

## ANNEX II

**STRUZZJONIJIET GHALL-MILI TAL-MUDELLI FL-ANNEX I DWAR REKWIŻITI SPECIFIĊI TAR-RAPPORTAR GHAR-RISKJU TAS-SUQ****PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI**

## 1. Struttura u konvenzjonijiet

## 1.1. Struttura

1. Għall-finijiet tar-rapportar tal-informazzjoni skont dan ir-Regolament ta' Implimentazzjoni, l-istituzzjonijiet iridu jimlew żewġ mudelli separati:
  - (a) mudell għar-rapportar tal-informazzjoni dwar il-limiti stabbiliti fl-Artikoli 94 u 325a tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u
  - (b) mudell għar-rapportar tas-sommarju tal-pożizzjonijiet u tar-rekwiżiti teoretiċi tal-fondi proprji abbażi tal-approċċ standardizzat alternattiv.

## 1.2. Konvenzjoni tal-enumerazzjoni

2. Il-konvenzjonijiet segwenti jintużaw fir-referenzi għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-mudelli f'dawn l-istruzzjonijiet u r-regoli ta' validazzjoni użati għall-validazzjoni tal-informazzjoni rrapportata:
  - (a) fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali segwenti: {Mudell;Ringiela;Kolonna};
  - (b) fil-każ ta' referenzi jew regoli ta' validazzjoni f'mudell, li jirreferu biss għal punti tad-*data* ta' dak il-mudell jew jżaw biss lilhom, il-mudell mhuwiex speċifikat: {Ringiela;Kolonna};
  - (c) fil-każ ta' mudelli b'kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss: {Mudell;Ringiela};
  - (d) sinjal ta' asterisk jintuża biex jesprimi li r-regola ta referenza jew validazzjoni tapplika għar-ringieli jew għall-kolonni speċifikati qabel.

## 1.3. Il-konvenzjoni dwar is-sinjali

3. Kull ammont li jżid il-fondi proprji jew ir-rekwiżiti tal-fondi proprji għandu jiġi rrapportat bħala ċifra pożittiva. Kull ammont li jnaqqas it-total tal-fondi proprji jew tar-rekwiżiti tal-fondi proprji għandu jiġi rrapportat bħala ċifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel id-deżinjazzjoni ta' element, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata ebda ċifra pożittiva għal dak l-element.

## 1.4. Taqsiriet

Għall-finijiet ta' dan l-Anness, ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 huwa deżinjat bħala "CRR".

**PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-MUDELL**

## 1. C 90.00 – Il-portafoll tan-negozjar u l-limiti tar-riskju tas-suq

## 1.1. Kummenti ġenerali

4. L-informazzjoni li tingħata f'dan il-mudell għandha tirrifletti r-risultat tal-kalkolu msemmi fl-Artikolu 94 CRR (deroga għal negozju żgħir fil-portafoll tan-negozjar), u d-daqs tan-negozju fil-karta bilanċjali u barra minnha ta' istituzzjoni li jkun soġġett għar-riskju tas-suq ikkalkolat skont l-Artikolu 325a CRR. Din l-informazzjoni tiddetermina jekk japplikax l-obbligu li tiġi rrapportata informazzjoni dwar l-"approċċ standardizzat alternattiv" jew l-"approċċ ta' mudelli interni alternattivi" msemmijin fl-Artikolu 430 CRR.

## 1.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

5. Ir-riżultat tal-kalkolu msemmi fl-Artikolu 94 CRR u l-informazzjoni dwar id-daqs tan-negozju fil-karta bilanċjali u barra minnha ta' istituzzjoni soġġett għar-riskju tas-suq ikkalkolati skont l-Artikolu 325a CRR għandhom jiġu rrapportati separatament għal kull tmiem ix-xahar fit-trimestru li għalih jirreferi r-rapport fir-ringieli minn 0010 sa 0030.

