**MT**  
**ANNESS II**

**ANNESS II**

**RAPPORTAR GĦAL DITTI TAL-INVESTIMENT GĦAJR DITTI TAL-INVESTIMENT ŻGĦAR U MHUX INTERKONNESSI**

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI 4

1. Struttura u konvenzjonijiet 4

1.1 Struttura 4

1.2 Konvenzjoni ta’ numerazzjoni 4

1.3 Konvenzjoni dwar is-Sinjali 4

1.4 Konsolidazzjoni prudenzjali 4

PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI 5

**1. FONDI PROPRJI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU** 5

1.1 Rimarki Ġenerali 5

1.2. I 01.00 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI (I 1) 5

1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 5

1.3. I 02.01 – REKWIŻITI TAL-FONDI PROPRJI (I 2.1) 12

1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 12

1.4. I 02.02 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.2) 14

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 14

1.5. I 03.00 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3) 14

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 14

1.6. I 04.00 – KALKOLI TOTALI TAR-REKWIŻIT TAL-FATTUR-K (I 4) 17

1.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 17

**2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻGĦAR U MHUX INTERKONNESSI** 19

2.1. I 05.00 – LIVELL TA’ ATTIVITÀ – RIEŻAMI TAL-LIMITU (I 5) 19

2.1.1. Istruzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi 19

**3. REKWIŻITI TAL-FATTUR-K - DETTALJI ADDIZZJONALI** 22

3.2. I 06.01 – ASSI MMANIĠĠATI – DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.1) 23

3.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 23

3.3. I 06.02 – ASSI MENSILI MMANIĠĠATI (I 6.2) 23

3.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 23

3.4. I 06.03 – FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA – DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.3) 24

3.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 24

3.5. I 06.04 – VALUR MEDJU TAT-TOTAL TA’ FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA TA’ KULJUM (I 6.4) 25

3.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 25

3.6. I 06.05 – ASSI SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI – DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.5) 26

3.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 26

3.7. I 06.06 – VALUR MEDJU TAL-ASSI TOTALI TA’ KULJUM SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI (I 6.6) 27

3.7.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 27

3.8. I 06.07 – ORDNIJIET TAL-KLIJENTI MMANIĠĠATI - DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.7) 28

3.8.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 28

3.9. I 06.08 – VALUR MEDJU TAT-TOTAL TAL-ORDNIJIET TAL-KLIJENTI MMANIĠĠATI KULJUM (I 6.8) 29

3.9.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 29

3.10. I 06.09 – RISKJU TAL-POŻIZZJONI K-NET - DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.9) 30

3.10.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 30

3.11. I 06.10 – MARĠNI TAL-IKKLERJAR MOGĦTI - DETTALL ADDIZZJONALI (I 6.10) 31

3.11.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 32

3.12. I 06.11 – INADEMPJENZA TAL-KONTROPARTI TAN-NEGOZJAR - DETTALJI ADDIZZJONALI tat-TCD (I 6.11) 32

3.12.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 32

3.13. I 06.12 – FLUSS TAN-NEGOZJAR TA’ KULJUM – DETTALJI ADDIZZJONALI (I 6.12) 34

3.13.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 34

3.14. I 06.13 – VALUR MEDJU TAL-FLUSSI TAN-NEGOZJAR TOTALI TA’ KULJUM (I 6.13) 35

3.14.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 35

**4. RAPPORTAR TAR-RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI** 35

4.1. Rimarki Ġenerali 35

4.2. I 07.00 – DETTALJI ADDIZZJONALI TAL-K-CON (I7) 36

4.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 36

4.3. I 08.01 – LIVELL TA’ RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI - FLUS TAL-KLIJENTI MIŻMUMA (I 8.1) 38

4.3.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi 38

4.4. I 08.02 – LIVELL TA’ RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI - ASSI SALVAGWARDJATI U AMMINISTRATI (I 8.2) 38

4.4.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi 38

4.5. I 08.03 – LIVELL TA’ RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI – FLUS PROPRJI TOTALI DDEPOŻITATI (I 8.3) 39

4.5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi 39

4.6. I 08.04 – LIVELL TA’ RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI – QLIGĦ TOTALI (I 8.4) 40

4.6.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi 40

4.7. I 08.05 – SKOPERTURI TAL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR (I 8.5) 41

4.7.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi 41

4.8. I 08.06 – PORTAFOLL MHUX TAN-NEGOZJAR U ENTRATI LI MA JIDHRUX FIL-KARTA BILANĊJALI (I 8.6) 42

4.8.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi 42

**5. REKWIŻITI TA’ LIKWIDITÀ** 43

5.1 I 09.00 – REKWIŻITI TA’ LIKWIDITÀ (I 9) 43

5.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 43

## PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. Struttura u konvenzjonijiet

1.1 Struttura

1. B’mod ġenerali, il-qafas jikkonsisti fil-blokok ta’ informazzjoni li ġejjin:

(a) Fondi proprji;

(b) Kalkoli tar-rekwiżiti tal-fondi proprji;

(c) Kalkolu tar-rekwiżiti tal-ispejjeż ġenerali fissi;

(d) Il-livell ta’ attività fir-rigward tal-kundizzjonijiet stabbiliti fl-Artikolu 12(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033;

(e) Kalkoli tar-rekwiżiti tal-fattur-K;

(f) Rekwiżiti tar-riskju tal-konċentrazzjoni;

(g) Rekwiżiti tal-likwidità.

2. Għal kull formola huma pprovduti referenzi legali. Informazzjoni iktar dettaljata rigward aspetti iktar ġenerali tar-rapportar ta’ kull blokk ta’ formoli, struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi kif ukoll eżempji u regoli dwar il-validazzjoni huma inklużi f’din il-parti ta’ dan ir-Regolament.

1.2 Konvenzjoni ta’ numerazzjoni

3. Id-dokument isegwi l-konvenzjoni dwar it-tikkettar stabbilita fil-punti 4 sa 7, meta ssir referenza għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-formoli. Dawk il-kodiċijiet numeriċi jintużaw b’mod estensiv fir-regoli ta’ validazzjoni.

4. Fl-istruzzjonijiet tintuża n-notazzjoni ġenerali li ġejja: {Formola; Ringiela; Kolonna}.

5. Fil-każ ta’ validazzjonijiet fil-formola, li fiha jintużaw biss punti ta’ *data* ta’ dik il-formola, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal formola: {Ringiela; Kolonna}.

6. Fil-każ ta’ formoli b’kolonna waħda biss, issir referenza għar-ringieli biss. {Formola; Ringiela}

7. Jintuża sinjal ta’ asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni ssir għar-ringieli jew għall-kolonni speċifikati qabel.

