BILAGA XXI

**INSTRUKTIONER FÖR RAPPORTERING OM KONCENTRATION AV LIKVIDITETSTÄCKNINGSKAPACITET**

1. För att göra det möjligt att genom mall C 71.00 samla in uppgifter om de rapporterande institutens koncentration av likviditetstäckningskapacitet fördelat på de tio största tillgångsinnehaven eller likviditetslimiterna som institutet har beviljats i detta syfte ska instituten följa instruktionerna i denna bilaga.

2. Om en emittent eller motpart hänförs till mer än en produkttyp, en valuta eller ett kreditkvalitetssteg ska det totala beloppet rapporteras. Den produkttyp, den valuta eller det kreditkvalitetssteg som ska rapporteras ska vara den/det som är relevant för den största andelen av koncentrationen av likviditetstäckningskapacitet.

3. Likviditetstäckningskapaciteten i C 71.00 ska vara densamma som i C 66.01 förutom att de tillgångar som rapporteras som likviditetstäckningskapacitet i C 71.00 inte ska vara intecknade utan tillgängliga för institutet att omvandla till likvida medel på rapporteringsreferensdatumet.

4. Vid beräkning av koncentrationer i rapporteringsmall C 71.00 fördelat på väsentlig valuta ska instituten använda koncentrationer i alla valutor.

5. När en emittent eller motpart tillhör flera grupper av kunder med inbördes anknytning ska den bara rapporteras en gång i den grupp som har den större koncentrationen av likviditetstäckningskapacitet.

6. Med undantag för rad 120 ska koncentrationer av likviditetstäckningskapacitet hos en centralbank som emittent eller motpart inte rapporteras i denna mall. Om ett institut har förpositionerade tillgångar i en centralbank för standardiserade likviditetstransaktioner, och i den utsträckning som dessa tillgångar är relaterade till de tio största emittenterna eller motparterna vad gäller icke intecknad likviditetstäckningskapacitet, ska institutet rapportera den ursprungliga emittenten och den ursprungliga produkttypen.

|  |  |
| --- | --- |
| Kolumn | Rättsliga hänvisningar och instruktioner |
| 010 | **Namn på emittent**  Namnen på de tio största emittenterna av icke intecknade tillgångar eller motparter till outnyttjade likviditetslimiter som beviljats institutet ska rapporteras i kolumn 010 i fallande ordning. Den största posten rapporteras i 1.01, den näst största i 1.02 och så vidare. Emittenter och motparter som utgör en grupp av kunder med inbördes anknytning ska rapporteras som en enda koncentration.  Emittentens eller motpartens namn ska vara det fullständiga namnet på den juridiska person som emitterade tillgångarna eller beviljade likviditetslimiterna, samt eventuella hänvisningar till företagstyp i enlighet med nationell bolagsrätt. |
| 020 | LEI-kod (identifieringskod för juridiska personer)  Motpartens LEI-kod (identifieringskod för juridiska personer). |
| 030 | **Emittentens sektor**  En sektor ska anges för varje emittent eller motpart enligt näringsgrensklasserna i Finrep:  (i) Offentlig sektor. (ii) Kreditinstitut. (iii) Övriga finansiella företag (iv) Icke-finansiella företag. (v) Hushåll.  För grupper av kunder med inbördes anknytning ska ingen sektor rapporteras. |
| 040 | **Emittentens hemvist**  Alfa-2-landskoden enligt ISO 3166-1 för det land där emittenten eller motparten är registrerad ska anges (inklusive pseudo-ISO-koder för internationella organisationer, som finns i den senaste utgåvan av Eurostats anvisningar för uppgifter om betalningsbalansen, *Balance of Payments Vademecum*).  Inget land ska anges för grupper av kunder med inbördes anknytning. |
| 050 | **Produkttyp**  De emittenter eller motparter som anges i kolumn 010 ska åsättas produkttyper som motsvarar den produkt som tillgången innehas i eller som standby-likviditetsfaciliteten har erhållits i med användande av följande koder (med fetstil):   * **SrB** (Obligationer med förmånsrätt) * **SubB** (Efterställd obligation) * **CP** (Företagscertifikat) * **CB** (Säkerställda obligationer) * **US** (Ucits-värdepapper, det vill säga finansiella instrument som representerar en andel i eller ett värdepapper som utfärdats av ett företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper) * **ABS (**Tillgångssäkrade värdepapper) * **CrCl** (Kreditfordringar) * **Eq** (Aktier) * **Guld** (om fysiskt guld, vilket kan behandlas som en enda motpart) * **LiqL** (Outnyttjade likviditetslimiter som det rapporterande institutet har beviljats) * **OPT** (Annan produkttyp). |
| 060 | **Valuta**  Emittenter eller motparter som anges i kolumn 010 ska åsättas en valuta ISO kod enligt kolumn 060 som motsvarar beteckningen för den erhållna tillgången eller outnyttjade beviljade likviditetslinor som beviljats till institutionen. Instituten ska rapportera valutakod bestående av tre bokstäver enligt ISO 4217.  Om en limit i flera valutor är en del av en koncentration av likviditetstäckningskapacitet ska limiten anges i den dominerande valutan i resten av koncentrationen. När det gäller separat rapportering i väsentliga valutor enligt vad som anges i artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013 ska instituten göra en bedömning av vilken valuta som flödet troligen kommer att vara i, och endast rapportera posten i den väsentliga valutan, i enlighet med instruktionerna för separat rapportering av väsentliga valutor i likviditetstäckningskravet i enlighet med förordning (EU) 2016/322. |
| 070 | **Kreditkvalitetssteg**  Lämpligt kreditkvalitetssteg ska tilldelas i enlighet med förordning (EU) nr 575/2013, vilket ska vara detsamma som för posterna som rapporteras i löptidsmetodmallen. Om kreditvärdering saknas tilldelas steget ”kreditvärdering saknas”. |
| 080 | **Marknadsvärde/nominellt värde**  Tillgångarnas marknadsvärde eller verkliga värde eller, i tillämpliga fall, den outnyttjade beviljade likviditetsfacilitetens nominella värde. |
| 090 | **Värde på säkerheter som är godtagbara enligt centralbanken**  Specifika tillgångars värde som säkerheter enligt centralbankens regler för stående faciliteter.  För tillgångar denominerade i en valuta som anges i bilagan till kommissionens genomförandeförordning (EU) 2015/233 som en valuta med en extremt snäv definition av belåningsbarhet hos centralbanken ska detta fält lämnas tomt. |