartjenu għal dik l-IPS jew għal network kooperattiv li huma ttrattati bħala assi likwidi mill-istituzzjoni depożitanti skont l-Artikolu 16 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0250 | **2.5.1 Obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta’ Stat Membru**  Il-punt (c)(i) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (c)(i) tal-Artikolu 428l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta’ Stat Membru irrispettivament minn jekk humiex relatati ma’ tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli jew le |
| 0260 | **2.5.2 Obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta’ pajjiż terz**  Il-punt (c)(ii) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (c)(ii) tal-Artikolu 428l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta’ pajjiż terz irrispettivament minn jekk humiex relatati ma’ tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli jew le |
| 0270 | **2.5.3 Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji**  Il-punt (c)(iii) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (c)(iii) tal-Artikolu 428l tas-CRR; obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji irrispettivament minn jekk humiex relatati ma’ tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli jew le |
| 0280 | **2.5.3.1 Depożiti operazzjonali**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428l tas-CRR  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali minn klijenti finanzjarji, skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, li hija meħtieġa għall-provvista ta’ servizzi operazzjonali. Depożiti li jirriżultaw minn relazzjoni bankarja korrispondenti jew mill-provvista ta’ servizzi ta’ senserija primarja għandhom jitqiesu bħala depożiti mhux operazzjonali kif stabbilit fl-Artikolu 27(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rapportati taħt l-entrata 2.5.3.3.  Id-depożiti operazzjonali skont il-punt (c) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk iżda fl-entrata 2.3. “ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)”.  Il-parti tad-depożiti operazzjonali li taqbeż l-ammont meħtieġ għall-provvista ta’ servizzi operazzjonali ma għandhiex tiġi rrapportata hawnhekk iżda għandha tiġi rrapportata fl-entrata 2.5.3.2. |
| 0290 | **2.5.3.2 Depożiti operazzjonali ta' eċċess**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw il-parti tad-depożiti operazzjonali minn klijenti finanzjarji li taqbeż dawk meħtieġa għall-provvista ta’ servizzi operazzjonali.  Id-depożiti operazzjonali skont il-punt (c) tal-Artikolu 27(1) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk iżda fl-entrata 2.3. “ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)”. |
| 0300 | **2.5.3.3 Obbligazzjonijiet oħrajn**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet provduti mill-klijent finanzjarju li mhumiex depożiti operazzjonali meta l-kontroparti tkun tista’ tiġi identifikata.  Il-parti tad-depożiti operazzjonali li taqbeż dawk meħtieġa għall-provvista ta’ servizzi operazzjonali ma għandhiex tiġi rrapportata hawnhekk iżda għandha tiġi rrapportata fl-entrata 2.5.3.2. |
| 0310 | **2.6 ASF minn obbligazzjonijiet provduti fejn il-kontroparti ma tkunx tista tiġi ddeterminata**  Il-punt (d) tal-Artikolu 428k(3) u l-punt (d) tal-Artikolu 428l tas-CRR  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet meta kontroparti ma tkunx tista’ tiġi ddeterminata, inkluż it-titoli maħruġa meta d-detentur ma jkunx jista’ jiġi identifikat. |
| 0320 | **2.7 ASF minn obbligazzjonijiet tad-derivattivi netti**  Id-differenza negattiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulata skont l-Artikolu 428k(4) tas-CRR |
| 0330 | **2.8 ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet li huma interdipendenti mal-assi skont l-Artikolu 428f tas-CRR. L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw is-somma tal-entrati 2.8.1 sa 2.8.5. |
| 0340 | **2.8.1 Tfaddil regolat ċentralizzat**  Obbligazzjonijiet li huma relatati ma' tfaddil regolat ċentralizzat u li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma’ assi skont il-punt (a) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR |
| 0350 | **2.8.2 Self promozzjonali u faċilitajiet ta’ kreditu u ta' likwidità rilevanti**  Obbligazzjonijiet relatati ma’ self promozzjonali u faċilitajiet ta’ kreditu u ta’ likwidità li huma interdipendenti ma' assi skont il-punt (b) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR. |
| 0360 | **2.8.3 Bonds koperti eliġibbli**  Obbligazzjonijiet relatati ma’ bonds koperti li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (c) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR |
| 0370 | **2.8.4 Attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi**  Obbligazzjonijiet relatati ma’ attivitajiet tal-ikklerjar tal-klijenti derivattivi li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (d) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR |
| 0380 | **2.8.5 Oħrajn**  Obbligazzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet kollha stabbiliti fl-Artikolu 428f(1) tas-CRR u li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont l-Artikolu 428f(1) tas-CRR |
| 0390 | **2.9 ASF minn obbligazzjonijiet oħrajn**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw is-somma tal-entrati rrapportati f’2.9.1 sa 2.9.4. |
| 0400 | **2.9.1 Ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428k(3) tas-CRR  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju li jirriżultaw minn xiri ta’ strumenti finanzjarji, muniti barranin u komoditajiet li huma mistennija li jiġu saldati matul iċ-ċiklu jew perjodu ta’ saldu standard li huwa abitwali għall-iskambju jew għat-tip rilevanti ta’ tranżazzjonijiet jew li ma rnexxilhomx, iżda għadhom mistennija, jiġu saldati. |
| 0410 | **2.9.2 Obbligazzjonijiet ta’ taxxa differita**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428k(1) tas-CRR  L-istituzzjoni hawnhekk għandha tirrapporta l-obbligazzjonijiet ta’ taxxa differita u għandha tqis l-eqreb data possibbli li fiha l-ammont tagħhom jista’ jiġi realizzat bħala maturità residwa. |
| 0420 | **2.9.3 Interessi minoritarji**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428k(1) tas-CRR  L-istituzzjoni hawnhekk għandha tirrapporta l-interessi minoritarji u għandha tqis it-terminu tal-istrument bħala maturità residwa. |
| 0430 | **2.9.4 Obbligazzjonijiet oħrajn**  L-Artikoli 428k(1) u 428k(3) tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk obbligazzjonijiet oħrajn, inklużi pożizzjoniijet qosra u pożizzjonijiet ta’ maturità miftuħa. |

**PARTI IV: FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ SIMPLIFIKAT**

1. **Rimarki speċifiċi**
2. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kategorija xierqa l-assi kollha li tagħhom għandhom is-sjieda benefiċjarja anke jekk ma jkunux kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom. L-assi li tagħhom l-istituzzjonijiet ma għandhomx sjieda benefiċjarja ma għandhomx jiġu rrapportati anke jekk dawn l-assi jkunu kontabbilizzati fil-karta bilanċjali tagħhom.