1.3 Konvenzjoni dwar is-Sinjali

8. Kull ammont li jżid il-fondi proprji jew ir-rekwiżiti tal-fondi proprji, jew ir-rekwiżiti tal-likwidità, għandu jiġi rrapportat bħala ċifra pożittiva. Min-naħa l-oħra, kull ammont li jnaqqas ir-rekwiżiti tal-fondi proprji totali jew tal-fondi proprji għandu jiġi rrapportat bħala ċifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta’ entrata, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata l-ebda ċifra pożittiva ta’ dik l-entrata.

1.4 Konsolidazzjoni prudenzjali

9. Sakemm ma tkunx ingħatat eżenzjoni, ir-Regolament (UE) 2019/2033 u d-Direttiva (UE) 2019/2034 japplikaw għad-ditti tal-investiment fuq bażi individwali u konsolidata, li jinkludu r-rekwiżiti ta’ rapportar fil-Parti Sebgħa tar-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 4(1), il-punt (11) tar-Regolament (UE) 2019/2033 jiddefinixxi sitwazzjoni konsolidata bħala r-riżultat tal-applikazzjoni tar-Regolament dwar ir-rekwiżiti (UE) 2019/2033 għal grupp ta’ ditti tal-investiment daqs li kieku l-entitajiet tal-grupp iffurmaw flimkien ditta tal-investiment waħda. Wara l-applikazzjoni tal-Artikolu 7 tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-gruppi tad-ditti tal-investiment għandhom jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ rapportar fil-formoli kollha bbażati fuq il-kamp ta’ applikazzjoni tal-konsolidazzjoni prudenzjali tagħhom (li jistgħu jkunu differenti mill-kamp ta’ applikazzjoni tal-konsolidament kontabilistiku tagħhom).

## PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI

**1. FONDI PROPRJI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU**

1.1 Rimarki Ġenerali

10. It-taqsima ġenerali tal-fondi proprji fiha informazzjoni dwar il-fondi proprji li ditta tal-investiment iżżomm u r-rekwiżiti tal-fondi proprji tagħha. Din tikkonsisti f’żewġ formoli:

