ANNESS XXIII

**STRUZZJONIJIET GĦAR-RAPPORTAR DWAR L-ISKALA TAL-MATURITÀ**

[**PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI** 2](#_Toc58576700)

[**PARTI II: STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI** 5](#_Toc58576701)

**PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI**

1. Sabiex titqies id-diskrepanza fil-maturità tal-attivitajiet ta’ istituzzjoni (“l-iskala tal-maturità”) fil-formula tal-Anness XXII, l-istituzzjonijiet għandhom japplikaw l-istruzzjonijiet li jinsabu f’dan l-Anness.

2. L-għodda ta’ monitoraġġ tal-iskala tal-maturità għandha tkopri l-flussi kuntrattwali u l-flussi ta’ ħruġ kontinġenti. Il-flussi kuntrattwali li jirriżultaw mill-ftehimiet legalment vinkolanti u l-maturità residwa mid-data ta’ rapportar għandhom jiġu rrapportati skont id-dispożizzjonijiet ta’ dawn il-ftehimiet legali.

3. L-istituzzjonijiet ma għandhomx jgħoddu l-influssi darbtejn.

4. Fil-kolonna “stokk inizjali”, għandu jiġi rrapportat l-istokk tal-entrati fid-data ta’ rapportar.

5. Għandhom jimtlew biss il-kaxex bojod vojta tal-formula fl-Anness XXII.

6. It-taqsima tal-formula tal-iskala tal-maturità intitolata “Flussi ta’ ħruġ u influssi” għandha tkopri flussi ta’ flus kuntrattwali futuri mill-entrati kollha li huma fil-karta bilanċjali u dawk li mhumiex. Għandhom jiġu rrapportati biss flussi ta’ ħruġ u influssi skont kuntratti validi fid-data ta’ rapportar.

7. It-taqsima tal-formula tal-iskala tal-maturità intitolata “Il-kapaċità ta’ kontrobilanċ” għandha tirrappreżenta l-istokk ta’ assi mhux gravati jew sorsi ta’ finanzjament oħrajn li huma legalment u prattikament disponibbli għall-istituzzjoni fid-data ta’ rapportar biex ikopru diskrepanzi kuntrattwali potenzjali. Għandhom jiġu rrapportati biss flussi ta’ ħruġ u influssi skont kuntratti eżistenti fid-data ta’ rapportar.

8. Ħruġ ta’ flus u influssi ta’ flus fit-taqsimiet rispettivi “flussi ta’ ħruġ” u “influssi” għandhom jiġu rrapportati fuq bażi grossa b’sinjal pożittiv. L-ammonti dovuti għall-ħlas u rċevuti għandhom jiġu rrapportati rispettivament fit-taqsimiet ta’ flussi ta’ ħruġ u influssi.

9. Għat-taqsima tal-formula tal-iskala tal-maturità intitolata “il-kapaċità ta’ kontrobilanċ”, il-flussi ta’ ħruġ u l-influssi għandhom jiġu rrapportati fuq bażi netta b’sinjal pożittiv jekk ikunu jirrappreżentaw influssi u b’sinjal negattiv jekk ikunu jirrappreżentaw flussi ta’ ħruġ. Għal flussi ta’ flus, għandhom jiġu rrapportati l-ammonti dovuti. Flussi ta’ titoli għandhom jiġu rrapportati bil-valur attwali tas-suq. Flussi li jirriżultaw fuq linji ta’ kreditu u likwidità għandhom jiġu rrapportati bl-ammonti kuntrattwali disponibbli.

10. Il-flussi kuntrattwali għandhom jiġu allokati fuq it-tnejn u għoxrin bucket tal-ħin skont il-maturità residwa tagħhom, bil-jiem jirrappreżentaw jiem kalendarji.

11. Għandhom jiġu rrapportati l-flussi kuntrattwali kollha, inklużi l-flussi ta’ flus materjali kollha minn attivitajiet mhux finanzjarji bħal taxxi, bonusijiet, dividendi u kirjiet.

12. Sabiex istituzzjonijiet japplikaw approċċ konservattiv meta jiddeterminaw il-maturitajiet kuntrattwali tal-flussi, huma għandhom jiżguraw dan kollu li ġej:

a) fejn teżisti opzjoni ta’ differiment ta’ pagament jew li tirċievi pagament bil-quddiem, l-opzjoni għandha tkun preżunta li tiġi eżerċitata meta din tkun tmexxi ’l quddiem il-flussi ta’ ħruġ mill-istituzzjoni jew tiddifferixxi l-influssi lejn l-istituzzjoni;

(b) fejn l-opzjoni li tmexxi ’l quddiem flussi ta’ ħruġ mill-istituzzjoni hija biss fid-diskrezzjoni tal-istituzzjoni, l-opzjoni għandha tkun preżunta li tiġi eżerċitata biss fejn ikun hemm aspettattiva tas-suq li l-istituzzjoni se tagħmel hekk. L-opzjoni għandha tkun preżunta li ma ġietx eżerċitata meta din tkun tmexxi ’l quddiem l-influssi lejn l-istituzzjoni jew tiddifferixxi l-flussi ta’ ħruġ mill-istituzzjoni. Kwalunkwe ħruġ ta’ flus li jiskatta b’mod kuntrattwali minħabba dan l-influss – bħal f’finanzjament pass-through — għandu jiġi rrapportat fl-istess data bħal ta’ dan l-influss;

(c) id-depożiti ta’ bla avviż u mingħajr maturità kollha għandhom jiġu rrapportati bħala mil-lum għall-għada fil-kolonna 020;

(d) riakkwisti miftuħa jew retro riakkwisti u tranżazzjonijiet simili li jistgħu jiġu tterminati minn kwalunkwe waħda mill-partijiet fi kwalunkwe jum għandhom jitqiesu li jimmaturaw mil-lum għall-għada sakemm il-perjodu ta’ avviż ikun itwal minn jum wieħed, f’liema każ għandhom jiġu rrapporati fil-bucket tal-ħin rilevanti skont il-perjodu tal-avviż;

(e) depożiti ta’ żmien fiss fil-livell ta’ konsumatur bl-opzjoni ta’ rtirar bikri għandhom jitqiesu li jimmaturaw fil-perjodu ta’ żmien li matulu l-irtirar bikri tad-depożitu mhux se jirriżulta f’penali skont l-Artikolu 25(4)(b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.

(f) fejn l-istituzzjoni ma tkunx kapaċi tistabbilixxi skeda tal-pagamenti kuntrattwali minimi għal entrata partikolari jew parti minnha skont ir-regoli stipulati f’dan il-paragrafu, hija għandha tirrapporta l-entrata jew parti minnha bħala aktar minn 5 snin fil-kolonna 220.

13. Flussi ta’ ħruġ u influssi ta’ mgħax mill-istrumenti kollha fil-karta bilanċjali u barra l-karta bilanċjali għandhom jiddaħħlu fl-entrati rilevanti kollha tat-taqsimiet “flussi ta’ ħruġ” u “influssi”.

14. Swaps tal-Kambju (“FX”) li jimmaturaw għandhom jirriflettu l-valur nozzjonali maturat tal-iswaps bejn il-muniti, tranżazzjonijiet forward FX u ftehimiet spot FX mhux saldati fil-buckets tal-ħin applikabbli tal-formola.