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<b>Xahar 3</b> <i>Data sa tmiem it-tielet xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport</i>
0020	<b>Xahar 2</b> <i>Data sa tmiem it-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport</i>
0030	<b>Xahar 1</b> <i>Data sa tmiem l-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport</i>

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<b>Negozju fil-karta bilanċjali u barra minnha soġġett għal riskju tas-suq</b> Artikolu 325 a(2) CRR L-istituzzjonijiet jirrapportaw l-ammont assolut li jirrifletti n-negozju tal-istituzzjoni fil-karta bilanċjali u barra minnha soġġett għar-riskju tas-suq ikkalkolat f'konformità mal-Artikolu 325a(2) CRR.
0020 – 0060	<b>Tqassim skont il-ktieb regolatorju</b> In-negozju fil-karta bilanċjali u barra minnha soġġett għar-riskju tas-suq għandu jiġi diżaggregat skont il-portafoll tan-negozjar u l-portafoll mhux tan-negozjar.
0020	<b>Portafoll tan-negozjar</b> Il-punti (a), (c) u (f) tal-Artikolu 325a(2) CRR
0030 – 0040	<b>Ili minnhom: Operazzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar għall-finijiet tal-Artikolu 94 CRR</b> L-Artikolu 94(3) CRR Kif jesigi l-punt (b) tal-Artikolu 94(3) CRR, l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw il-valuri tas-suq sal-aħħar jum tax-xahar; meta l-valuri tas-suq ma jkunux disponibbli, il-valuri ġusti fl-istess data, jew, fejn il-valuri tas-suq u l-valuri ġusti ma jkunux disponibbli f'dik id-data partikolari, l-aktar valur tas-suq jew valur ġust riċenti.
0030	<b>Total</b> L-Artikolu 94(3) CRR L-ammont assolut ta' pożizzjonijiet twal u qosra għandu jingħadd kif jirrikjedi l-punt (c) tal-Artikolu 94(3) CRR.
0040	<b>f% tal-assi totali</b> Il-punt (a) tal-Artikolu 94(1) CRR Id-daqs tal-portafoll tan-negozjar għall-finijiet tal-Artikolu 94 CRR għandu jiġi espress bħala perċentwal tal-assi totali.
0050 – 0060	<b>Portafoll mhux tan-negozjar</b> Il-punti (d), (e) u (f) tal-Artikolu 325a(2) CRR Pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negozjar soġġetti għar-riskju tas-suq għandhom jiġu rrapportati diżaggregati f'pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju tal-kambju u pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju tal-komoditajiet. L-ammonti rilevanti għandhom jiġu ddeterminati skont il-punti (d) u (e) tal-Artikolu 325a(2) CRR.

0070	<b>f% tal-assi totali</b> Il-punt (a) tal-Artikolu 325a(1) CRR In-negozju fil-karta bilanċjali u barra minnha soġġett għar-riskju tas-suq għandu jiġi espress bħala perċentwal tal-assi totali.
0080	<b>Assi totali</b> Il-punt (a) tal-Artikolu 94(1) CRR Il-punt (a) tal-Artikolu 325a(1) CRR

## 2. C 91.00 – Ir-Riskju tas-Suq: Sommarju tal-Approċċ Standardizzat Alternattiv (MKR ASA SUM)

### 2.1. Kummenti Ġenerali

6. Dan il-mudell jipprovi informazzjoni fil-qosor dwar il-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-Riskju tas-Suq skont l-Approċċ Standardizzat Alternattiv (ASA), stabbilit fil-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR.
7. Skont l-Approċċ Standardizzat Alternattiv (ASA), l-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tas-suq fir-rigward tal-portafoll ta' pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar jew pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negozjar li huma soġġetti għar-riskju tal-kambju jew tal-komoditajiet bħala s-somma tat-tliet komponenti segwenti:
  - (a) Ir-rekwiżit ta' fondi proprji skont il-metodu bbażat fuq is-sensittivitajiet kif stabbilit fit-Taqsima 2 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR;
  - (b) Ir-rekwiżit ta' fondi proprji għar-riskju ta' inadempjenza kif stabbilit fit-Taqsima 5 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għal pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar;
  - (c) Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskji residwi kif stabbilit fit-Taqsima 4 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għal pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar.