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

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

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

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

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

1.2. I 01.00 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI (I 1)

1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **FONDI PROPRJI**  Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-fondi proprji ta’ ditta tal-investiment għandhom jikkonsistu fis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha. |
| 0020 | **KAPITAL TAL-GRAD 1**  Il-kapital tal-Grad 1 huwa s-somma tal-kapital tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni u l-kapital tal-Grad 1 Addizzjonali |
| 0030 | KAPITAL TAL-GRAD 1 TA’ EKWITÀ KOMUNI  Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0040 | **Strumenti tal-kapital kompletament imħallsa**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 26(1), punt (a) u Artikoli 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għandhom jiġu inklużi l-istrumenti kapitali ta’ impriżi mutwi, kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż.  L-istrumenti kapitali sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f’sitwazzjonijiet ta’ emerġenza għandhom jiġu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati. |
| 0050 | **Primjum azzjonarju**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 26(1), punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.  L-ammont li jrid jiġi rrapportat f’din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”. |
| 0060 | **Qligħ miżmum**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 26(1), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-qligħ miżmum jinkludi l-qligħ miżmum tas-sena ta’ qabel flimkien mal-interim eliġibbli jew il-profitti ta’ tmiem is-sena.  Is-somma totali tar-ringieli 0070 u 0080 għandha tiġi rrapportata. |
| 0070 | **Qligħ miżmum tas-snin preċedenti**  Artikolu 4(1), punt (123) u Artikolu 26(1), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-Artikolu 4(1), il-punt (123) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiddefinixxi l-qligħ miżmum bħala “Profitti jew telf riportati għas-sena ta’ wara bħala riżultat tal-applikazzjoni finali tal-profitt jew it-telf skont il-qafas tal-kontabbiltà applikabbli”. |
| 0080 | **Profitt eliġibbli**  Artikolu 4(1), punt (121) u Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jippermetti li jiġu inklużi, bħala qligħ miżmum, profitti interim jew ta’ tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jiġu ssodisfati ċerti kundizzjonijiet. |
| 0090 | **Introjtu ieħor komprensiv akkumulat**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 26(1), punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0100 | **Riżervi oħrajn**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (117) u Artikolu 26(1), punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jkun nett minn kull imposta ta’ taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu. |
| 0110 | **Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-Kapital CET1**  Artikoli 84(1), 85(1) u 87(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Is-somma tal-ammonti kollha tal-interessi minoritarji tas-sussidjarji li hija inkluża fis-CET1 ikkonsolidat. |
| 0120 | **Aġġustamenti fis-CET1 minħabba filtri prudenzjali**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikoli 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0130 | **Fondi oħrajn**  Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0140 | **(-)TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA’ EKWITÀ KOMUNI**  Is-somma totali tar-ringieli 0150 u 0190-0280 għandha tiġi rrapportata. |
| 0150 | **(-) Strumenti proprji CET1**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  CET1 proprji miżmumin mill-istituzzjoni jew il-grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-parteċipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “Strumenti kapitali mhux eliġibbli” ma għandhomx jiġu rrapportati f’din ir-ringiela.  L-ammont li għandu jkun irrapportat jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji. |
| 0160 | **(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta’ strumenti CET1**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  Strumenti tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni miżmuma mid-ditta tal-investiment. |
| 0170 | **(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta’ strumenti CET1**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Strumenti tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni miżmuma mid-ditta tal-investiment. |
| 0180 | **(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta’ strumenti CET1**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (114), Artikolu 36(1), punt (f) u Artikolu 42 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0190 | **(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti**  Artikolu 36(1), punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0200 | **(-) L-avvjament**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (113), Artikolu 36(1), punt (b) u Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0210 | **(-) Assi intanġibbli oħrajn**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (115), Artikolu 36(1), punt (b) u Artikolu 37, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Assi intanġibbli oħrajn huma assi intanġibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, bl-avvjament nieqes minnhom, anki skont l-istandard kontabilistiku applikabbli. |
| 0220 | **(-) Assi ta’ taxxa differita li jiddependu mill-profittabilità futura u ma jirriżultawx minn differenzi temporanji netti wara l-obbligazzjonijiet ta’ taxxa assoċjati**  Artikolu 9(2), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0230 | **(-) Parteċipazzjoni kwalifikanti barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji**  Artikolu 10(1), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0240 | **(-) Parteċipazzjonijiet kwalifikanti totali f’impriża għajr entitajiet tas-settur finanzjarju li taqbeż is-60 % tal-fondi proprji tagħha**  Artikolu 10(1), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0250 | **(-) Strumenti CET1 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ma jkollhiex investiment sinifikanti**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (h) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0260 | **(-) Strumenti CET1 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti**  Artikolu 9(2), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (i) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0270 | **(-) Assi ta’ fond tal-pensjonijiet b’benefiċċji definiti**  Artikolu 9(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 36(1), punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0280 | **(-) Tnaqqis ieħor**  Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f’konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, li ma huwiex inkluż f’xi waħda mir-ringieli 0150 sa 0270 hawn fuq. |
| 0290 | **CET1: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn**  Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:  — Aġġustamenti tranżizzjonali minħabba strumenti tal-Kapital CET1 diġà mogħtija anterjorità (Artikolu 483, paragrafi 1, 2 u 3 u Artikoli 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Aġġustamenti tranżizzjonali minħabba interessi minoritarji addizzjonali (Artikoli 479 u 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-kapital CET1 (Artikoli 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mis-CET1 minħabba dispożizzjonijiet tranżitorji  — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tas-CET1 minn element tas-CET1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 0040 sa 0280.  Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza |
| 0300 | **KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI**  Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Is-somma totali tar-ringieli 0310 – 0330 u 0410 għandha tiġi rrapportata. |
| 0310 | **Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 51, punt (a) u Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jrid ikun irrapportat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti |
| 0320 | **Primjum azzjonarju**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 51, punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.  L-ammont li għandu jiġi rrapportat f’din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”. |
| 0330 | **(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI**  Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Is-somma totali tar-ringieli 0340 u 0380 – 0400 għandha tiġi rrapportata. |
| 0340 | **(-) Strumenti proprji AT1**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 52(1), punt (b), Artikolu 56, punt (a) u Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Strumenti proprji AT1 miżmumin mid-ditta tal-investiment fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 57 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jrid ikun irrapportat għandu jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji. |
| 0350 | **(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta’ strumenti AT1**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 56, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0360 | **(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta’ strumenti AT1**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 56, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0370 | **(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta’ strumenti AT1**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 56, punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0380 | **(-) Strumenti AT1 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ma jkollhiex investiment sinifikanti**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 56, punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0390 | **(-) Strumenti AT1 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 56, punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0400 | **(-) Tnaqqis ieħor**  Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f’konformità mal-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li ma huwiex inkluż fi kwalunkwe waħda mir-ringieli 0340 sa 0390 hawn fuq. |
| 0410 | **Grad 1 Addizzjonali: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn**  Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:  — Aġġustamenti tranżizzjonali minħabba strumenti tal-kapital AT1 diġà mogħtija anterjorità (Artikolu 483, paragrafi 4 u 5, Artikoli 484 sa 487, Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital AT1 (Artikoli 83, 85 u 86 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta’ kapital kwalifikanti tal-Grad 1 ta’ sussidjarji li hija inkluża f’AT1 konsolidat, inkluż ukoll kapital maħruġ minn entità bi skop speċjali (Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Aġġustamenti tranżizzjonali minħabba rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta’ strumenti maħruġa minn sussidjarji (Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) aġġustamenti għall-kapital kwalifikanti tal-Grad 1 inkluż fil-kapital konsolidat AT1 minħabba dispożizzjonijiet tranżitorji.  — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-Kapital AT1 (Artikoli 472, 473a, 474, 475, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti fit-tnaqqis dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji.  — Eċċess ta’ tnaqqis minn entrati AT1 fuq il-Kapital AT1, imnaqqas mis-CET1 f’konformità mal-Artikolu 36(1), il-punt (j) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Il-Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati AT1 jaqbeż l-ammont ta’ entrati AT1 disponibbli. Meta dan iseħħ, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0300 għal żero u hija ugwali għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati AT1 fuq il-kapital AT1 inkluż, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 0280.  — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tal-AT1 minn element tal-AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 0310 sa 0400.  Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza. |
| 0420 | **KAPITAL TAL-GRAD 2**  Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Is-somma totali tar-ringieli 0430 sa 0450 u 0520 għandha tiġi rrapportata. |
| 0430 | **Strumenti kapitali mħallsa totalment u maħruġa direttament**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 62, punt (a) u Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jrid ikun irrapportat ma għandux jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti. |
| 0440 | **Primjum azzjonarju**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 62, punt (b) u Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-primjum azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.  L-ammont li jrid jiġi rrapportat f’din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali mħallsa”. |
| 0450 | **(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2**  Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0460 | **(-) Strumenti proprji T2**  Artikolu 9(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 63, punt (b)(i), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Strumenti proprji T2 miżmumin mill-istituzzjoni jew grupp tar-rapportar fid-data tar-rapportar. Soġġetti għal eċċezzjonijiet fl-Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-parteċipazzjonijiet fl-ishma inklużi bħala “Strumenti kapitali mhux eliġibbli” ma għandhomx jiġu rrapportati f’din ir-ringiela.  L-ammont li jrid ikun irrapportat għandu jinkludi l-primjum azzjonarju relatat mal-ishma proprji. |
| 0470 | **(-) Parteċipazzjonijiet diretti ta’ strumenti T2**  Artikolu 63, punt (b), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0480 | **(-) Parteċipazzjonijiet indiretti ta’ strumenti T2**  Artikolu 4(1), punt (114), Artikolu 63, punt (b), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0490 | **(-) Parteċipazzjonijiet sintetiċi ta’ strumenti T2**  Artikolu 4(1), punt (126), Artikolu 63, punt (b), Artikolu 66, punt (a) u Artikolu 67 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0500 | **(-) Strumenti T2 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ma jkollhiex investiment sinifikanti**  Artikolu 9(2), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 66, punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0510 | **(-) Strumenti T2 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju meta d-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti**  Artikolu 4(1), punt (27), Artikolu 66, punt (d) u Artikoli 68, 69 u u 79 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Parteċipazzjonijiet mill-istituzzjoni fi strumenti T2 ta’ entitajiet tas-settur finanzjarju (kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (27) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, fejn id-ditta tal-investiment ikollha investiment sinifikanti għandhom jitnaqqsu kompletament. |
| 0520 | **Grad 2: Elementi kapitali, tnaqqis u aġġustamenti oħrajn**  Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:  — Aġġustamenti tranżizzjonali minħabba strumenti tal-kapital T2 diġà mogħtija anterjorità (Artikolu 483, paragrafi 6 u 7, Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-kapital T2 (Artikoli 83, 87 u 88 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta’ fondi proprji kwalifikanti ta’ sussidjarji li hija inkluża f’T2 konsolidat, inkluż ukoll kapital tal-Grad 2 kwalifikanti maħruġ minn entità bi skop speċjali (Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Aġġustamenti tranżizzjonali minħabba rikonoxximent addizzjonali fil-kapital T2 ta’ strumenti maħruġin minn sussidjarji (Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti fil-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat minħabba dispożizzjonijiet tranżitorji.  — Aġġustamenti tranżizzjonali oħrajn għall-Kapital T2 (Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 minħabba dispożizzjonijiet tranżitorji.  — Eċċess ta’ tnaqqis minn entrati T2 fuq il-kapital T2, imnaqqas mill-AT1 f’konformità mal-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, il-punt (e): Il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis mill-entrati T2 jaqbeż l-ammont ta’ entrati T2 disponibbli. Meta dan iseħħ, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ sabiex jiżdied l-ammont irrapportat fir-ringiela 0420 għal żero.  — Elementi kapitali jew tnaqqis oħrajn tat-T2 minn element tat-T2 li ma jistgħux jiġu assenjati lil waħda mir-ringieli 0430 sa 0510.  Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati tal-kapital jew tnaqqis li ma humiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew mir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza. |