15. Flussi ta' flus minn tranżazzjonijiet mhux saldati għandhom jiġu rrapportati fil-perjodu qasir qabel is-saldu, fir-ringieli u fil-buckets xierqa.

16. Entrati fejn l-istituzzjoni ma għandhiex negozju sottostanti, bħal meta ma jkollha l-ebda depożiti ta’ ċerta kategorija, għandhom jitħallew vojta.

17. Entrati skaduti u entrati li għalihom l-istituzzjoni jkollha raġuni għalfejn tistenna nuqqas ta’ prestazzjoni ma għandhomx jiġu rrapportati.

18. Fejn kollateral riċevut huwa ipotekat mill-ġdid fi tranżazzjoni li timmatura lil hinn mit-tranżazzjoni li fiha l-istituzzjoni tirċievi kollateral, il-fluss ta’ ħruġ ta’ titoli fl-ammont ta’ valur ġust ta’ kollateral riċevut għandu jiġi rrapportat fit-taqsima tal-kapaċità ta’ kontrobilanċ fil-bucket rilevanti skont il-maturità tat-tranżazzjoni li ġġenerat ir-riċeviment tal-kollateral.

19. Entrati intragrupp ma għandhomx jaffettwaw ir-rapportar fuq bażi konsolidata.

**PARTI II: STRUZZJONIJIET DWAR RINGIELI SPEĊIFIĊI**

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| **010 sa**  **380** | **1 FLUSSI TA’ ĦRUĠ**  L-ammont totali ta’ ħruġ ta’ flus għandu jiġi rrapportat fis-subkategoriji li ġejjin: |
| 010 | **1.1 Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn titoli maħruġa**  Ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn titoli ta’ dejn maħruġa mill-istituzzjoni ta’ rapportar, jiġifieri ħruġ proprju |
| 020 | **1.1.1 bonds mhux garantiti dovuti**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn titoli maħruġa rrapportati fir-ringiela 010, li huwa dejn mhux garantit maħruġ mill-istituzzjoni ta’ rapportar lil partijiet terzi. |
| 030 | **1.1.2 bonds koperti regolati**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn titoli maħruġa, irrapportati fir-ringiela 010, li huwa bonds eliġibbli għat-trattament stipulat fl-Artikolu 129(4) jew (5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-Artikolu 52(4) tad-Direttiva 2009/65/KE |
| 040 | **1.1.3 titolizzazzjonijiet dovuti**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn titoli maħruġa, rapportat fir-ringiela 010, li huwa tranżazzjonijiet ta’ titolizzazzjoni ma’ partijiet terzi, skont l-Artikolu 4(1)(61) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 |
| 050 | **1.1.4 oħrajn**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn titoli maħruġa rrapportati fir-ringiela 010, minbarra dawk irrapportati fis-subkategoriji hawn fuq |
| 060 | **1.2 Obbligazzjonijiet li jirriżultaw minn għoti ta’ self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali, kollateralizzati bi:**  Ammont totali tal-ħruġ ta’ flus kollu li jirriżulta minn self garantit u minn tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kif definit fl-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw biss flussi ta’ flus. Flussi ta’ titoli relatati ma’ għoti ta’ self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali għandhom jiġu rrapportati fit-taqsima “kapaċità ta’ kontrobilanċ”. |
| 070 | **1.2.1 Assi negozjabbli tal-Livell 1**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 070 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikoli 7, 8 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jekk ma kinux qed jiggarantixxu t-tranżazzjoni partikolari  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1 għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 080 | **1.2.1.1 Livell 1 minbarra bonds koperti**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 070 li huwa kollateralizzat minn assi li mhumiex bonds koperti |
| 090 | **1.2.1.1.1 Livell 1 bank ċentrali**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 080 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali |
| 100 | **1.2.1.1.2 Livell 1 (CQS 1)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 080 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 090 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 110 | **1.2.1.1.3 Livell 1 (CQS 2, CQS3)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 080 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 090 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 120 | **1.2.1.1.4 Livell 1 (CQS 4+)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 080 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 090 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 4 jew agħar tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 130 | **1.2.1.2 Bonds koperti tal-Livell 1 (CQS1)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 070 li huwa kollateralizzat minn assi li huma bonds koperti  Skont l-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 huma biss bonds koperti CQS 1 li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 1. |
| 140 | **1.2.2 Assi negozjabbli tal-Livell 2A**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikoli 7, 8 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jekk ma kinux qed jiggarantixxu t-tranżazzjoni partikolari  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2A għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 150 | **1.2.2.1 Bonds korporattivi tal-Livell 2A (CQS 1)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 140 li huwa kollateralizzat minn bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 160 | **1.2.2.2 Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 140 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti li huma assenjati l-iskala 1 jew 2 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 170 | **1.2.2.3 Settur pubbliku tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 140 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet ċentrali, banek ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet mis-settur pubbliku  Skont l-Artikolu 11(1)(a) u (b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi kollha tas-settur pubbliku eliġibbli bħala Livell 2A għandhom ikunu jew fl-iskala 1 tal-kwalità kreditizja jew fl-iskala 2 tal-kwalità kreditizja. |
| 180 | **1.2.3 Assi negozjabbli tal-Livell 2B**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli li jissodisfaw ir-rekwiżiti tal-Artikoli 7, 8 u 12 jew 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 jekk ma kinux qed jiggarantixxu t-tranżazzjoni partikolari  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2B għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 190 | **1.2.3.1 Titoli Garantiti b’Assi-ABS tal-Livell 2B (CQS 1)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn titoli garantiti b’assi, inkluż RMBS.  Skont il-punt (a) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, it-titoli garantiti b’assi kollha li jikkwalifikaw bħala Livell 2B għandu jkollhom skala 1 tal-kwalità kreditizja. |