3. F’konformità mal-Artikolu 428aq tas-CRR, sakemm ma jiġix speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, l-ammont ta’ finanzjar stabbli meħtieġ (RSF) jiġi kkalkolat billi l-ammont ta’ assi u entrati barra l-karta bilanċjali jiġi mmultiplikat bil-fatturi ta’ finanzjar stabbli meħtieġ.
4. L-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi (HQLA) skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati bħala tali, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta' dak ir-Regolament Delegat. Dawn l-assi għandhom jiġu rrapportati f’kolonni speċifikati irrispettivament mill-maturità residwa tagħhom.
5. L-assi kollha non-HQLA u l-entrati kollha barra l-karta bilanċjali għandhom jiġu rrapportati b’diżaggregazzjoni skont il-maturità residwa tagħhom skont l-Artikolu 428ar tas-CRR. Il-meded ta’ maturità tal-ammont, il-fatturi standard u l-fatturi applikabbli huma dawn li ġejjin:
   * 1. Maturità residwa ta’ anqas minn sena jew mingħajr maturità ddikjarata;
     2. Maturità residwa ta’ sena jew aktar.
6. Meta jikkalkulaw il-maturità residwa ta’ assi non-HQLA u entrati barra l-karta bilanċjali, l-istituzzjonijiet għandhom iqisu opzjonijiet, abbażi tas-suppożizzjoni li l-emittent jew il-kontroparti se teżerċita xi opzjoni biex testendi l-maturità tal-assi. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtorità kompetenti jenħtieġ li jqisu fatturi ta’ reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità tal-istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b’mod partikolari meta wieħed iqis l-aspettattivi tas-swieq u tal-klijenti li l-istituzzjoni tenħtieġ li testendi l-maturità ta’ ċerti assi fid-data ta’ maturità tagħhom.
7. Għal xi entrati, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi skont l-istatus tal-gravami ta’ dak l-assi u/jew il-maturità tagħha skont il-paragrafi (4), (5) u (6) tal-Artikolu 428aq tas-CRR.
8. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta’ rapportar C 82.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta’ valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta’ kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet waħdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-fini tas-sempliċità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali u s-subtotali; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.
9. Kif speċifikat fl-Artikolu 428aq(5) tas-CRR, meta istituzzjoni tuża mill-ġdid jew twiegħed mill-ġdid assi li jkun ittieħed b'self, inkluż fi tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli, u dan ikun tqies bħala barra l-karta bilanċjali, it-tranżazzjoni li permezz tagħha jkun ittieħed b'self dak l-assi għandha tiġi ttrattata bħala gravata sa fejn din it-tranżazzjoni ma tistax timmatura mingħajr ma l-istituzzjoni tirritorna l-assi meħud b'self.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Entrata** | **Deċiżjoni** | **Azzjoni** |
| 1 | Settijiet ta’ netting ta’ kuntratti tad-derivattivi b’valur ġust negattiv gross tal-kollateral depożitat jew ħlasijiet ta' saldu u rċevuti relatati ma’ bidliet fil-valwazzjoni tas-suq ta’ dawn il-kuntratti? | Iva | ID 1.7.1 |
| Le | # 2 |
| 2 | Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata bħala marġni inizjali għad-derivattivi? | Iva | ID 1.7.3 |
| Le | # 3 |
| 3 | Assi jew entrata barra l-karta bilanċjali depożitata bħala kontribuzzjoni għall-fond ta’ inadempjenza tas-CCP? | Iva | ID 1.8 |
| Le | # 4 |
| 4 | Entrata li tagħha l-istituzzjoni żżomm sjieda benefiċjarja? | Iva | # 5 |
| Le | # 19 |
| 5 | Assi assoċjat ma' kollateral depożitat bħala marġni inizjali jew ta’ varjazzjoni għal derivattivi jew bħala kontribuzzjoni għall-fond ta’ inadempjenza tas-CCP? | Iva | Tirrapportax. |
| Le | # 6 |
| 6 | Assi improduttivi jew titoli inadempjenti? | Iva | ID 1.9 |
| Le | # 7 |
| 7 | Riċevibbli fid-data tan-negozju? | Iva | ID 1.9 |
| Le | # 8 |
| 8 | Assi interdipendenti? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.5 |
| Le | # 9 |
| 9 | Assi fi grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali? | Iva | ID 1.6 |
| Le | # 10 |
| 10 | Assi ta’ bank ċentrali? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.1 |
| Le | # 11 |
| 11 | Assi likwidi? | Iva | Alloka f’entrata rilevanti waħda tal-ID 1.2.1 sa 1.2.4 |
| Le | # 12 |
| 12 | Titoli ta' assi mhux likwidi? | Iva | ID 1.3 |
| Le | # 13 |
| 13 | Prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ? | Iva | ID 1.4.3 |
| Le | # 14 |
| 14 | Assi derivattivi NSFR? | Iva | ID 1.7.2 |
| Le | # 15 |
| 15 | Self? | Iva | # 16 |
| Le | # 20 |
| 16 | Self lil klijenti mhux finanzjarji? | Iva | ID 1.4.1 |
| Le | # 17 |
| 17 | Self lil klijenti finanzjarji? | Iva | ID 1.4.2 |
| Le | # 18 |
| 18 | Kwalunkwe assi ieħor mhux ikkunsidrat fil-kategoriji ta’ hawn fuq? | Iva | ID 1.9 |
| Le | Tirrapportax. |
| 19 | Skopertura barra l-karta bilanċjali? | Iva | # 20 |
| Le | Tirrapportax. |
| 20 | Skopertura improduttiva? | Iva | ID 1.10.4 |
| Le | # 21 |
| 21 | Faċilitajiet impenjati? | Iva | # 22 |
| Le | # 23 |
| 22 | Il-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali? | Iva | ID 1.10.1 |
| Le | ID 1.10.2 |
| 23 | Entrata barra l-karta bilanċjali ta’ finanzjar tal-kummerċ? | Iva | ID 1.10.3 |
| Le | # 24 |
| 24 | Skopertura oħra barra l-karta bilanċjali li għaliha l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fattur RSF? | Iva | ID 1.10.5 |
| Le | Tirrapportax. |

1. **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **L-Ammont ta’ non-HQLA**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0020 l-ammont, sakemm mhux speċifikat mod ieħor fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR, tal-assi u tal-entrati barra l-karta bilanċjali msemmija fit-Taqsima 2 tal-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.  L-ammont għandu jiġi rrapportat fil-kolonni 0010–0020 meta l-entrata korrispondenti ma tkunx eliġibbli bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat. |
| 0030 | **L-Ammont ta’ HQLA**  Ara l-istruzzjonijiet fil-kolonni 0010–0020.  L-ammont li għandu jiġi rrapportat fil-kolonna 0030 meta l-entrata korrispondenti tkun eliġibbli bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk dawn jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat. |