### 2.2. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonna	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010 – 0150	<b>Pożizzjonijiet soġġetti għal metodu bbażat fuq is-sensittivitajiet</b> Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji kkalkolati skont il-metodu bbażat fuq is-sensittivitajiet għal riskji delta, vega u kurvatura għal strumenti b'opzjonalità u mingħajrha, kif applikabbli, għandhom jiġu rrapportati separatament u bħala somma fil-mudell. Il-proċess biex jiġu kkalkolati r-rekwiżiti ta' fondi proprji speċifiċi għall-klassi tar-riskju għandu jitwettaq għal tliet xenarji differenti għal kull klassi ta' riskju, li għandhom jiġu riflessi fit-taqsima separata tal-mudell: <ul style="list-style-type: none"> <li>— ix-xenarju ta' korrelazzjoni baxxa fil-kolonna minn 0040 sa 0070;</li> <li>— ix-xenarju ta' korrelazzjoni medja fil-kolonna minn 0080 sa 0110;</li> <li>— ix-xenarju ta' korrelazzjoni għolja fil-kolonna minn 0120 sa 0150.</li> </ul>
0010 – 0030	<b>Sensittivitajiet delta mhux ponderati</b>
0010	<b>Sensittivitajiet delta mhux ponderati – Pożittivi</b> L-Artikolu 325f(3) u l-Artikolu 325r CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw is-sensittività tal-portafoll tagħhom għal kull fattur ta' riskju fil-klassi ta' riskju f'konformità mal-Artikolu 325f(3) CRR. Għandhom jirrapportaw is-somma tas-sensittivitajiet pożittivi kollha għall-fatturi ta' riskju delta fil-klassi ta' riskju.

0020	<b>Sensittivitajiet delta mhux ponderati – Negattivi</b> L-Artikolu 325f(3) u l-Artikolu 325r CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jikkalkulaw is-sensittività tal-portafoll tagħhom għal kull fattur ta' riskju fil-klassi ta' riskju f'konformità mal-Artikolu 325f (3) CRR. Huma għandhom jirrapportaw is-somma tas-sensittivitajiet negattivi kollha għall-fatturi ta' riskju delta fil-klassi ta' riskju.
0030	<b>Sensittivitajiet delta mhux ponderati – Sensittivitajiet netti għal kull klassi ta' riskju</b> L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma netta tas-sensittivitajiet pożittivi kollha u s-sensittivitajiet negattivi kollha lill-fatturi ta' riskju delta differenti fil-klassi ta' riskju.
0040, 0080, 0120	<b>Riskju Delta</b> Il-punt (a) tal-Artikolu 325e(1) u l-Artikolu 325f CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit ta' fondi proprji speċifiku għall-klassi tar-riskju fir-rigward tar-riskju delta msemmi fl-Artikolu 325f(8) CRR fix-xenarju applikabbli.
0050, 0090, 0130	<b>Riskju Vega</b> Il-punt (b) tal-Artikolu 325e(1) u l-Artikolu 325f CRR L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw ir-rekwiżit ta' fondi proprji speċifiku għall-klassi tar-riskju fir-rigward tar-riskju vega msemmi fl-Artikolu 325f(8) CRR fix-xenarji applikabbli.
0060, 0100, 0140	<b>Riskju ta' Kurvatura</b> Il-punt (c) tal-Artikolu 325(1) u l-Artikolu 325 g CRR
0070, 0110, 0150	<b>Total</b> L-Artikolu 325h(3) CRR. Għal kull xenarju l-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw is-somma tar-rekwiżiti ta' fondi proprji speċifiċi għall-klassi ta' riskju delta, vega u kurvatura.
0160 – 0170	<b>Pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju ta' inadempjenza – Ammonti grossi ta' inadempjenza immedjata u mhux mistennija (jump-to-default, JTD)</b> L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti grossi ta' inadempjenza immedjata u mhux mistennija għall-iskoperturi tagħhom għal strumenti mhux ta' titolizzazzjoni kkalkolati skont l-Artikolu 325w CRR, għal titolizzazzjonijiet mhux inklużi fl-ACTP determinati skont l-Artikolu 325z ta' dak is-CRR, u għal skoperturi ta' titolizzazzjoni u skoperturi mhux ta' titolizzazzjoni inklużi fl-ACTP determinati skont l-Artikolu 325ac CRR b'diżaggregazzjoni bejn skoperturi twal u qosra.
0160	<b>Twal</b>
0170	<b>Qosra</b>
0180	<b>Pożizzjonijiet soġġetti għal riskju residwu – Valur nozzjonali gross</b> L-Artikolu 325u CRR. L-istituzzjonijiet għandhom jirrapportaw l-ammonti nozzjonali grossi, kif imsemmi fl-Artikolu 325u(3) CRR, tal-istrumenti msemmijin fl-Artikolu 325u(2) CRR li huma soġġetti għar-rekwiżit ta' fondi proprji għar-riskji residwi kif imsemmi fil-paragrafi (1) u (4) tal-Artikolu 325u CRR.
0190	<b>Rekwiżiti ta' Fondi Proprji</b> L-Artikolu 325h(4), l-Artikoli minn 325w sa 325ad u l-Artikolu 325u CRR Ir-rekwiżit kapitali ddeterminat skont il-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR għal pożizzjonijiet fil-kamp ta' applikazzjoni tal-approċċ standardizzat alternattiv.
0200	<b>L-ammont totali tal-iskopertura għar-riskju</b> Il-punt (b) tal-Artikolu 92(3) CRR u l-Artikolu 92(4) CRR