| 200 | **1.2.3.2 Bonds koperti tal-Livell 2B (CQS 1-6)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti |
| 210 | **1.2.3.3 Bonds korporattivi tal-Livell 2B (CQS 1-3)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn titoli ta’ dejn korporattiv |
| 220 | **1.2.3.4 Azzjonijiet tal-Livell 2B**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat b’azzjonijiet |
| 230 | **1.2.3.5 Settur pubbliku tal-Livell 2B (CQS 3-5)**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 180 li huwa kollateralizzat minn assi tal-Livell 2B li mhumiex irrapportati fir-ringieli 190 sa 220. |
| 240 | **1.2.4 assi negozjabbli oħra**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli mhux irrapportati fir-ringieli 070, 140 jew 180. |
| 250 | **1.2.5 assi oħrajn**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 060 li huwa kollateralizzat minn assi mhux irrapportati fir-ringieli 070, 140, 180 jew 240. |
| 260 | **1.3 Obbligazzjonijiet mhux irrapportati f’1.2, li jirriżultaw minn depożiti riċevuti esklużi depożiti riċevuti bħala kollateral**  Ħruġ ta’ flus li jirriżulta mid-depożiti kollha riċevuti bl-eċċezzjoni ta’ flussi ta’ ħruġ irrapportati fir-ringiela 060 u depożiti riċevuti bħala kollateral  Ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn tranżazzjonijiet derivattivi għandu jiġi rrapportat fir-ringieli 350 jew 360.  Id-depożiti għandhom jiġu rrapportati skont l-eqreb data ta’ maturità kuntrattwali possibbli tagħhom. Id-depożiti li jistgħu jiġu prelevati minnufih mingħajr avviż (“depożiti ta’ bla avviż”) jew depożiti mingħajr maturità għandhom jiġu rrapportati fil-bucket “mil-lum għall-għada”. |
| 270 | **1.3.1 depożiti stabbli fil-livell ta’ konsumatur**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti fil-livell ta’ konsumatur skont l-Artikolu 3(8) u l-Artikolu 24 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 280 | **1.3.2 depożiti oħrajn fil-livell ta’ konsumatur**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti fil-livell ta’ konsumatur skont l-Artikolu 3(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 270. |
| 290 | **1.3.3 depożiti operazzjonali**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti operazzjonali skont l-Artikolu 27 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 300 | **1.3.4 depożiti mhux operazzjonali minn istituzzjonijiet ta’ kreditu**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti minn istituzzjonijiet ta’ kreditu minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 290. |
| 310 | **1.3.5 depożiti mhux operazzjonali minn klijenti finanzjarji oħrajn**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti minn istituzzjonijiet ta’ kreditu minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 290 u 300 |
| 320 | **1.3.6 depożiti mhux operazzjonali minn banek ċentrali**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti mhux operazzjonali pjazzati minn banek ċentrali |
| 330 | **1.3.7 depożiti mhux operazzjonali minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti mhux operazzjonali pjazzati minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji. |
| 340 | **1.3.8 depożiti mhux operazzjonali minn kontropartijiet oħrajn**  L-ammont ta’ ħruġ ta’ flus irrapportat fir-ringiela 260 li jirriżulta minn depożiti mhux irrapportati fir-ringieli 270 sa 330. |
| 350 | **1.4 Maturazzjoni ta’ swaps FX**  L-ammont totali ta’ ħruġ ta’ flus li jirriżulta mill-maturità ta’ tranżazzjonijiet ta’ swaps FX bħall-kambju ta’ ammonti ta’ kapital fi tmiem il-kuntratt. |
| 360 | **1.5 Ammont minn derivattivi pagabbli minbarra dawk irrapportati f’1.4**  L-ammont totali ta’ ħruġ ta’ flus li jirriżulta minn pożizzjonijiet pagabbli ta’ derivattivi mill-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bl-eċċezzjoni ta’ flussi ta’ ħruġ li jirriżultaw minn swaps FX li jimmaturaw li għandhom jiġu rrapportati fir-ringiela 350.  L-ammont totali għandu jirrifletti l-ammonti tas-saldu inklużi l-appelli għall-marġni mhux saldati sad-data ta’ rapportar.  L-ammont totali għandu jirrifletti t-total ta’ (1) u (2) kif ġej, fid-diversi buckets tal-ħin:  (1) flussi tal-flus u flussi ta’ titoli relatati ma’ derivattivi li għalihom hemm fis-seħħ ftehim ta’ kollateral li jeħtieġ il-kollateralizzazzjoni sħiħa jew adegwata ta’ skoperturi ta’ kontropartijiet, għandhom jiġu esklużi mill-formoli ta’ skala tal-maturità; il-flussi tal-flus, titoli, kollateral fi flus u kollateral f’titoli kollha relatati ma’ dawn id-derivattivi għandhom jiġu esklużi mill-formoli. Stokkijiet ta’ kollateral fi flus u titoli li diġà ġew riċevuti jew ipprovduti fil-kuntest ta’ derivattivi kollateralizzati ma għandhomx jiġu inklużi fil-kolonna “stokk” tat-taqsima 3 tal-iskala tal-maturità li tkopri l-kapaċità ta’ kontrobilanċ, bl-eċċezzjoni ta’ flussi tal-flus u flussi ta’ titoli fil-kuntest ta’ appelli għall-marġni (“flussi ta’ kollateral fi flus jew titoli”) li huma pagabbli fi żmien dovut iżda li għadhom ma ġewx saldati. Dawn tal-aħħar għandhom jiġu riflessi fil-linji 1.5 “ħruġ ta’ flus ta’ derivattivi” u 2.4 “influssi ta’ flus ta’ derivattivi” fil-każ ta’ kollateral fi flus u fit-taqsima 3 “kapaċità ta’ kontrobilanċ” fil-każ ta’ kollateral f’titoli;  (2) għal influssi u ħruġ ta’ flus u titoli relatati ma’ derivattivi li għalihom ma hemm fis-seħħ l-ebda ftehim ta’ kollateral jew fejn hija meħtieġa kollateralizzazzjoni parzjali biss, għandha ssir distinzjoni bejn kuntratti li jinvolvu opzjonalità u kuntratti oħrajn:  a) flussi relatati ma’ derivattivi li huma simili għall-opzjonijiet għandhom jiġu inklużi biss meta l-prezz tal-eżerċitar ikun inqas mill-prezz tas-suq għal sejħa, jew aktar mill-prezz tas-suq għal opzjoni put (“favorevoli”). Dawn il-flussi għandhom jinkisbu billi jiġu applikati dawn iż-żewġ affarijiet li ġejjin:  (i) l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bħala influss fil-linja 2.4 tal-iskala tal-maturità “influssi ta’ flus ta’ derivattivi” mhux aktar tard mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni;  (ii) l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bħala fluss ta’ ħruġ fil-linja 1.5 tal-iskala tal-maturità “ħruġ ta’ flus ta’ derivattivi” kemm jista’ jkun mill-ewwel mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni;  (b) flussi relatati ma’ kuntratti għajr dawk imsemmija fil-punt (a) għandhom jiġu inklużi billi jsiru projezzjonijiet tal-flussi grossi kuntrattwali tal-flus fil-buckets tal-ħin rispettivi fil-linji 1.5 “ħruġ ta’ flus ta’ derivattivi” u 2.4 “influssi ta’ flus ta’ derivattivi” u l-flussi kuntrattwali ta’ titoli likwidi tal-kapaċità ta’ kontrobilanċ tal-iskala tal-maturità, billi jintużaw ir-rati forward attwali implikati mis-suq li jkunu applikabbli fid-data ta’ rapportar jekk l-ammonti jkunu għadhom ma ġewx stabbiliti. |