| 0040–0060 | **Il-fattur RSF standard**  It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR  Il-fatturi standard fil-kolonni 0040–0060 huma dawk speċifikati fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b’mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-assi u tal-entrati barra l-karta bilanċjali li hija finanzjar stabbli meħtieġ. Dawn huma pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex maħsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet. |
| 0070–0900 | **Il-fattur RSF applikabbli**  Il-Kapitolu 2 u l-Kapitolu 7 tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0070–0900 il-fattur applikabbli applikat għall-entrati fil-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriżultaw f’valuri medji ponderati u għandhom jiġu rrapportati f’termini deċimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu, iżda mhumiex limitati għal, diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali. |
| 0100 | **Finanzjar stabbli meħtieġ:**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-Kolonna 0100 il-finanzjar stabbli meħtieġ skont il-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR.  Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja:  c0100 = SUM{(c0010 \* c 0070), (c0020 \* c 0080), (c0030 \* c 0090)}. |

1. **Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **1 FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk entrati soġġetti għall-finanzjar stabbli meħtieġ skont il-Kapitolu 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. |
| 0020 | **1.1 RSF minn assi tal-banek ċentrali**  Il-punti (b) u (c) tal-Artikolu 428as(1) u l-punt (d) tal-Artikolu 428ad tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi tal-bank ċentrali.  Fattur ta’ RSF imnaqqas jista’ japplika skont l-Artikolu 428aq(7) tas-CRR. |
| 0030 | **1.1.1 flus, riżervi u skoperturi HQLA għall-banek ċentrali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk il-flus u r-riżervi fil-banek ċentrali, inklużi r-riżervi żejda. L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw ukoll kwalunkwe skopertura oħra għal banek ċentrali li titqies bħala assi likwidu skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat.  Ir-riżervi minimi li mhumiex meqjusa bħala assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għandhom jiġu rrapportati fil-kolonna non-HQLA rilevanti. |
| 0040 | **1.1.2 skoperturi oħrajn non-HQLA tal-banek ċentrali**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw kwalunkwe pretensjoni oħra fuq banek ċentrali minbarra dawk irrapportati fl-entrata 1.1.1. |
| 0050 | **1.2 RSF minn assi likwidi**  L-Artikoli 428ar sa 428av u l-Artikolu 428ax tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali msemmija fl-Artikolu 8 ta’ dak ir-Regolament Delegat. |
| 0060 | **1.2.1 assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 0 %**  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-assi li huma eliġibbli bħala assi likwidi tal-livell 1 skont l-Artikolu 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0070 | **1.2.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.1 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur. |
| 0080 | **1.2.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena. |
| 0090 | **1.2.1.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar. |
| 0100 | **1.2.2 assi ta’ livell 1 eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 7 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi ta’ livell 1 li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 7 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 kif ukoll l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 5 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0110 | **1.2.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.2 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur. |
| 0120 | **1.2.2.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena. |
| 0130 | **1.2.2.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0140 | **1.2.3 assi ta’ livell 2A eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 15 % u ishma jew unitajiet f’CIUs eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ bejn 0 u 20 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 2A skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u l-ishma jew l-unitajiet f’CIUs eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ bejn 0 u 20 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0150 | **1.2.3.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur**  L-ammont irrapportat f’1.2.5 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew li huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur |
| 0160 | **1.2.3.2 gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.5 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ mill-anqas sitt xhur iżda ta’ anqas minn sena |
| 0170 | **1.2.3.3 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.5 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0180 | **1.2.4 assi ta’ livell 2B eliġibbli għal telf impost tal-LCR ta’ 25 % u ishma jew unitajiet f’CIUs eliġibbli għal telf impost ta’ bejn 30 u 55 %**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-assi ta’ livell 2B li huma eliġibbli għal telf impost ta’ 25 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u l-ishma jew unitajiet f’CIUs eliġibbli għal telf impost ta’ bejn 30 u 55 % skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0190 | **1.2.4.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.2.4 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0200 | **1.2.4.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.2.4 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0210 | **1.3 RSF minn titoli li mhumiex assi likwidi**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428aw, il-punt (d) tal-Artikolu 428ay u l-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk it-titoli li mhumiex inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR u li mhumiex assi likwidi skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61, irrispettivament minn jekk jikkonformawx mar-rekwiżiti operazzjonali stipulati fih. |