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

1.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Rekwiżit tal-fondi proprji**  Artikolu 11(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont li għandu jiġi rrapportat f’din ir-ringiela għandu jkun l-ammont massimu rrapportat fir-ringieli 0020, 0030 u 0040. |
| 0020 | **Rekwiżit tal-kapital minimu permanenti**  Artikolu 14 tar-Regolament (UE) 2019/2033  L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **Rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi**  Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0040 | **Rekwiżit totali tal-Fattur-K**  Artikolu 15 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont għandu jkun l-ammont mingħajr applikazzjoni tal-Artikolu 57(3), (4) jew (6) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 – 0100 | **Rekwiżiti tal-fondi proprji tranżizzjonali** |
| 0050 | **Rekwiżit tranżizzjonali bbażat fuq ir-rekwiżiti tal-fondi proprji tar-Regolament (UE) Nru 575/2013**  Artikolu 57(3), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0060 | **Rekwiżit tranżizzjonali bbażat fuq rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi**  Artikolu 57(3), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0070 | **Rekwiżit tranżizzjonali għad-ditti tal-investiment li qabel kienu soġġetti biss għal rekwiżit tal-kapital inizjali**  Artikolu 57(4), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0080 | **Rekwiżit tranżizzjonali bbażat fuq ir-rekwiżit tal-kapital inizjali fl-awtorizzazzjoni**  Artikolu 57(4), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 | **Rekwiżit tranżizzjonali għad-ditti tal-investiment li ma humiex awtorizzati jipprovdu ċerti servizzi**  Artikolu 57(4), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0100 | **Rekwiżit tranżizzjonali ta’ mill-inqas EUR 250 000**  Artikolu 57(6) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0110 – 0130 | **Entrati ta’ memorandum** |
| 0110 | **Rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali**  Artikolu 40, Direttiva (UE) 2019/2034.  Fondi proprji addizzjonali meħtieġa skont l-SREP. |
| 0120 | **Gwida addizzjonali dwar il-fondi proprji**  Artikolu 41 tad-Direttiva (UE) 2019/2034.  Fondi proprji addizzjonali meħtieġa bħala gwida addizzjonali dwar il-fondi proprji. |
| 0130 | **Rekwiżit ta’ fondi proprji totali**  Ir-rekwiżit ta’ fondi proprji totali ta’ ditta tal-investiment għandu jikkonsisti fis-somma tar-rekwiżiti tal-fondi proprji tagħha applikabbli fid-data ta’ referenza, ir-rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali kif irrapportat fir-ringiela 0110 u l-gwida addizzjonali dwar il-fondi proprji kif irrapportat fir-ringiela 0120. |