| 370 | **1.6 Flussi ta’ ħruġ oħrajn**  L-ammont totali ta’ kull ħruġ ta’ flus ieħor, mhux irrapportat fir-ringieli 010, 060, 260, 350 jew 360. Il-ħruġ ta’ flus kontinġenti ma għandux jiġi rrapportat hawnhekk. |
| 380 | **1.7 Flussi ta’ ħruġ totali**  It-total tal-flussi ta’ ħruġ irrapportati fir-ringiela 010, 060, 260, 350, 360 u 370. |
| **390 sa 700** | **2 INFLUSSI** |
| 390 | **2.1 Fondi dovuti minn għoti ta’ self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kollateralizzati minn:**  Ammont totali ta’ influssi ta’ flus minn self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali kif definit fl-Artikolu 192 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  Hawnhekk għandhom jiġu rrapportati flussi ta’ flus biss filwaqt li flussi ta’ titoli relatati ma’ self garantit u tranżazzjonijiet immotivati mis-suq kapitali għandhom jiġu rrapportati fit-taqsima “kapaċità ta’ kontrobilanċ”. |
| 400 | **2.1.1 Assi negozjabbli tal-Livell 1**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1 għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 410 | **2.1.1.1 Livell 1 minbarra bonds koperti**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 400 li huwa kollateralizzat minn assi li mhumiex bonds koperti |
| 420 | **2.1.1.1.1 Livell 1 bank ċentrali**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 410 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali |
| 430 | **2.1.1.1.2 Livell 1 (CQS 1)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 410 minbarra dawk irrapportati fir-ringiela 420 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 440 | **2.1.1.1.3 Livell 1 (CQS 2, CQS3)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 410 għajr dawk irrapportati fir-ringiela 420 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 450 | **2.1.1.1.4 Livell 1 (CQS 4+)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 410 għajr dawk irrapportati fir-ringiela 420 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 4 jew agħar tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 460 | **2.1.1.2 Bonds koperti tal-Livell 1 (CQS1)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 400 li huwa kollateralizzat minn assi li huma bonds koperti.  Skont l-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 huma biss bonds koperti CQS 1 li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 1. |
| 470 | **2.1.2 Assi negozjabbli tal-Livell 2A**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2A għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 480 | **2.1.2.1 Bonds korporattivi tal-Livell 2A (CQS 1)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 470 li huwa kollateralizzat permezz ta’ bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 490 | **2.1.2.2 Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 470 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti li huma assenjati l-iskala 1 jew 2 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 500 | **2.1.2.3 Settur pubbliku tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 470 li huwa kollateralizzat minn assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet ċentrali, banek ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet tas-settur pubbliku  Skont l-Artikolu 11(1)(a) u (b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi kollha tas-settur pubbliku eliġibbli bħala Livell 2A għandhom ikunu jew fl-iskala 1 tal-kwalità kreditizja jew fl-iskala 2 tal-kwalità kreditizja. |
| 510 | **2.1.3 Assi negozjabbli tal-Livell 2B**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli, skont l-Artikoli 7, 8 u 12 jew 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2B għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 520 | **2.1.3.1 ABS tal-Livell 2B (CQS 1)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn titoli garantiti b’assi, inkluż RMBS. |
| 530 | **2.1.3.2 Bonds koperti tal-Livell 2B (CQS 1-6)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn bonds koperti. |
| 540 | **2.1.3.3 Bonds korporattivi tal-Livell 2B (CQS 1-3)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn titoli ta’ dejn korporattiv. |
| 550 | **2.1.3.4 Azzjonijiet tal-Livell 2B**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn azzjonijiet. |
| 560 | **2.1.3.5 Settur pubbliku tal-Livell 2B (CQS 3-5)**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 510 li huwa kollateralizzat minn assi tal-Livell 2B li mhumiex irrapportati fir-ringiela 520 sa 550 |
| 570 | **2.1.4 assi negozjabbli oħra**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi negozjabbli mhux irrapportati fir-ringiela 400, 470 jew 510. |
| 580 | **2.1.5 assi oħrajn**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 390 li huwa kollateralizzat minn assi mhux irrapportati fir-ringieli 400, 470, 510 jew 570. |
| 590 | **2.2 Fondi dovuti mhux irrapportati fl-entrata 2.1 li jirriżultaw minn self u avvanzi mogħtija lil:**  Influssi ta’ flus minn self u avvanzi  L-influssi ta’ flus għandhom jiġu rrapportati fl-aħħar data kuntrattwali għar-ripagament. Għal faċilitajiet ċirkolanti, is-self eżistenti għandu jkun maħsub biex jiġi estiż u kwalunkwe bilanċ pendenti għandu jiġi ttrattat bħala faċilità impenjata. |
| 600 | **2.2.1 klijenti fil-livell ta’ konsumatur**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn persuni fiżiċi jew SMEs skont l-Artikolu 3(8) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 610 | **2.2.2 korporazzjonijiet mhux finanzjarji**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportati fir-ringiela 590 li jirriżulta minn korporazzjonijiet mhux finanzjarji |
| 620 | **2.2.3 istituzzjonijiet ta’ kreditu**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportati fir-ringiela 590 li jirriżulta minn istituzzjonijiet ta’ kreditu |
| 630 | **2.2.4 klijenti finanzjarji oħra**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn klijenti finanzjarji, skont l-Artikolu 3(9) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 għajr dawk irrapportati fir-ringiela 620 |
| 640 | **2.2.5 banek ċentrali**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn banek ċentrali |
| 650 | **2.2.6 kontropartijiet oħra**  L-ammont ta’ influssi ta’ flus irrapportat fir-ringiela 590 li jirriżulta minn kontropartijiet oħra mhux imsemmija fit-taqsimiet 2.2.1-2.2.5. |
| 660 | **2.3 Maturazzjoni ta’ swaps FX**  L-ammont totali ta’ influssi ta’ flus kuntrattwali li jirriżultaw mill-maturità ta’ tranżazzjonijiet ta’ Swaps FX bħall-iskambju ta’ ammonti ta’ kapital fi tmiem il-kuntratt.  Dan jirrifletti l-valur nozzjonali matur ta’ swaps bejn il-muniti, tranżazzjonijiet spot FX u forward fil-buckets tal-ħin applikabbli tal-formola. |