| 0220 | **1.3.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  L-ammont irrapportat f’1.3 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0230 | **1.3.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  L-ammont irrapportat f’1.3 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0240 | **1.4 RSF minn self**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk flejjes dovuti minn self mhux inadempjenti skont l-Artikolu 178 tas-CRR.  Kif speċifikat fl-Artikolu 428ar(4) tas-CRR, għal self ta' amortizzazzjoni b’maturità kuntrattwali residwa ta’ sena jew aktar, kwalunkwe porzjon li jimmatura f'anqas minn sitt xhur u kwalunkwe porzjon li jimmatura bejn sitt xhur u anqas minn sena għandu jiġi ttrattat bħala li għandu maturità residwa ta’ anqas minn sitt xhur u bejn sitt xhur u anqas minn sena rispettivament. |
| 0250 | **1.4.1 self lil dawk li mhumiex finanzjarji**  L-ammont irrapportat f’1.4 li huwa relatat ma’ self lil klijenti mhux finanzjarji |
| 0260 | **1.4.1.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428aw u l-punt (b) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.1 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena. |
| 0270 | **1.4.1.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.1 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0280 | **1.4.2 self lil dawk li huma finanzjarji**  L-ammont irrapportat f’1.4 li huwa relatat ma’ self lil klijenti finanzjarji |
| 0290 | **1.4.2.1 mhux gravati jew gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena**  Il-punt (a) of tal-Artikoli 428aw u l-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.2 li huwa relatat ma’ assi li mhumiex gravati jew huma gravati għal maturità residwa ta’ anqas minn sena |
| 0300 | **1.4.2.2 gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428az(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.4.2 li huwa relatat ma’ assi li huma gravati għal maturità residwa ta’ sena jew aktar |
| 0310 | **1.4.3 prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428aw u l-punt (c) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; l-ammont rapportat f’1.4 li jirriżulta minn prodotti fil-karta bilanċjali tal-finanzjar tal-kummerċ |
| 0320 | **1.5 RSF minn assi interdipendenti**  L-Artikolu 428f u l-punt (f) tal-Artikolu 428r(1) tas-CRR. l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi li huma interdipendenti ma’ obbligazzjonijiet skont l-Artikolu 428f tas-CRR |
| 0330 | **1.6 RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk assi li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR. |
| 0340 | **1.7 RSF minn derivattivi**  L-Artikolu 428d, l-Artikolu 428at(2), il-punt (a) tal-Artikolu 428ay u l-Artikolu 428az(2) tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta’ finanzjar stabbli meħtieġ li jirriżulta mid-derivattivi. |
| 0350 | **1.7.1 finanzjar stabbli meħtieġ għall-obbligazzjonijiet derivattivi**  L-Artikolu 428at(2) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.7 li huwa l-valur assolutament ġust tas-settijiet ta' netting b’valur ġust negattiv ikkalkulat skont l-Artikolu 428at(2) tas-CRR. |
| 0360 | **1.7.2 assi derivattivi NSFR**  L-Artikoli 428d; l-ammont irrapportat f’1.7 li huwa d-differenza pożittiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulata skont l-Artikolu 428az(2) tas-CRR |
| 0370 | **1.7.3 marġni inizjali depożitat**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428ay tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.7 li huwa relatat mal-marġni inizjali għall-kuntratti tad-derivattivi |
| 0380 | **1.8 RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond ta’ inadempjenza tas-CCP**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428ay tas-CRR;  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-entrati mdaħħla bħala kontribuzzjoni għall-fond ta' inadempjenza ta’ CCP. |
| 0390 | **1.9 RSF minn assi oħrajn**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk kwalunkwe assi mhux imsemmi fl-entrati minn 1.1 sa 1.8. |
| 0400 | **1.10 RSF minn entrati OBS**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-ammont ta’ entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mhux imsemmija fl-entrati minn 1.1 sa 1.8 li huma soġġetti għar-rekwiżiti ta’ finanzjar stabbli meħtieġ. |
| 0410 | **1.10.1 faċilitajiet impenjati fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-ammont irrapportat f’1.10 li huwa relatat ma' faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR |
| 0420 | **1.10.2 faċilitajiet impenjati**  L-Artikolu 428at(1) tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.10 li huwa faċilitajiet impenjati skont ir-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li mhumiex ikkunsidrati fl-entrata 1.10.1. |
| 0430 | **1.10.3 entrati tal-finanzjar tan-negozju barra l-karta bilanċjali**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428au tas-CRR; l-ammont irrapportat f’1.10 li huwa prodott li ma jidhirx fil-karta bilanċjali relatat mal-finanzjar tal-kummerċ kif imsemmi fl-Anness I tas-CRR |
| 0440 | **1.10.4 entrati improduttivi barra l-karta bilanċjali**  L-ammont irrapportat f’1.10 li huwa relatat ma’ skoperturi improduttivi |
| 0450 | **1.10.5 skoperturi oħrajn li ma jidhrux fil-karta bilanċjali ddeterminati mill-awtoritajiet kompetenti**  L-ammont irrapportat f’1.10 li huwa skoperturi barra l-karta bilanċjali li għalihom l-awtorità kompetenti ddeterminat il-fatturi tal-RSF skont l-Artikolu 428aq(10) tas-CRR |

**PARTI V: FINANZJAR STABBLI SIMPLIFIKAT DISPONIBBLI**

1. **Rimarki speċifiċi**
2. L-obbligazzjonijiet u l-fondi proprji kollha għandhom jiġu rrapportati b’diżaggregazzjoni skont il-maturità kuntrattwali residwa tagħhom skont l-Artikolu 428ak tas-CRR. Il-meded ta’ maturità tal-ammonti, il-fatturi ta’ finanzjar stabbli disponibbli (ASF) standard u l-fatturi ASF applikabbli huma dawn li ġejjin:
   * 1. Maturità residwa ta’ anqas minn sena jew mingħajr maturità ddikjarata;
     2. Maturità residwa ta’ sena jew aktar.
3. L-obbligazzjonijiet kollha b’maturità residwa ta’ sena jew aktar għandhom ikunu soġġetti għal fattur ASF ta’ 100 %, sakemm mhux speċifikat mod ieħor fl-Artikoli 428al sa 428ao tas-CRR, skont l-Artikolu 428ap tas-CRR.