Ringiela	Referenzi legali u struzzjonijiet
0010	<b>Totali (approċċ standardizzat alternattiv)</b>
0020 – 0080	<b>Metodu bbażat fuq is-sensittivitajiet</b> It-Taqsima 2 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0020	<b>Riskju ġenerali tar-rata tal-imghax (GIRR)</b> Il-punt (b) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0030	<b>Riskju tal-firxa tal-kreditu għal nontitolizzazzjonijiet (CSR)</b> Il-punt (ii) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0040	<b>Riskju ta' firxiet tal-kreditu għal titolizzazzjoni mhux inkluża fil-portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni alternattiva (non-ACTP CSR)</b> Il-punt (iii) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0050	<b>Riskju ta' firxiet tal-kreditu għal titolizzazzjoni inkluża fil-portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni alternattiva (ACTP CSR)</b> Il-punt (iv) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0060	<b>Riskju tal-ekwità (EQU)</b> Il-punt (v) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0070	<b>Riskju tal-komoditajiet (COM)</b> Il-punt (vi) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0080	<b>Riskju tal-kambju (FX)</b> Il-punt (vii) tal-Artikolu 325d(1) CRR
0090 – 0110	<b>Riskju ta' inadempjenza</b> It-Taqsima 5 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0090	<b>Nontitolizzazzjonijiet</b> Is-Subtaqsima 1 tat-Taqsima 5 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0100	<b>Titolizzazzjoni mhux inkluża fil-portafoll alternattiv ta' negozjar ta' korrelazzjoni (non-ACTP)</b> Is-Subtaqsima 2 tat-Taqsima 5 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0110	<b>Titolizzazzjoni inkluża fil-portafoll alternattiv ta' negozjar ta' korrelazzjoni (ACTP)</b> Is-Subtaqsima 3 tat-Taqsima 5 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0120 – 0130	<b>Riskju residwu</b> It-Taqsima 4 tal-Kapitolu 1a tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta CRR
0120	<b>Sottostanti eżotiċi</b> Il-punt (a) tal-Artikolu 325u(2) CRR
0130	<b>Riskji residwi ohra</b> Il-punt (b) tal-Artikolu 325u(2) CRR