| 670 | **2.4** **Ammonti riċevibbli ta’ derivattivi minbarra dawk irrapportati f’2.3**  L-ammont totali ta’ influssi ta’ flus kuntrattwali li jirriżulta minn pożizzjonijiet ta’ riċevibbli ta’ derivattivi mill-kuntratti elenkati fl-Anness II tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bl-eċċezzjoni ta’ influssi li jirriżultaw minn swaps FX maturi li għandhom jiġu rrapportati fl-entrata 2.3.  L-ammont totali għandu jinkludi l-ammonti tas-saldu, inkluż l-appelli għall-marġni mhux saldati fid-data ta’ rapportar.  L-ammont totali għandu jirrifletti t-total ta’ (1) u (2) kif ġej, fid-diversi buckets tal-ħin:  1. flussi tal-flus u flussi ta’ titoli relatati ma’ derivattivi li għalihom hemm fis-seħħ ftehim ta’ kollateral li jeħtieġ il-kollateralizzazzjoni sħiħa jew adegwata ta’ skoperturi ta’ kontropartijiet għandhom jiġu esklużi mill-formolai ta’ skala tal-maturità, u l-flussi kollha tal-flus, it-titoli, il-kollateral fi flus u l-kollateral f’titoli relatati ma’ dawn id-derivattivi għandhom jiġu esklużi mill-formola. Stokkijiet ta’ kollateral fi flus u titoli li diġà ġew riċevuti jew ipprovduti fil-kuntest ta’ derivattivi kollateralizzati ma għandhomx jiġu inklużi fil-kolonna “stokk” tat-taqsima 3 tal-iskala tal-maturità li tkopri l-kapaċità ta’ kontrobilanċ, bl-eċċezzjoni ta’ flussi ta’ flus u flussi ta’ titoli fil-kuntest ta’ appelli għall-marġni li huma pagabbli fi żmien dovut iżda li għadhom ma ġewx saldati. Dawn tal-aħħar għandhom jiġu riflessi fil-linji 1.5 “ħruġ ta’ flus ta’ derivattivi” u 2.4 “influssi ta’ flus ta’ derivattivi” fil-każ ta’ kollateral fi flus u fit-taqsima 3 “kapaċità ta’ kontrobilanċ” fil-każ ta’ kollateral f’titoli fl-iskala tal-maturità;  2. għal influssi u ħruġ ta’ flus u titoli relatati ma’ derivattivi li għalihom ma hemm fis-seħħ l-ebda ftehim ta’ kollateral jew fejn hija meħtieġa kollateralizzazzjoni parzjali biss, għandha ssir distinzjoni bejn kuntratti li jinvolvu opzjonalità u kuntratti oħrajn:  a) flussi relatati ma’ derivattivi li huma simili għall-opzjonijiet għandhom jiġu inklużi biss jekk ikunu favorevoli. Dawn il-flussi għandhom jinkisbu billi jiġu applikati dawn iż-żewġ affarijiet li ġejjin:  (i) l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bħala influss fil-linja 2.4 tal-iskala tal-maturità “influssi ta’ flus ta’ derivattivi” mhux aktar tard mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni;  (ii) l-inklużjoni tal-valur attwali tas-suq jew il-valur nett attwali tal-kuntratt bħala fluss ta’ ħruġ fil-linja 1.5 tal-iskala tal-maturità “ħruġ ta’ flus ta’ derivattivi” kemm jista’ jkun mill-ewwel mid-data tal-eżerċitar tal-opzjoni jekk il-bank għandu d-dritt li jeżerċita l-opzjoni;  (b) flussi relatati ma’ kuntratti għajr dawk imsemmija fil-punt (a) għandhom jiġu inklużi billi jiġu proġettati l-flussi gross kuntrattwali tal-flus fit-taqsimiet tal-ħin rispettivi fil-linji 1.5 “ħruġ ta’ flus ta’ derivattivi” u 2.4 “influssi ta’ flus ta’ derivattivi” u l-flussi kuntrattwali ta’ titoli tal-kapaċità ta’ kontrobilanċ tal-iskala tal-maturità, billi jintużaw ir-rati forward attwali implikati mis-suq li jkunu applikabbli fid-data ta’ rapportar jekk l-ammonti jkunu għadhom ma ġewx stabbiliti. |
| 680 | **2.5 Maturazzjoni ta’ karta tal-portafoll proprju**  L-ammont ta’ influssi li huwa ripagament ewlieni dovut ta’ kapital minn investimenti proprji meħud f’bonds, irrapportati skont il-maturità kuntrattwali residwa tagħhom.  Din l-entrata għandha tinkludi influssi ta’ flus minn titoli maturi rrapportati fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ. Għalhekk, ladarba titolu jimmatura, għandu jiġi rrapportat bħala fluss ta’ ħruġ ta’ titoli fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ u konsegwentement bħala influss tal-flus hawnhekk. |
| 690 | **2.6 Influssi oħrajn**  L-ammont totali ta’ kull influss ta’ flus ieħor, mhux irrapportat fir-ringieli 390, 590, 660, 670 jew 680  Influssi kontinġenti ma għandhomx jiġu rrapportati. |
| 700 | **2.7 Influssi totali**  Somma tal-influssi rrapportati fir-ringieli 390, 590, 660, 670, 680 u 690 |
| 710 | **2.8 Differenza kuntrattwali netta**  L-influssi totali rrapportati fir-ringiela 700 nieqes il-flussi ta’ ħruġ totali rrapportati fir-ringiela 380 |
| 720 | **2.9 Differenza kuntrattwali netta kumulata**  Differenza kuntrattwali netta akkumulata mid-data ta’ rapportar għal-limitu superjuri ta’ bucket ta’ ħin rilevanti |
| 730-1080 | **3 KAPAĊITÀ TA’ KONTROBILANĊ**  Il-“Kapaċità ta’ Kontrobilanċ” tal-iskala tal-maturità għandu jkollha informazzjoni dwar l-iżvilupp ta’ istituzzjoni ta’ assi ta’ gradi differenti ta’ likwidità, fost liema assi negozjabbli u assi eliġibbli għall-bank ċentrali, kif ukoll faċilitajiet impenjati kuntrattwalment għall-istituzzjoni.  Għar-rapportar fil-livell konsolidat dwar l-eliġibbiltà tal-bank ċentrali, ir-regoli tal-eliġibbiltà għal bank ċentrali li japplikaw għal kull istituzzjoni konsolidata fil-ġurisdizzjoni tagħha ta’ inkorporazzjoni għandhom jiffurmaw il-bażi.  Fejn il-kapaċità ta’ kontrobilanċ tirreferi għal assi negozjabbli, l-istituzzjonijiet  għandhom jirrapportaw assi negozjabbli nnegozjati f’repo kbir, fond u attiv jew fi swieq tal-flus ikkaratterizzati minn livell baxx ta’ konċentrazzjoni.  L-assi rrapportati fil-kolonni tal-kapaċità ta’ kontrobilanċ għandhom jinkludu biss assi mhux gravati disponibbli għall-istituzzjoni biex tibdilhom fi flus fi kwalunkwe ħin biex jimtlew id-differenzi kuntrattwali bejn l-influssi u l-ħruġ ta’ flus matul il-perjodu ta’ żmien. Għal dawk il-finijiet, għandha tapplika d-definizzjoni ta’ assi mhux gravati skont ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) 2015/61. L-assi ma għandhomx jintużaw biex jipprovdu titjibiet tal-kreditu fi tranżazzjonijiet strutturati jew biex ikopru spejjeż operazzjonali bħal kirjiet u salarji, u għandhom jiġu ġestiti bl-unika intenzjoni ċara li jintużaw bħala sors ta’ fondi kontinġenti.  L-assi li l-istituzzjoni rċeviet bħala kollateral fi ftehim ta’ riakkwist invers u Tranżazzjonijiet ta’ Finanzjament tat-Titoli (SFT) jistgħu jitqiesu bħala parti mill-kapaċità ta’ kontrobilanċ jekk jinżammu fl-istituzzjoni, ma reġgħux ġew ripotekati, u huma ġuridikament u kuntrattwalment disponibbli biex jintużaw mill-istituzzjoni.  Sabiex jiġi evitat għadd doppju, meta l-istituzzjoni tirrapporta assi prepożizzjonati fl-entrati 3.1 sa 3.7, din ma għandhiex tirrapporta l-kapaċità relatata ta’ dawk il-faċilitajiet fl-entrata 3.8.  