1.4. I 02.02 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.2)

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

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

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

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Rekwiżit tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi**  Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun mill-inqas 25 % tal-ispejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti (ringiela 0020).  Fil-każijiet fejn ikun hemm bidla materjali, l-ammont rapportat għandu jkun ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi impost mill-awtorità kompetenti f’konformità mal-Artikolu 13(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Fil-każijiet speċifikati fl-Artikolu 13(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jkun l-ispejjeż ġenerali fissi projettati tas-sena kurrenti (ringiela 0210). |
| 0020 | **Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti**  Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ispejjeż ġenerali fissi tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti. |
| 0030 | **L-ispejjeż totali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti**  Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont li jrid jiġi rrapportat għandu jkun wara d-distribuzzjoni tal-profitti. |
| 0040 | **Li minnhom: Spejjeż fissi mġarrba f’isem id-ditti tal-investiment minn partijiet terzi**  Meta partijiet terzi, inklużi aġenti marbuta, ġarrbu spejjeż fissi, f’isem id-ditti tal-investiment, li ma humiex diġà inklużi fl-ispejjeż totali fir-rapport finanzjarju annwali msemmi fil-paragrafu 1, dawk l-ispejjeż fissi għandhom jiżdiedu mal-ispejjeż totali tad-ditta tal-investiment. Meta jkun hemm disponibbli diżaggregazzjoni tal-ispejjeż tal-parti terza, ditta tal-investiment għandha żżid maċ-ċifra li tirrappreżenta l-ispejjeż totali, is-sehem biss ta’ dawk l-ispejjeż fissi applikabbli għad-ditta tal-investiment. Meta tali diżaggregazzjoni ma tkunx disponibbli, ditta tal-investiment għandha żżid maċ-ċifra li tirrappreżenta l-ispejjeż totali, is-sehem tagħha biss tal-ispejjeż tal-parti terza peress li tirriżulta mill-pjan tan-negozju tad-ditta tal-investiment. |
| 0050 | (-)Tnaqqis totali  Minbarra l-entrati għat-tnaqqis imsemmija fl-Artikolu 13(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-entrati li ġejjin għandhom jitnaqqsu wkoll mill-ispejjeż totali, fejn dawn ikunu inklużi taħt l-ispejjeż totali f’konformità mal-qafas kontabilistiku rilevanti:  (a) tariffi, senserija u imposti oħrajn imħallsa lil kontropartijiet ċentrali, skambji u postijiet tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-reġistrazzjoni jew l-ikklerjar ta’ tranżazzjonijiet, biss meta dawn jiġu mgħoddija direttament lill-klijenti u jiġu imposti fuqhom. Dawk ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħrajn meħtieġa biex tinżamm is-sħubija jew biex b’xi mod ieħor jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji tal-kondiviżjoni tat-telf għal kontropartijiet ċentrali, skambji u ċentri tan-negozjar oħrajn;  (b) imgħax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti, fejn ma jkun hemm l-ebda obbligu ta’ kwalunkwe tip li jitħallas tali imgħax;  (c) nefqiet minn taxxi fejn ikunu dovuti fir-rigward tal-profitti annwali tad-ditta tal-investiment;  (d) telf min-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji;  (e) pagamenti relatati ma’ ftehimiet ta’ trasferiment ta’ profitt u ta’ telf ibbażati fuq kuntratt li skonthom id-ditta tal-investiment hija obbligata tittrasferixxi, wara t-tħejjija tar-rapporti finanzjarji annwali tagħha, ir-riżultat annwali tagħha lill-impriża omm;  (f) pagamenti f’fond għal riskju bankarju ġenerali f’konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013;  (g) spejjeż relatati mal-entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f’konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0060 | **(-) Bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra**  Artikolu 13(4), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-bonusijiet tal-persunal u remunerazzjoni oħra għandhom jitqiesu li jiddependu fuq il-profitt nett tad-ditta tal-investiment fis-sena rispettiva fejn jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:  (h) il-bonusijiet tal-persunal jew remunerazzjoni oħra li għandha titnaqqas, diġà jkunu tħallsu lill-impjegati fis-sena ta’ qabel is-sena tal-pagament, jew il-pagament tal-bonusijiet tal-persunal jew remunerazzjoni oħra lill-impjegati ma jkollhom l-ebda impatt fuq il-pożizzjoni kapitali tad-ditta fis-sena tal-pagament;  (i) fir-rigward tas-sena kurrenti u s-snin futuri, id-ditta mhijiex obbligata li tagħti jew li talloka aktar bonusijiet jew pagamenti oħrajn fil-forma ta’ remunerazzjoni sakemm ma tagħmilx profitt nett f’dik is-sena. |
| 0070 | **(-)Ishma tal-impjegati, tad-diretturi u tas-sħab fil-profitti nett**  Artikolu 13(4), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ishma tal-impjegati, tad-diretturi u tas-sħab fil-profitti għandhom jiġu kkalkolati abbażi tal-profitti netti. |
| 0080 | **(-)Pagamenti diskrezzjonali oħrajn tal-profitti u tar-remunerazzjoni varjabbli**  Artikolu 13(4), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 | **(-)Kummissjoni u tariffi kondiviżi pagabbli**  Artikolu 13(4), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0100 | **(-)Tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lis-CCPs li jintalbu lill-klijenti**  Tariffi, senserija u imposti oħrajn imħallsa lil kontropartijiet ċentrali, skambji u postijiet tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-reġistrazzjoni jew l-ikklerjar ta’ tranżazzjonijiet, biss meta dawn jiġu mgħoddija direttament lill-klijenti u jiġu imposti fuqhom. Dawk ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħrajn meħtieġa biex tinżamm is-sħubija jew biex b’xi mod ieħor jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji tal-kondiviżjoni tat-telf għal kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn; |
| 0110 | **(-)Tariffi lill-aġenti marbuta**  Artikolu 13(4), punt (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0120 | **(-)Imgħax imħallas lill-klijenti fuq flus tal-klijenti meta dan ikun fid-diskrezzjoni tad-ditta**  Imgħax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti, fejn ma jkun hemm l-ebda obbligu ta’ kwalunkwe tip li jitħallas tali imgħax; |
| 0130 | **(-)Spejjeż mhux rikorrenti minn attivitajiet mhux ordinarji**  Artikolu 13(4), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0140 | **(-)Nefqiet mit-taxxi**  Nefqiet minn taxxi fejn ikunu dovuti fir-rigward tal-profitti annwali tad-ditta tal-investiment. |
| 0150 | **(-)Telf min-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji**  Telf dovut għan-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji. |
| 0160 | **(-)Ftehimiet ta’ trasferiment ta’ profitt u ta’ telf ibbażati fuq kuntratt**  Pagamenti relatati ma’ ftehimiet ta’ trasferiment ta’ profitt u ta’ telf ibbażati fuq kuntratt li skonthom id-ditta tal-investiment hija obbligata tittrasferixxi, wara t-tħejjija tar-rapporti finanzjarji annwali tagħha, ir-riżultat annwali tagħha lill-impriża omm. |
| 0170 | **(-)Nefqa fuq il-materja prima**  In-negozjanti tal-komoditajiet u tal-kwoti tal-emissjonijiet jistgħu jnaqqsu n-nefqa fuq il-materja prima b’rabta ma’ ditta tal-investiment li tinnegozja f’derivattivi tal-komodità sottostanti. |
| 0180 | **(-)Pagamenti f’fond għal riskju bankarju ġenerali**  pagamenti f’fond għal riskju bankarju ġenerali f’konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0190 | **(-)Spejjeż relatati ma’ entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji**  Spejjeż relatati mal-entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f’konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 |
| 0200 | **Spejjeż ġenerali fissi projettati tas-sena kurrenti**  Il-projezzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi għas-sena kurrenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti. |
| 0210 | **Varjazzjoni tal-ispejjeż ġenerali fissi (%)**  L-ammont għandu jiġi rrapportat bħala l-valur assolut ta’:  [(Spejjeż ġenerali fissi projettati tas-sena kurrenti) – (Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti)]/(Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti). |