4. Id-depożiti kollha ta’ bla avviż għandhom jiġu rrapportati fil-medda li tirreferi għall-obbligazzjonijiet b’maturità residwa ta’ anqas minn sena.
5. Skont l-Artikolu 428ak(2) tas-CRR l-istituzzjonijiet għandhom iqisu l-opzjonijiet eżistenti biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta’ obbligazzjoni jew ta’ fondi proprji. Huma għandhom jagħmlu dan fuq is-suppożizzjoni li l-kontroparti tifdi opzjonijiet ta’ xiri fl-eqreb data possibbli. Għal opzjonijiet li jistgħu jiġu eżerċitati fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-istituzzjoni u l-awtoritajiet kompetenti għandhom iqisu l-fatturi ta’ reputazzjoni li jistgħu jillimitaw il-kapaċità ta’ istituzzjoni li ma teżerċitax l-opzjoni, b’mod partikolari l-aspettattivi tas-suq li l-istituzzjonijiet jenħtieġ li jifdu ċerti obbligazzjonijiet qabel il-maturità tagħhom.
6. Barra minn hekk, kif stabbilit fl-Artikolu 428ap tas-CRR, entrati addizzjonali tal-Grad 1, entrati tal-Grad 2 u kwalunkwe strument kapitali ieħor b’opzjonijiet espliċiti jew inkorporati li, jekk eżerċitati (anki jekk ikunu għadhom ma ġewx eżerċitati fid-data ta’ referenza tar-rapportar), inaqqsu l-maturità residwa effettiva fid-data ta’ referenza tar-rapportar għal anqas minn sena ma għandhomx jirċievu fattur ASF ta’ 100 %.
7. Skont l-Artikolu 428ak(3) tas-CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jittrattaw depożiti b’perjodi ta’ notifika fissi skont il-perjodu ta’ notifika tagħhom, u jittrattaw id-depożiti b’terminu skont il-maturità residwa tagħhom. B’deroga mill-paragrafu 36, l-istituzzjonijiet ma għandhomx iqisu opzjonijiet għall-prelevamenti bikrija, meta d-depożitant irid iħallas penali materjali għal prelevamenti bikrija li jseħħu f’anqas minn sena, it-tali penali kif stabbilit fl-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, biex jiddeterminaw il-maturità residwa ta’ depożiti b’terminu fil-livell tal-konsumatur.
8. Il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet għall-formola ta’ rapportar C 83.00 hija parti mill-istruzzjonijiet biex jiġu speċifikati l-kriterji ta’ valutazzjoni tal-prijoritizzazzjoni għall-allokazzjoni ta’ kull entrata rrapportata sabiex jiġi żgurat rapportar omoġenu u komparabbli. L-istudju tal-ġerarkija tad-deċiżjonijiet waħdu mhuwiex biżżejjed, jiġifieri l-istituzzjonijiet għandhom dejjem jikkonformaw mal-bqija tal-istruzzjonijiet. Għall-fini tas-sempliċità, il-ġerarkija tad-deċiżjonijiet tinjora t-totali u s-subtotali; madanakollu dan ma jfissirx li ma għandhomx jiġu rrapportati wkoll.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Entrata** | **Deċiżjoni** | **Azzjoni** |
| 1 | Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni? | Iva | ID 2.1 |
| Le | # 2 |
| 2 | Kapital ta’ Grad 1 Addizzjonali? | Iva | ID 2.1 |
| Le | # 3 |
| 3 | Kapital ta’ Grad 2? | Iva | ID 2.1 |
| Le | # 4 |
| 4 | Strumenti kapitali oħrajn? | Iva | ID 2.1 |
| Le | # 5 |
| 5 | Obbligazzjoni assoċjata ma' kollateral riċevut bħala marġni ta’ varjazzjoni għad-derivattivi? | Iva | Tirrapportax. |
| Le | # 6 |
| 6 | Ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju? | Iva | ID 2.9 |
| Le | # 7 |
| 7 | Obbligazzjoni interdipendenti? | Iva | ID 2.8 |
| Le | # 8 |
| 8 | Obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi ħdan grupp jew IPS li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali? | Iva | ID 2.5 |
| Le | # 9 |
| 9 | Obbligazzjonijiet derivattivi NSFR? | Iva | ID 2.9 |
| Le | # 10 |
| 10 | Obbligazzjonijiet ta’ taxxa differita? | Iva | ID 2.9 |
| Le | # 11 |
| 11 | Interess minoritarju? | Iva | ID 2.9 |
| Le | # 12 |
| 12 | Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur? | Iva | ID 2.2.1 |
| Le | # 13 |
| 13 | Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur? | Iva | ID 2.2.2 |
| Le | # 14 |
| 14 | Depożiti operazzjonali provduti minn klijenti finanzjarji jew mhux finanzjarji? | Iva | ID 2.4 |
| Le | # 15 |
| 15 | Obbligazzjonijiet fejn il-kontroparti ma tistax tiġi ddeterminata? | Iva | ID 2.7 |
| Le | # 16 |
| 16 | Obbligazzjonijiet ipprovduti minn banek ċentrali? | Iva | ID 2.6 |
| Le | # 17 |
| 17 | Obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji? | Iva | ID 2.6 |
| Le | # 18 |
| 18 | Obbligazzjonijiet minn klijenti mhux finanzjarji minbarra banek ċentrali? | Iva | ID 2.3 |
| Le | # 19 |
| 19 | Kwalunkwe obbligazzjoni oħra mhux ikkunsidrata fil-kategoriji ta’ hawn fuq? | Iva | ID 2.9 |
| Le | Tirrapportax. |

1. **Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0020 | **Ammont**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0010–0020 l-ammont ta’ obbligazzjonijiet u fondi proprji allokati għall-medda ta’ maturità residwa applikabbli. |
| 0030–0040 | **Fattur ASF standard**  It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR  Il-fatturi standard fil-kolonni 0030–0040 għandhom ikunu dawk speċifikati fil-Kapitolu 8 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR b’mod awtomatiku li jiddeterminaw il-parti tal-ammont tal-obbligazzjonijiet u fondi proprji li hija finanzjar stabbli disponibbli. Huma għandhom jiġu pprovduti għall-informazzjoni biss u mhumiex maħsuba biex jimtlew mill-istituzzjonijiet. |