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw assi, meta dawn jissodisfaw id-deskrizzjoni ta’ ringiela u huma disponibbli fid-data ta’ rapportar bħala stokk inizjali fil-kolonna 010.  Il-kolonni 020 sa 220 għandu jkun fihom flussi kuntrattwali fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ. Fejn istituzzjoni tkun daħlet fi tranżazzjoni ta’ riakkwist, l-assi li kien is-suġġett tar-riakkwist għandu jerġa’ jiddaħħal bħala influss ta’ titolu fil-bucket ta’ maturità fejn timmatura t-tranżazzjoni ta’ riakkwist. B’mod korrispondenti, il-ħruġ ta’ flus li jsegwi mir-riakkwist matur għandu jiġi rrapportat fil-bucket ta’ ħruġ ta’ flus rilevanti fl-entrata 1.2. Fejn istituzzjoni tkun daħlet fi tranżazzjoni ta’ retroriakkwist, l-assi li kien is-suġġett tar-riakkwist għandu jerġa’ jiddaħħal bħala fluss ta’ ħruġ ta’ titolu fil-bucket ta’ maturità fejn timmatura t-tranżazzjoni ta’ riakkwist. B’mod korrispondenti, l-influss ta’ flus li jsegwi mir-riakkwist matur għandu jiġi rreġistrat fil-bucket ta’ ħruġ ta’ flus rilevanti fl-entrata 2.1. Swaps kollaterali għandhom jiġu rrapportati bħala influssi u flussi ta’ ħruġ kuntrattwali ta’ titoli fit-taqsima tal-kapaċità ta’ kontrobilanċ skont il-bucket ta’ maturità rilevanti li fiha jimmaturaw dawn is-swaps.  Bidla fl-ammont kuntrattwali disponibbli tal-linji ta’ kreditu u likwidità rrapportati fl-entrata 3.8 għandha tiġi rrapportata bħala fluss fil-bucket ta’ ħin rilevanti. Fejn istituzzjoni għandha depożitu mil-lum għall-għada f’bank ċentrali, l-ammont tad-depożitu għandu jiġi rrapportat bħala stokk inizjali fl-entrata 3.2 u bħala ħruġ ta’ flus fil-bucket ta’ maturità “mil-lum għall-għada” għal din l-entrata. B’mod korrispondenti, l-influss tal-flus li jirriżulta għandu jiġi rrapportat fl-entrata 2.2.5.  Titoli li se jimmaturaw fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ għandhom jiġu rrapportati fuq il-bażi tal-maturità kuntrattwali tagħhom. Meta titolu jimmatura, għandu jitneħħa mill-kategorija tal-assi li inizjalment kien irrapportat fiha, għandu jiġi ttrattat bħala fluss ta’ ħruġ ta’ titoli, u l-influss tal-flus li jirriżulta għandu jiġi rrapportat fl-entrata 2.5.  Il-valuri kollha tat-titoli għandhom jiġu rrapportati fil-bucket rilevanti bil-valuri attwali tas-suq.  Ammonti kuntrattwalment disponibbli biss għandhom jiġu rrapportati taħt l-entrata 3.8.  Biex jiġi evitat għadd doppju, influssi ta’ flus ma għandhomx jiddaħħlu fl-entrata 3.1 jew 3.2 tal-kapaċità ta’ kontrobilanċ.  Entrati fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji li ġejjin: |
| 730 | **3.1 Muniti u karti tal-flus**  L-ammont totali ta’ flus li jirriżulta minn muniti u karti ta’ flus |
| 740 | **3.2 Riżervi tal-bank ċentrali prelevabbli**  L-ammont totali ta’ riżervi f’banek ċentrali skont l-Artikolu 10(1)(b)(iii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 prelevabbli mhux aktar tard minn mil-lum għall-għada  Titoli li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali ma għandhomx jiġu rrapportati hawnhekk. |
| 750 | **3.3 Assi negozjabbli tal-Livell 1**  Il-valur tas-suq ta’ assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 1 għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 760 | **3.3.1 Livell 1 minbarra bonds koperti**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 750 li mhuwiex bonds koperti |
| 770 | **3.3.1.1 Livell 1 bank ċentrali**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn banek ċentrali |
| 780 | **3.3.1.2 Livell 1 (CQS 1)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 770 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 790 | **3.3.1.3 Livell 1 (CQS 2, CQS3)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 770 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 800 | **3.3.1.4 Livell 1 (CQS 4+)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 760 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 770 li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn emittent jew garanti li huwa assenjat l-iskala 4 jew agħar tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 810 | **3.3.2 Bonds koperti tal-Livell 1(CQS1)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 750 li huwa bonds koperti  Skont l-Artikolu 10(1)(f) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 huma biss bonds koperti CQS 1 li huma eliġibbli bħala assi tal-Livell 1. |
| 820 | **3.4 Assi negozjabbli tal-Livell 2A**  Il-valur tas-suq ta’ assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2A għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 830 | **3.4.1 Bonds korporattivi tal-Livell 2A (CQS 1)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 820 li huwa bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 840 | **3.4.2 Bonds koperti tal-Livell 2A (CQS 1, CQS2)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 820 li huwa bonds korporattivi li huma assenjati l-iskala 1 jew 2 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 850 | **3.4.3 Settur pubbliku tal-Livell 2A (CQS1, CQS2)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 820, li huwa assi li jirrappreżentaw pretensjonijiet fuq jew iggarantiti minn gvernijiet ċentrali, banek ċentrali, gvernijiet reġjonali, awtoritajiet lokali jew entitajiet tas-settur pubbliku  Skont l-Artikolu 11(1)(a) u (b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, l-assi kollha tas-settur pubbliku eliġibbli bħala Livell 2A għandhom ikunu jew fl-iskala 1 tal-kwalità kreditizja jew fl-iskala 2 tal-kwalità kreditizja. |
| 860 | **3.5 Assi negozjabbli tal-Livell 2B**  Il-valur tas-suq ta’ assi negozjabbli skont l-Artikoli 7, 8 u 12 jew 13 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61  L-azzjonijiet jew l-unitajiet tas-CIU f’konformità mal-Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 li jikkwalifikaw bħala assi tal-Livell 2B għandhom jiġu rrapportati fis-subkategoriji ta’ hawn taħt li jikkorrispondu għall-assi sottostanti tagħhom. |
| 870 | **3.5.1 ABS tal-Livell 2B (CQS 1)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa titoli garantiti b’assi (inkluż RMBS)  Skont il-punt (a) tal-Artikolu 13(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61, it-titoli garantiti b’assi kollha li jikkwalifikaw bħala Livell 2B għandu jkollhom skala 1 tal-kwalità kreditizja. |
| 880 | **3.5.2 Bonds koperti tal-Livell 2B (CQS 1-6)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa bonds koperti |
| 890 | **3.5.3 Bonds korporattivi tal-Livell 2B (CQS 1-3)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa titoli ta’ dejn korporattiv |
| 900 | **3.5.4 Azzjonijiet tal-Livell 2B**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa azzjonijiet |