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

1.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **REKWIŻIT TOTALI TAL-FATTUR-K**  Artikolu 15(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Riskju għall-klijent**  Artikolu 16 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0030-0080. |
| 0030 | **Assi mmaniġġati**  Artikolu 15(2) u Artikolu 17 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-assi mmaniġġati għandu jkun fihom il-ġestjoni tal-portafoll diskrezzjonali u l-arranġamenti konsultattivi mhux diskrezzjonali. |
| 0040 | **Flus tal-klijenti miżmuma - Segregati**  Artikolu 15(2) u Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 | **Flus tal-klijenti miżmuma - Mhux segregati**  Artikolu 15(2) u Artikolu 18 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0060 | **Assi salvagwardjati u amministrati**  Artikolu 15(2) u Artikolu 19 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0070 | **Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati - Negozji fi flus**  Artikolu 15(2) u Artikolu 20(1) u Artikolu 20(2), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0080 | **Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati - Negozji tad-Derivattivi**  Artikolu 15(2) u Artikolu 20(1) u Artikolu 20(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 | **Riskju għas-suq**  Artikolu 21(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0100 – 0110. |
| 0100 | **Rekwiżit tar-riskju tal-pożizzjonijiet K-Net**  Artikolu 22 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0110 | **Marġni tal-ikklerjar mogħti**  Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0120 | **Riskju għad-ditta**  Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0130 – 0160. |
| 0130 | **Inadempjenza tal-kontroparti tan-negozjar**  Artikolu 26 u Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0140 | **Fluss tan-negozjar ta’ kuljum - Negozji fi flus**  Għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-fattur-K, id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw billi japplikaw il-koeffiċjent tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Fil-każ ta’ kundizzjonijiet ta’ stress fis-suq, f’konformità mal-Artikolu 15(5), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033, id-ditti tal-investiment għandhom japplikaw koeffiċjent aġġustat kif speċifikat fl-Artikolu 1(1), il-punt (a) tal-RTS biex jispeċifikaw l-aġġustamenti għall-koeffiċjenti K-DTF.  Il-fattur tal-fluss tan-negozjar ta’ kuljum għandu jiġi kkalkolat f’konformità mal-Artikolu 33(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0150 | **Fluss tan-negozjar ta’ kuljum - Negozji tad-derivattivi**  Għall-finijiet tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-fattur-K, id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw billi japplikaw il-koeffiċjent tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Fil-każ ta’ kundizzjonijiet ta’ stress fis-suq, f’konformità mal-Artikolu 15(5), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033, id-ditti tal-investiment għandhom japplikaw koeffiċjent aġġustat kif speċifikat fl-Artikolu 1(1), il-punt (b) tal-RTS biex jispeċifikaw l-aġġustamenti għall-koeffiċjenti K-DTF.  Il-fattur tal-fluss tan-negozjar ta’ kuljum għandu jiġi kkalkolat f’konformità mal-Artikolu 33(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0160 | **Rekwiżit tar-riskju tal-Konċentrazzjoni-K**  Artikolu 37(2), Artikolu 39 u Artikolu 24 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

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

**2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻGĦAR U MHUX INTERKONNESSI**

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

2.1.1. Istruzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Assi mmaniġġati (kkombinati)**  Artikolu 12(1), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment ta’ rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditti tal-investiment għandhom jinkludu assi mmaniġġati diskrezzjonali u mhux diskrezzjonali.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0020 | **Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati (kkombinati) - Negozji fi flus**  Artikolu 12(1), punt (b)(i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment ta’ rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0030 | **Ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati (kkombinati) - Derivattivi**  Artikolu 12(1), punt (b)(ii) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment ta’ rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0040 | **Assi salvagwardjati u amministrati**  Artikolu 12(1), punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0050 | **Flus tal-klijenti miżmuma**  Artikolu 12(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0060 | **Fluss tan-negozjar ta’ kuljum - negozji fi flus u negozji tad-derivattivi**  Artikolu 12(1), punt (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0070 | **Riskju ta’ pożizzjoni netta**  Artikolu 12(1), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0080 | **Marġni tal-ikklerjar mogħti**  Artikolu 12(1), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0090 | **Inadempjenza tal-kontroparti tan-negozjar**  Artikolu 12(1), punt (g) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat għandu jkun l-ammont li jintuża għall-kalkolu tal-fatturi-K qabel l-applikazzjoni tal-koeffiċjenti rilevanti. |
| 0100 | **Total li jidher u li ma jidhirx fil-karta bilanċjali (kkombinat)**  Artikolu 12(1), punt (h) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment ta’ rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0110 | **Dħul gross annwali totali kkombinat**  Artikolu 12(1), punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment ta’ rapportar tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li jkunu parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0120 | **Dħul gross annwali totali**  Il-valur tad-dħul gross annwali totali eskluż id-dħul gross iġġenerat fil-grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0130 | **(-) Parti intragrupp mid-dħul gross annwali**  Il-valur tad-dħul gross iġġenerat fil-grupp ta’ ditti tal-investiment skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0140 | **Li minnu: dħul minn riċevuta u trażmissjoni ta’ ordnijiet**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0150 | **Li minnu: dħul minn eżekuzzjoni tal-ordnijiet f’isem il-klijenti**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0160 | **Li minnu: dħul minn negozjar akkont proprju**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0170 | **Li minnu: dħul mill-immaniġġar tal-portafoll**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0180 | **Li minnu: dħul minn konsulenza dwar l-investiment**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0190 | **Li minnu: dħul mis-sottoskrizzjoni ta’ strumenti finanzjarji/tqegħid fuq bażi ta’ impenn sod**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0200 | **Li minnu: dħul mit-tqegħid mingħajr bażi ta’ impenn sod**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0210 | **Li minnu: dħul mill-operat ta’ MTF**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0220 | **Li minnu: dħul mill-operat ta’ OTF**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0230 | **Li minnu: dħul mill-kustodja u mill-amministrazzjoni ta’ strumenti finanzjarji**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0240 | **Li minnu: dħul mill-għoti ta’ krediti jew ta’ self lill-investituri**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0250 | **Li minnu: dħul mill-konsulenza lill-impriżi dwar l-istruttura tal-kapital, l-istrateġija industrijali u materji relatati u l-konsulenza u s-servizzi li għandhom x’jaqsmu mal-fużjonijiet u x-xiri ta’ impriżi**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0260 | **Li minnu: dħul minn servizzi ta’ kambju**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0270 | **Li minnu: riċerka dwar l-investimenti u analiżi finanzjarja**  Artikolu 54(1), punt (d), tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0280 | **Li minnu: dħul minn servizzi relatati mas-sottoskrizzjoni**  Artikolu 54(1), punt (d), tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0290 | **Li minnu: servizzi ta’ investiment u attivitajiet anċillari relatati mas-sottostanti tad-derivattivi**  Artikolu 54(1), punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Artikolu 4(1), punt (3), tad-Direttiva 2014/65/UE. |

**3. REKWIŻITI TAL-FATTUR-K - DETTALJI ADDIZZJONALI**

3.1. Rimarki ġenerali

12. F’I 06.00 kull wieħed mill-fatturi-K AUM, ASA, CMH, COH u DTF għandu żewġ tabelli ddeżinjati.

13. Fil-kolonni, l-ewwel tabella fiha informazzjoni relatata ma’ “Ammont tal-fattur” għal kull xahar tat-trimestru tar-rapportar. L-ammont tal-fattur huwa l-valur li jintuża għall-kalkolu ta’ kull fattur-K qabel ma jiġi applikat il-koeffiċjent mit-Tabella 1 tal-Artikolu 15(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.

14. It-tieni tabella fiha informazzjoni dettaljata meħtieġa biex jiġi kkalkolat l-Ammont tal-fattur.

Fil-każ tal-AUM, dan jikkorrispondi għall-valur tal-assi mmaniġġati mill-aħħar jum tax-xahar kif speċifikat fl-Artikolu 17 tar-Regolament (UE) 2019/2033.

Fil-każ ta’ CMH, ASA, COH u DTF, il-valur irrapportat għandu jikkorrispondi għall-medja tal-valur ta’ kuljum tal-indikatur rilevanti matul ix-xahar.