| 0050–0060 | **Fattur ASF applikabbli**  Il-Kapitolu 2 u l-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonni 0050–0060 il-fatturi ASF applikabbli fil-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR bħala ponderazzjonjiet li, immultiplikati bl-ammont ta' obbligazzjonijiet jew ta' fondi proprji, jiddeterminaw l-ammont tal-finanzjar stabbli disponibbli rilevanti. Il-fatturi applikabbli għandhom jiġu rrapportati f’termini deċimali (jiġifieri 1.00 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 100 %, jew 0.50 għal ponderazzjoni applikabbli ta’ 50 %). Il-fatturi applikabbli jistgħu jirriflettu diskrezzjonijiet speċifiċi għad-ditti u nazzjonali iżda mhumiex limitati għalihom. |
| 0070 | **Finanzjar Stabbli Disponibbli**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0070 il-valur tal-finanzjar stabbli disponibbli skont id-definizzjoni stipulata fl-Artikolu 428aj tas-CRR.  Dan għandu jiġi kkalkulat bl-użu tal-formula li ġejja:  c0070 = SUM{(c0010 \* c 0050), (c0020 \* c 0060)}. |

**3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **2. FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI**  Il-Kapitolu 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR |
| 0020 | **2.1 ASF minn entrati u strumenti kapitali**  **Ekwità Komuni ta’ Grad 1**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428ap tas-CRR; Entrati ta’ Ekwità Komuni ta’ Grad 1 qabel l-applikazzjoni ta’ filtri prudenzjali, tnaqqis u eżenzjoni jew alternattivi stipulati fl-Artikoli 32 sa 36, 48, 49 u 79 tas-CRR  **Grad 1 Addizzjonali**  Il-punt (b) tal-Artikolu 428ap tas-CRR; entrati addizzjonali ta’ Grad 1 qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u l-eżenzjonijiet fl-Artikoli 56 u 79 tas-CRR  **Grad 2**  Il-punt (c) tal-Artikolu 428ap tas-CRR; Entrati ta’ Grad 2 qabel l-applikazzjoni tat-tnaqqis u l-eżenzjonijiet stipulati fl-Artikoli 66 u 79 tas-CRR  **Strumenti kapitali oħrajn**  Il-punt (d) tal-Artikolu 428ap u l-punt (d) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR; strumenti kapitali oħrajn mhux imsemmija fl-ebda waħda mill-kategoriji msemmija hawn fuq |
| 0030 | **2.2 ASF minn depożiti fil-livell tal-konsumatur**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw dan li ġej:  -bonds u titoli tad-dejn oħrajn maħruġa li jinbiegħu esklużivament fis-suq tal-konsumaturi u jinżammu f’kont fil-livell tal-konsumatur. Dawn il-bonds fil-livell tal-konsumatur għandhom jiġu rrapportati wkoll fil-kategorija korrispondenti ta’ depożiti fil-livell tal-konsumatur bħala “depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur” jew “depożiti oħrajn fil-livell ta’ konsumatur” fl-entrati 2.2.1 u 2.2.2 rispettivament; ara l-Artikolu 428aj(2);  - depożiti fil-livell tal-konsumatur li ma jimmaturawx qabel sena li jistgħu jiġu prelevati kmieni qabel sena mal-ħlas ta’ penali li tkun ġiet ivvalutata bħala materjali fil-kategorija korrispondenti ta’ depożiti fil-livell tal-konsumatur bħala “depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur” jew “depożiti oħra fil-livell tal-konsumatur” fl-entrati 2.2.1 u 2.2.2 rispettivament, f’konformità mal-Artikolu 25(4) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61; ara l-Artikolu 428ak(3) tas-CRR.  Din l-entrata għandha tinkludi kemm obbligazzjonijiet mhux garantiti kif ukoll dawk garantiti |
| 0040 | **2.2.1 Depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur**  L-Artikolu 428ao tas-CRR  L-istituzzjonijiet jenħtieġ li jirrapportaw il-parti tal-ammonti ta’ depożiti fil-livell tal-konsumatur koperti minn Skema ta’ Garanzija tad-Depożiti skont id-Direttiva 94/19/KE jew id-Direttiva 2014/49/UE jew skema ta’ garanzija tad-depożiti ekwivalenti f’pajjiż terz u li jew hija parti minn relazzjoni stabbilita li tagħmel il-prelevament ferm improbabbli jew miżmuma f’kont ta' tranżazzjonijiet skont l-Artikolu 24(2) u (3) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 rispettivament u meta:   * dawn id-depożiti ma jissodisfawx il-kriterji għal rata ta’ fluss ta’ ħruġ ogħla skont l-Artikolu 25(2), (3), jew (5) tar-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61 f’liema każ dawn għandhom ikunu rrapportati bħala “depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur”; jew * Dawn id-depożiti ma ttiħdux f’pajjiżi terzi fejn huwa applikat fluss ta’ ħruġ ogħla skont l-Artikolu 25(5) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 f’liema każ għandhom jiġu rrapportati bħala “depożiti oħra fil-livell tal-konsumatur”. |
| 0050 | **2.2.2 Depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur**  L-Artikolu 428an tas-CRR  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta’ depożiti oħrajn fil-livell tal-konsumatur minbarra dawk li huma “depożiti stabbli fil-livell tal-konsumatur” fl-entrata 2.2.1. |
| 0060 | **2.3 ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammont ta’ obbligazzjonijiet provduti minn klijenti operaturi mhux finanzjarji (minbarra banek ċentrali) li jinkludu:  – obbligazzjonijiet provduti mill-gvern ċentrali ta’ Stat Membru jew pajjiż terz; ara l-punt (b)(i) tal-Artikolu 428am tas-CRR;  – obbligazzjonijiet provduti minn gvernijiet reġjonali jew awtoritajiet lokali ta’ Stat Membru jew ta' pajjiż terz; ara l-punt (b)(ii) tal-Artikolu 428am tas-CRR;  – obbligazzjonijiet provduti minn entitajiet tas-settur pubbliku ta’ Stat Membru jew ta' pajjiż terz; ara l-punt (b)(iii) tal-Artikolu 428am tas-CRR;  – obbligazzjonijiet provduti minn banek multilaterali tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali; ara l-punt (b)(vi) tal-Artikolu 428am tas-CRR;  – obbligazzjonijiet provduti minn klijenti korporattivi mhux finanzjarji; ara l-punt (b)(v) tal-Artikolu 428am tas-CRR;  – obbligazzjonijiet provduti minn unions ta’ kreditu, kumpaniji ta’ investiment personali u sensara tad-depożiti; ara l-punt (b)(vi) tal-Artikolu 428am tas-CRR. |