| 910 | **3.5.5 Settur pubbliku tal-Livell 2B (CQS 3-5)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 860 li huwa assi tal-Livell 2B mhux irrapportati fl-entrati 3.5.1 sa 3.5.4 |
| 920 | **3.6 assi negozjabbli oħra**  Il-valur tas-suq ta’ assi negozjabbli minbarra dawk irrapportati fir-ringieli 750, 820 u 860.  Titoli u flussi ta’ titoli minn assi oħra negozjabbli f’forma ta’ intragrupp jew ħruġ proprju ma għandhomx jiġu rrapportati fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ. Madankollu, flussi ta’ flus minn dawn l-entrati għandhom jiġu rrapportati fil-parti rilevanti tat-taqsima 1 u 2 tal-formola. |
| 930 | **3.6.1 gvern ċentrali (CQS1)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa assi li jirrappreżenta pretensjoni fuq jew iggarantit minn gvern ċentrali li huwa assenjat l-iskala 1 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 940 | **3.6.2 gvern ċentrali (CQS2-3)**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa assi li jirrappreżenta pretensjoni fuq jew iggarantit minn gvern ċentrali li huwa assenjat l-iskala 2 jew 3 tal-kwalità kreditizja minn ECAI nominata |
| 950 | **3.6.3 azzjonijiet**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa azzjonijiet |
| 960 | **3.6.4 bonds koperti**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa bonds koperti |
| 970 | **3.6.5 ABS**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa ABS |
| 980 | **3.6.6 assi negozjabbli oħra**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 920 li huwa assi ieħor negozjabbli mhux irrapportat fir-ringieli 930 sa 970 |
| 990 | **3.7 assi mhux negozjabbli eliġibbli għal bank ċentrali**  L-ammont riportat ta’ assi mhux negozjabbli li huwa kollateral eliġibbli għal operazzjonijiet standard ta’ likwidità ta’ bank ċentrali li għalihom l-istituzzjoni jkollha aċċess dirett fil-livell tagħha ta’ konsolidazzjoni  Għal assi denominati f’munita inkluża fl-Anness tar-Regolament ta’ Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2015/233[[1]](#footnote-2) bħala munita b’eliġibbiltà ristretta ħafna għall-bank ċentrali, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta. Titoli u flussi ta’ titoli minn assi oħra negozjabbli f’forma ta’ intragrupp jew ħruġ proprju ma għandhomx jiġu rrapportati fil-kapaċità ta’ kontrobilanċ. Madankollu, flussi ta’ flus minn dawn l-entrati għandhom jiġu rrapportati fil-parti rilevanti tat-taqsima 1 u 2 tal-formola. |
| 1000 | **3.8 Faċilitajiet impenjati mhux prelevati rċevuti**  L-ammont totali ta’ faċilitajiet impenjati mhux prelevati estiżi għall-istituzzjoni ta’ rapportar  Dawn għandhom jinkludu faċilitajiet kuntrattwalment irrevokabbli. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ammont imnaqqas għal każijiet li fihom il-ħtiġijiet potenzjali ta’ kollateral għall-prelevament minn dawn il-faċilitajiet jaqbżu d-disponibbiltà ta’ kollateral.  Sabiex jiġi evitat għadd doppju, faċilitajiet fejn l-istituzzjoni ta’ rapportar diġà tkun prepożizzjonat assi bħala kollateral, għal faċilità ta’ kreditu mhux prelevat, u diġà rrapportat l-assi fir-ringieli 730 sa 990, ma għandhomx jiġu rrapportati fir-ringiela 1000. L-istess għandu japplika għal każijiet fejn l-istituzzjoni ta’ rapportar tista’ teħtieġ il-prepożizzjoni ta’ assi bħala kollateral sabiex tippreleva kif irrapportat f’din l-entrata. |
| 1010 | **3.8.1 Faċilitajiet tal-Livell 1**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 li huwa faċilità ta’ bank ċentrali skont l-Artikolu 19(1)(b) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 1020 | **3.8.2 Faċilitajiet ta’ użu ristrett tal-Livell 2B**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 li huma faċilitajiet konformi mal-Artikolu 14 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 1030 | **3.8.3 Faċilitajiet tal-Livell 2B IPS**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 li huwa finanzjament ta’ likwidità skont l-Artikolu 16(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 1040 | **3.8.4 Faċilitajiet oħra**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1000 għajr l-ammont irrapportat fir-ringieli 1010 sa 1030 |
| 1050 | **3.8.4.1 minn kontropartijiet intragrupp**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1040 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta’ kreditu permezz ta’ relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta’ protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma’ network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 1060 | **3.8.4.2 minn kontropartijiet oħra**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1040 għajr l-ammont irrapportat fir-ringiela 1050. |
| 1070 | **3.9 Bidla netta fil-Kapaċità ta’ Kontrobilanċ**  Bidla netta fl-iskoperturi msemmija fl-entrati 3.2, 3.3, 3.4 u 3.5, 3.6, 3.7 u 3.8 li jirrappreżentaw, rispettivament, banek ċentrali, flussi ta’ titoli u linji ta’ kreditu impenjati f’bucket ta’ ħin partikolari għandha tiġi rrapportata. |
| 1080 | **3.10 Kapaċità ta’ Kontrobilanċ Akkumulata**  Ammont akkumulat ta’ Kapaċità ta’ Kontrobilanċ mid-data ta’ rapportar għal-limitu superjuri ta’ bucket tal-ħin rilevanti. |
| 1090-  1140 | **4 KONTINĠENZI**  Il-“Kontinġenzi” tal-iskala tal-maturità għandu jkun fihom informazzjoni dwar il-flussi ta’ ħruġ kontinġenti. |
| 1090 | **4.1 Flussi ta’ ħruġ minn faċilitajiet impenjati**  Flussi ta’ ħruġ li jirriżultaw minn faċilitajiet impenjati  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw bħala fluss ta’ ħruġ l-ammont massimu li jista’ jinġibed fi żmien perjodu speċifikat. Għal faċilitajiet ta’ kreditu ċirkolanti, huwa biss l-ammont tas-self eżistenti msemmi hawn fuq li għandu jiġi rrapportat. |
| 1100 | **4.1.1 Faċilitajiet ta’ kreditu impenjati**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1090 li jirriżulta minn faċilitajiet ta’ kreditu impenjati, skont l-Artikolu 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 1110 | **4.1.1.1 meqjus bħala Livell 2B mir-riċevitur**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1100 li huwa kkunsidrat finanzjament ta’ likwidità, skont l-Artikolu 16(2) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 1120 | **4.1.1.2 oħrajn**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1100, minbarra l-ammont irrapportat fir-ringiela 1110 |
| 1130 | **4.1.2 Faċilitajiet ta’ likwidità**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1090 li jirriżulta minn finanzjament ta’ likwidità, skont l-Artikolu 31 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 |