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

3.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **AUM totali (ammonti medji)**  Artikolu 4(1), punt (27) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur totali tal-AUM bħala medja aritmetika f’konformità mal-Artikolu 17(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-valur irrapportat għandu jkun is-somma tar-ringieli 0020 u 0040. |
| 0020 | **Li minnu: AUM - Ġestjoni tal-portafoll diskrezzjonali**  L-ammont totali ta’ assi li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-ġestjoni tal-portafoll kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (8) tad-Direttiva 2014/65/UE u kkalkolat f’konformità mal-Artikolu 17(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **Li minnu: AUM iddelegat b’mod formali lil entità oħra**  Artikolu 17(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0040 | **AUM - Konsulenza mhux diskrezzjonali kontinwa**  L-ammont totali ta’ assi li fir-rigward tagħhom id-ditta tal-investiment twettaq is-servizz tal-konsulenza dwar l-investiment kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (4) tad-Direttiva 2014/65/UE fuq bażi kontinwa u mhux diskrezzjonali. |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Ammont tal-fattur – Xahar t**  AUM għall-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0020 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-1**  AUM għat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0030 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-2**  AUM għall-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |

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

3.3.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

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

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0140 | **Valuri ta’ tmiem ix-xahar**  Għandhom jiġu rrapportati l-valuri mill-aħħar jum ta’ negozju tax-xahar rilevanti kif imsemmi fl-Artikolu 17(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

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

3.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **CMH – Segregat (ammonti medji)**  L-Artikolu 4(1), il-punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u l-Artikolu 1 tal-RTS dwar id-definizzjoni ta’ kont segregat (Artikolu 15(5), punt (b), tar-Regolament (UE) 2019/2033).  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja aritmetika tal-valuri ta’ kuljum tas-CMH fejn il-flus tal-klijenti jinżammu f’kontijiet segregati f’konformità mal-Artikolu 18(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **CMH - Mhux segregat (ammonti medji)**  Artikolu 4(1), punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja aritmetika tal-valuri ta’ kuljum tas-CMH fejn il-flus tal-klijent ma jinżammux f’kontijiet segregati f’konformità mal-Artikolu 18(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Ammont tal-fattur – Xahar t**  CMH għall-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.  Dan l-ammont huwa kkalkolat bħala l-medja aritmetika tal-ammonti ta’ kuljum fil-perjodu ta’ żmien speċifikat fl-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-1**  CMH għall-aħħar tat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.  Dan l-ammont huwa kkalkolat bħala l-medja aritmetika tal-ammonti ta’ kuljum fil-perjodu ta’ żmien speċifikat fl-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-2**  CMH għall-aħħar tal-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport.  Dan l-ammont huwa kkalkolat bħala l-medja aritmetika tal-ammonti ta’ kuljum fil-perjodu ta’ żmien speċifikat fl-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

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

3.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Total ta’ flus tal-klijenti miżmuma ta’ kuljum - Segregat**  L-Artikolu 4(1), il-punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u l-RTS dwar id-definizzjoni ta’ kont segregat (Artikolu 15(5), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033).  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta’ kull xahar tat-total ta’ flus tal-klijenti miżmuma ta’ kuljum meta l-flus tal-klijenti jinżammu f’kontijiet segregati f’konformità mal-Artikolu 18(1) u r-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Total ta’ flus tal-klijenti miżmuma ta’ kuljum - Mhux segregati**  Artikolu 4(1), punti (28) u (49) tar-Regolament (UE) 2019/2033  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta’ kull xahar tat-total ta’ flus tal-klijenti miżmuma ta’ kuljum fejn il-flus tal-klijenti ma jinżammux f’kontijiet segregati f’konformità mal-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0080 | **Medji fix-xahar tat-total ta’ flus tal-klijenti miżmuma ta’ kuljum**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw f’kull xahar, il-valur medju ta’ kull xahar tat-total ta’ flus tal-klijenti miżmuma ta’ kuljum imkejjel fi tmiem kull jum ta’ negozju skont l-Artikolu 18(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

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

3.6.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **ASA totali (ammonti medji)**  Artikolu 4(1), punt (29) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 5(1) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033).  Il-valur tal-ASA totali bħala l-medja mobbli tal-valur tal-assi totali ta’ kuljum salvagwardjati u amministrati, imkejjel fi tmiem kull jum ta’ negozju għad-disa’ xhur preċedenti, esklużi t-tliet xhur l-aktar reċenti f’konformità mal-Artikolu 19(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Li minnhom: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 2)**  L-Artikolu 5(1), il-punt (a) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033).  Strumenti finanzjarji tal-Livell 2 ivvalutati skont l-IFRS 13.81. |
| 0030 | **Li minnhom: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 3)**  L-Artikolu 5(1), il-punt (a) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Valwazzjoni bbażata fuq inputs mhux osservabbli bl-użu tal-aħjar informazzjoni disponibbli IFRS 13.86. |
| 0040 | **Li minnhom: assi delegati b’mod formali lil entità finanzjarja oħra**  Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur tal-assi li s-salvagwardja u l-amministrazzjoni tagħhom ġew iddelegati b’mod formali lil entità finanzjarja oħra bħala medja aritmetika f’konformità mal-Artikolu 19(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 | **Li minnhom: assi ta’ entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b’mod formali lid-ditta tal-investiment**  Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur tal-assi ta’ entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b’mod formali s-salvagwardja u l-amministrazzjoni lid-ditta tal-investiment bħala medja aritmetika f’konformità mal-Artikolu 19(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Ammont tal-fattur – Xahar t**  ASA għall-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0020 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-1**  ASA għal tmiem it-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0030 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-2**  ASA għal tmiem l-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |

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

3.7.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Assi salvagwardjati u amministrati**  Artikolu 4(1), punt (29) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 5(1) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033).  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta’ kull xahar tal-assi totali ta’ kuljum salvagwardjati u amministrati f’konformità mal-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 2)**  L-Artikolu 5(2) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Strumenti finanzjarji tal-Livell 2 ivvalutati skont l-IFRS 13.81. |
| 0030 | **Li minnu: Valur ġust tal-istrumenti finanzjarji (Livell 3)**  L-Artikolu 5(1), il-punt (a) tal-RTS biex jiġu speċifikati l-metodi għall-kejl tal-fatturi-K (Artikolu 15(5), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Valwazzjoni bbażata fuq inputs mhux osservabbli bl-użu tal-aħjar informazzjoni disponibbli IFRS 13.86. |
| 0040 | **Li minnu: assi delegati b’mod formali lil entità finanzjarja oħra**  Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta’ kull xahar tal-assi totali ta’ kuljum li s-salvagwardja u l-amministrazzjoni ġew iddelegati b’mod formali lil entità finanzjarja oħra f’konformità mal-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 | **Li minnu: assi ta’ entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b’mod formali lid-ditta tal-investiment**  Artikolu 19(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun il-medja ta’ kull xahar tal-assi totali ta’ kuljum ta’ entità finanzjarja oħra li tkun iddelegat b’mod formali s-salvagwardja u l-amministrazzjoni lid-ditta tal-investiment f’konformità mal-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0080 | **Medji fix-xahar tal-valuri tal-assi totali ta’ kuljum salvagwardjati u amministrati**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw f’kull xahar il-valur medju ta’ kuljum tal-assi totali ta’ kuljum salvagwardjati u amministrati mkejjel fi tmiem kull jum ta’ negozju skont l-Artikolu 19(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