| 0070 | **2.4 ASF minn depożiti operazzjonali**  Il-punt (a) tal-Artikolu 428am tas-CRR; depożiti riċevuti għall-provvista ta’ servizzi operazzjonali li jissodisfaw il-kriterji għal depożiti operazzjonali stabbiliti fl-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0080 | **2.5 ASF minn obbligazzjonijiet u faċilitajiet impenjati fi ħdan grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-obbligazzjonijiet u l-faċilitajiet impenjati li għalihom l-awtorità kompetenti tat it-trattament preferenzjali msemmi fl-Artikolu 428h tas-CRR. |
| 0090 | **2.6 ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet li ġejjin:  – obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta’ Stat Membru (ara l-punt (c) tal-Artikolu 428al(3)):  (i) obbligazzjonijiet provduti mill-BĊE jew mill-bank ċentrali ta’ Stat Membru irrispettivament minn jekk humiex tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli jew le; ara l-punt (c)(i) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR;  (ii) obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta’ pajjiż terz; obbligazzjonijiet provduti mill-bank ċentrali ta’ pajjiż terz irrispettivament minn jekk humiex tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli jew le; ara l-punt (c)(ii) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR;  (iii) obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji; obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji irrispettivament minn jekk humiex tranżazzjonijiet ta’ finanzjar tat-titoli jew le; ara l-punt (c)(iii) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR;  – obbligazzjonijiet provduti minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali b’maturità residwa ta’ sena jew aktar; ara l-punt (e) tal-Artikolu 428ap tas-CRR. |
| 0100 | **2.7 ASF minn obbligazzjonijiet provduti fejn il-kontroparti ma tkunx tista tiġi ddeterminata**  Il-punt (d) tal-Artikolu 428al(3) u l-punt (e) tal-Artikolu 428ap tas-CRR  L-istituzzjonijiet hawnhekk għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet meta kontroparti ma tkunx tista’ tiġi ddeterminata, inkluż it-titoli maħruġa meta d-detentur ma jkunx jista’ jiġi identifikat. |
| 0110 | **2.8 ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-obbligazzjonijiet li ġejjin:  – obbligazzjonijiet li huma interdipendenti ma’ assi skont l-Artikolu 428f tas-CRR; ara wkoll il-punt (b) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR  – obbligazzjonijiet marbuta ma’ tfaddil regolat ċentralizzat li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma’ assi skont il-punt (a) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR;  – obbligazzjonijiet marbuta ma’ self promozzjonali u faċilitajiet ta’ kreditu u ta’ likwidità li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (b) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR.  – obbligazzjonijiet marbuta ma’ bonds koperti li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (c) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR;  – obbligazzjonijiet marbuta ma’ attivitajiet ta’ kklerjar tal-klijenti derivattivi li għandhom jiġu ttrattati bħala interdipendenti ma' assi skont il-punt (d) tal-Artikolu 428f(2) tas-CRR;  – obbligazzjonijiet li jissodisfaw il-kundizzjonijiet kollha stipulati fl-Artikolu 428f(1) tas-CRR u li huma interdipendenti ma' assi skont l-Artikolu 428f(1) tas-CRR. |
| 0120 | **2.9 ASF minn obbligazzjonijiet oħrajn**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw dan li ġej:  – ammonti pagabbli skont id-data tan-negozju li jirriżultaw minn xiri ta' strumenti finanzjarji, muniti barranin u komoditajiet li huma mistennija li jiġu saldati fiċ-ċiklu jew perjodu ta’ saldu standard li huwa abitwali għall-iskambju jew għat-tip rilevanti ta’ tranżazzjonijiet jew li ma rnexxilhomx, iżda għadhom mistennija, jiġu saldati; ara l-punt (a) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR;  – obbligazzjonijiet tat-taxxa differita; għandha tintuża l-eqreb data possibbli li fiha l-ammont tagħhom jista’ jiġi realizzat bħala maturità residwa; ara l-punt (a) tal-Artikolu 428al(1) tas-CRR;  – interessi minoritarji; it-terminu tal-istrument għandu jintuża bħala maturità residwa; ara l-punt (b) tal-Artikolu 428al(1) tas-CRR;  – obbligazzjonijiet oħra mingħajr maturità ddikjarata, inklużi pożizzjonijiet qosra u pożizzjonijiet ta’ maturità miftuħa sakemm ma jkunx speċifikat mod ieħor f’din it-Taqsima; ara l-Artikolu 428al(1) tas-CRR;  – id-differenza negattiva bejn is-settijiet ta' netting ikkalkulata skont l-Artikolu 428al(4) tas-CRR; l-obbligazzjonijiet derivattivi kollha għandhom jiġu rrapportati daqslikieku għandhom maturità residwa ta’ anqas minn sena;  – kwalunkwe obbligazzjoni oħra mhux imsemmija fl-Artikoli 428al sa 428ap tas-CRR; l-entrati kapitali kollha għandhom jiġu rrapportati fl-entrata 2.1 irrispettivament mill-maturità residwa tagħhom; ara wkoll il-punt (d) tal-Artikolu 428al(3) tas-CRR. |

**PARTI VI: NSFR FIL-QOSOR**

1. **Rimarki speċifiċi**
2. L-għan ta’ dan il-formola huwa li jipprovdi informazzjoni dwar il-proporzjon ta’ finanzjar stabbli nett, kemm għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw l-NSFR sħiħ (formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 81.00) kif ukoll għall-istituzzjonijiet li jirrapportaw l-NSFR simplifikat (formoli ta’ rapportar C 82.00 u C 83.00).