| 1140 | **4.2 Flussi ta’ ħruġ minħabba skattar ta’ tnaqqis fil-grad**  L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw hawnhekk l-effett ta’ deterjorament materjali fil-kwalità kreditizja tal-istituzzjoni li tikkorrispondi għal tnaqqis fil-grad tal-valutazzjoni ta’ kreditu esterna tagħha b’mill-inqas tliet livelli.  L-ammonti pożittivi għandhom jirrappreżentaw il-flussi ta’ ħruġ kontinġenti u l-ammonti negattivi għandhom jirrappreżentaw tnaqqis tal-obbligazzjoni oriġinali.  Meta l-effett tat-tnaqqis fil-grad hija fidwa bikrija tal-obbligazzjonijiet pendenti, l-obbligazzjonijiet ikkonċernati għandhom jiġu rrapportati b’sinjal negattiv f’faxxa ta’ żmien meta dawn jiġu rrapportati fl-entrata 1 u simultanjament b’sinjal pożittiv f’faxxa ta’ żmien meta ssir dovuta, jekk l-effetti tat-tnaqqis fil-grad isiru applikabbli fid-data tar-rapportar.  Meta l-effett tat-tnaqqis fil-grad huwa appell għall-marġni, il-valur tas-suq tal-kollateral meħtieġ biex jiġi pprovdut għandu jiġi rrapportat b’sinjal pożittiv f’faxxa ta’ żmien meta r-rekwiżit ikun dovut, jekk l-effetti tat-tnaqqis fil-grad isiru applikabbli fid-data tar-rapportar.  Meta l-effett tat-tnaqqis fil-grad huwa bidla fid-drittijiet ta’ ipotekazzjoni mill-ġdid tat-titoli riċevuti bħala kollateral mill-kontropartijiet, il-valur tas-suq tat-titoli affettwati għandu jiġi rrapportat b’sinjal pożittiv f’faxxa ta’ żmien meta t-titoli ma jibqgħux disponibbli għall-istituzzjoni ta’ rapportar, jekk l-effetti tat-tnaqqis fil-grad isiru applikabbli fid-data tar-rapportar. |
| 1150-  1290 | **5 ENTRATI TA’ MEMORANDUM** |
| 1200 | **10 Intragrupp jew flussi ta’ ħruġ SPI (esklużi FX)**  Is-somma tal-flussi ta’ ħruġ irrapportati fir-ringieli 010, 060, 260, 360, 370 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta’ kreditu permezz ta’ relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta’ protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma’ network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 1210 | **11 Intragrupp jew influssi IPS (esklużi FX u titoli maturi)**  Is-somma tal-influssi fir-ringieli 390, 590, 670, 690 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta’ kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta’ kreditu permezz ta’ relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta’ protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma’ network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 1220 | **12 Intragrupp jew influssi IPS minn titoli maturi**  Is-somma tal-influssi fir-ringiela 680 meta l-kontroparti tkun kumpanija omm jew sussidjarja tal-istituzzjoni ta’ kreditu jew sussidjarja oħra tal-istess kumpanija omm jew marbuta mal-istituzzjoni ta’ kreditu permezz ta’ relazzjoni skont it-tifsira tal-Artikolu 12(1) tad-Direttiva 83/349/KEE jew membru tal-istess skema ta’ protezzjoni istituzzjonali msemmija fl-Artikolu 113(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jew l-istituzzjoni ċentrali jew affiljata ma’ network jew grupp kooperattiv kif imsemmi fl-Artikolu 10 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 1230 | **13 bank ċentrali HQLA eliġibbli**  It-total tal-ammonti rrapportati fir-ringieli 750, 820, u 860 li huwa kollateral eliġibbli għal operazzjonijiet standard ta’ likwidità tal-bank ċentrali li għalihom l-istituzzjoni jkollha aċċess dirett fil-livell tagħha ta’ konsolidazzjoni  Għal assi denominati f’munita inkluża fl-Anness tar-Regolament (UE) 2015/233 bħala munita b’eliġibbiltà għall-bank ċentrali ristretta ħafna, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta. |
| 1240 | **14 mhux HGLA eliġibbli għall-banek ċentrali**  It-total ta’:  i) It-total tal-ammonti rrapportati fir-ringiela 920 li huwa kollateral eliġibbli għal operazzjonijiet standard ta’ likwidità tal-bank ċentrali li għalih l-istituzzjoni għandha aċċess dirett fil-livell tagħha ta’ konsolidazzjoni;  ii) Il-ħruġ proprju li huwa kollateral eliġibbli għal operazzjonijiet standard ta’ likwidità tal-bank ċentrali li għalihom l-istituzzjoni jkollha aċċess dirett fil-livell tagħha ta’ konsolidazzjoni.  Għal assi denominati f’munita inklużi fir-Regolament (UE) 2015/233 bħala munita b’eliġibbiltà għall-bank ċentrali ristretta ferm, l-istituzzjonijiet għandhom iħallu din il-kaxxa vojta. |
| 1270 | **17 Flussi ta’ ħruġ ta’ mġiba minn depożiti**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 260 li jrid jitqassam mill-ġdid fil-buckets tal-ħin skont il-maturità tal-imġiba fuq bażi ta’ “żamma tal-i*status quo*” użat għall-fini tal-immaniġġjar tar-riskji tal-likwidità tal-istituzzjoni li tirrapporta  Għall-finijiet ta’ dan l-attribut, “żamma tal-i*status quo*” għandha tfisser “sitwazzjoni mingħajr kwalunkwe suppożizzjoni ta’ stress ta’ likwidità.  Id-distribuzzjoni għandha tirrifletti r-“riġidità” tad-depożiti.  L-entrata ma tirriflettix suppożizzjonijiet tal-pjan tan-negozju u għalhekk ma għandhiex tinkludi informazzjoni relatata ma’ attivitajiet ta’ negozju ġodda.  L-allokazzjoni fil-buckets tal-ħin għandha ssegwi l-granularità użata għal finijiet interni. Għalhekk, mhux il-buckets tal-ħin kollha jeħtieġ li jimtlew. |
| 1280 | **18 Influssi tal-imġiba minn self u pagamenti bil-quddiem**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 590 li jrid jitqassam mill-ġdid fil-buckets tal-ħin skont il-maturità tal-imġiba fuq bażi ta’ “żamma tal-istatus quo” użat għall-fini tal-immaniġġjar tar-riskji tal-likwidità tal-istituzzjoni li tirrapporta  Għall-finijiet ta’ dan l-attribut, “żamma tal-i*status quo*” għandha tfisser “sitwazzjoni mingħajr kwalunkwe suppożizzjoni ta’ stress ta’ likwidità.  L-entrata ma tirriflettix suppożizzjonijiet tal-pjan tan-negozju u għalhekk ma għandhiex tikkunsidra attivitajiet ta’ negozju ġodda.  L-allokazzjoni fil-buckets tal-ħin għandha ssegwi l-granularità użata għal finijiet interni. Għalhekk, mhux it-taqsimiet tal-ħin kollha neċessarjament jeħtieġ li jimtlew. |
| 1290 | **19 Prelevament ta’ mġiba ta’ faċilitajiet impenjati**  L-ammont irrapportat fir-ringiela 1090 li jrid jitqassam mill-ġdid fil-buckets tal-ħin skont il-livell ta’ mġiba ta’ prelevament u l-ħtiġijiet ta’ likwidità li jirriżultaw fuq bażi ta’ “żamma tal-i*status quo*” użat għall-fini tal-immaniġġjar tar-riskji tal-likwidità tal-istituzzjoni ta’ rapportar  Għall-finijiet ta’ dan l-attribut, “żamma tal-i*status quo*” għandha tfisser “sitwazzjoni mingħajr kwalunkwe suppożizzjoni ta’ stress ta’ likwidità”.  L-entrata ma tirriflettix suppożizzjonijiet tal-pjan tan-negozju u għalhekk ma għandhiex tikkunsidra attivitajiet ta’ negozju ġodda.  L-allokazzjoni fil-buckets tal-ħin għandha ssegwi l-granularità użata għal finijiet interni. Għalhekk, mhux il-buckets tal-ħin kollha jeħtieġ li jimtlew. |

1. [http://eur-lex.europa.eu/legal-content/MT/TXT/?uri=CELEX%3A32015R0233](http://eur-lex.europa.eu/legal-content/MT/TXT/?uri=CELEX:32015R0233) [↑](#footnote-ref-2)