3. Skont l-Artikolu 428b(1) tas-CRR, ir-rekwiżit tal-finanzjar stabbli nett stipulat fl-Artikolu 413(1) tas-CRR għandu jkun daqs il-proporzjon tal-finanzjar stabbli disponibbli tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-Kapitolu 3 u 6 għall-finanzjar stabbli meħtieġ tal-istituzzjoni kif imsemmi fil-Kapitolu 4 u 7 u għandu jiġi espress bħala perċentwal. Ir-regoli għall-kalkolu tal-proporzjon huma stabbiliti fil-Kapitolu 2.
4. L-entrati fir-ringieli minn 0010 sa 0210 għandhom ikunu l-istess bħal dawk ekwivalenti rrapportati fil-formoli ta’ rapportar C 80.00 sa C 83.00.

**2. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Ammont**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0010 l-ammont ta’ assi, entrati barra l-karta bilanċjali, obbligazzjonijiet u fondi proprji allokati għas-somma tal-maturità residwa kollha applikabbli u l-meded HQLA. L-ammonti li għandhom jiġu rrapportati għandhom ikunu dawk qabel l-applikazzjoni tal-fatturi ASF u RSF rilevanti. |
| 0020 | **Finanzjar Stabbli Meħtieġ**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0020 il-finanzjar stabbli meħtieġ ikkalkulat skont il-Kapitoli 4 u 7 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. |
| 0030 | **Finanzjar Stabbli Disponibbli**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0030 il-finanzjar stabbli disponibbli kkalkulat skont il-Kapitoli 3 u 6 tat-Titolu IV tal-Parti Sitta tas-CRR. |
| 0040 | **Proporzjon**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw fil-kolonna 0040 il-proporzjon NSFR skont l-Artikolu 428b(1) tas-CRR. |

**3. Struzzjonijiet dwar ringieli speċifiċi**

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **1. FINANZJAR STABBLI MEĦTIEĠ**  L-entrata 1 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0020 | **1.1 RSF minn assi tal-banek ċentrali**  L-entrata 1.1 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0030 | **1.2 RSF minn assi likwidi**  L-entrata 1.2 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0040 | **1.3 RSF minn titoli li mhumiex assi likwidi**  L-entrata 1.3 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0050 | **1.4 RSF minn self**  L-entrata 1.4 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0060 | **1.5 RSF minn assi interdipendenti**  L-entrata 1.5 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0070 | **1.6 RSF minn assi fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-entrata 1.6 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0080 | **1.7 RSF minn derivattivi**  L-entrata 1.7 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0090 | **1.8 RSF minn kontribuzzjonijiet għall-fond ta’ inadempjenza tas-CCP**  L-entrata 1.8 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0100 | **1.9 RSF minn assi oħrajn**  L-entrata 1.9 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0110 | **1.10 RSF minn entrati OBS**  L-entrata 1.10 tal-formoli ta’ rapportar C 80.00 u C 82.00 |
| 0120 | **2. FINANZJAR STABBLI DISPONIBBLI**  L-entrata 2 tal-formoli ta’ rapportar C 81.00 u C 83.00 |
| 0130 | **2.1 ASF minn entrati u strumenti kapitali**  L-entrata 2.1 tal-formoli ta’ rapportar C 81.00 u C 83.00 |
| 0140 | **2.2 ASF minn depożiti fil-livell tal-konsumatur**  L-entrata 2.2 tal-formoli ta’ rapportar C 81.00 u C 83.00 |
| 0150 | **2.3 ASF minn klijenti mhux finanzjarji oħrajn (minbarra banek ċentrali)**  L-entrata 2.3 (minbarra 2.3.0.2) tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u tal-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0160 | **2.4 ASF minn depożiti operazzjonali**  L-entrati 2.3.0.2 u 2.5.3.1 tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u 2.4 tal-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0170 | **2.5 ASF minn obbligazzjonijiet fi grupp jew IPS jekk soġġetti għal trattament preferenzjali**  L-entrata 2.4 tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u 2.5 tal-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0180 | **2.6 ASF minn klijenti finanzjarji u banek ċentrali**  L-entrata 2.5 (minbarra 2.5.3.1) tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u 2.6 tal-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0190 | **2.7 ASF minn obbligazzjonijiet provduti fejn il-kontroparti ma tkunx tista tiġi ddeterminata**  L-entrata 2.6 tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u 2.7 tal-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0200 | **2.8 ASF minn obbligazzjonijiet interdipendenti**  L-entrata 2.8 tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u l-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0210 | **2.9 ASF minn obbligazzjonijiet oħrajn**  L-entrati 2.7 u 2.9 tal-formola ta’ rapportar C 81.00 u 2.9 tal-formola ta’ rapportar C 83.00 |
| 0220 | **3. NSFR**  NSFR ikkalkulat skont l-Artikolu 428b(1) tas-CRR |