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

3.8.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

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

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Ammont tal-fattur – Xahar t**  Il-valur tas-COH mill-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0020 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-1**  Il-valur tas-COH sa mill-aħħar tat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0030 | **Ammont tal-fattur – Xahar t-2**  Il-valur tas-COH sa mill-aħħar tal-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |

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

3.9.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

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

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Medji fix-xahar tal-valuri tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw kull xahar il-valur medju fix-xahar tat-total tal-ordnijiet tal-klijenti mmaniġġati kuljum skont l-Artikolu 20(1). |

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

3.10.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Approċċ standardizzat totali**  Artikolu 22 (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet li għalihom rekwiżit ta’ fondi proprji jiġi ddeterminat f’konformità mal-Kapitoli 2, 3 jew 4 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0020 | **Riskju ta’ pożizzjoni**  Artikolu 22 (a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar li għalihom rekwiżit ta’ fondi proprji għar-riskju ta’ pożizzjoni jiġi ddeterminat skont il-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0030 | **Strumenti azzjonarji**  Artikoli 22(a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar fi strumenti ta’ ekwità li għalihom rekwiżit ta’ fondi proprji jiġi ddeterminat skont it-Taqsima 3 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0040 | **Strumenti ta’ dejn**  Artikoli 22(a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar fi strumenti ta’ dejn li għalihom rekwiżit ta’ fondi proprji jiġi ddeterminat skont it-Taqsima 2 tal-Kapitolu 2 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0050 | **Li minnhom: titolizzazzjonijiet**  Artikoli 22(a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet fi strumenti ta’ titoli kif imsemmija fl-Artikolu 337 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u pożizzjonijiet fil-portafoll kummerċjali ta’ korrelazzjoni kif imsemmi fl-Artikolu 338 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0055 | **Approċċ partikolari għar-risku ta’ pożizzjoni fis-CIUs**  Artikolu 22 (a) u 21(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont totali tal-esponiment għar-riskju għal pożizzjonijiet fis-CIUs jekk ir-rekwiżiti ta’ kapital jiġu kkalkolati f’konformità mal-Artikolu 348(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 kemm minnufih kif ukoll bħala konsegwenza tal-limitu massimu definit fl-Artikolu 350(3), punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 ma jassenjax b’mod espliċitu dawk il-pożizzjonijiet għar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imgħax jew għar-riskju ta’ ekwità.  Jekk ikun applikat l-approċċ partikolari f’konformità mal-ewwel sentenza tal-Artikolu 348(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-ammont li għandu jiġi rrapportat huwa 32 % tal-pożizzjoni netta tal-iskopertura tas-CIU inkwistjoni.  Jekk ikun applikat l-approċċ partikolari f’konformità mat-tieni sentenza tal-Artikolu 348(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-ammont li jrid jiġi rrapportat huwa l-inqas mit-32 % tal-pożizzjoni netta tal-iskopertura rilevanti tas-CIU u d-differenza bejn 40 % ta’ din il-pożizzjoni netta u r-rekwiżiti tal-fondi proprji li ġejjin mir-riskju tal-kambju assoċjat ma’ din l-iskopertura tas-CIU. |
| 0060 | **Riskju tal-kambju**  Artikolu 22(a) u Artikolu 21, paragrafi (3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju tal-kambju li għalihom rekwiżit ta’ fondi proprji jiġi ddeterminat f’konformità mal-Kapitolu 3 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 |
| 0070 | **Riskju tal-Komoditajiet**  Artikolu 22(a) u Artikolu 21, paragrafi (3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet soġġetti għar-riskju tal-komoditajiet li għalihom rekwiżit ta’ fondi proprji jiġi ddeterminat f’konformità mal-Kapitolu 4 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0080 | **Approċċ ibbażat fuq mudelli interni**  Artikolu 57(2) u Artikolu 21, paragrafi (3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar u pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negozjar li huma soġġetti għar-riskju tal-kambju jew tal-komoditajiet li għalihom ir-rekwiżit ta’ fondi proprji huwa ddeterminat f’konformità mal-Kapitolu 5 tat-Titolu IV tal-Parti Tlieta tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |

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

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

3.11.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 – 0030 | **Membru tal-ikklerjar** |
| 0010 | **Isem**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-isem ta’ kwalunkwe membru tal-ikklerjar ta’ kontropartijiet ċentrali kwalifikanti li taħt ir-responsabbiltà tagħhom iseħħu l-eżekuzzjoni u s-saldu ta’ tranżazzjonijiet tad-ditta li tinnegozja akkont proprju. |
| 0020 | **Kodiċi**  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0030 | **Tip ta’ kodiċi**  It-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0020 għandu jiġi identifikat bħala “tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”. |
| 0040 – 0060 | **Kontribuzzjoni għall-marġini totali meħtieġ fuq bażi ta’ kuljum**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw informazzjoni għat-tlett ijiem tat-tliet xhur preċedenti fejn ġie kkalkolat l-ogħla, it-tieni l-ogħla u t-tielet l-ogħla ammont ta’ marġini totali meħtieġ fuq bażi ta’ kuljum, kif imsemmi fl-Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditta tal-investiment għandha tinkludi l-membri tal-ikklerjar kollha fil-formola li ntużat f’mill-inqas wieħed minn dawk il-jiem.  Il-kontribuzzjoni għall-marġini totali meħtieġ fuq bażi ta’ kuljum għandha tiġi rrapportata bħala l-ammont qabel il-multiplikazzjoni bil-fattur ta’ 1,3 imsemmi fl-Artikolu 23(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0040 | **Kontribuzzjoni għall-marġini totali meħtieġ fuq bażi ta’ kuljum – fil-jum tal-ogħla ammont tal-marġni totali meħtieġ** |
| 0050 | **Kontribuzzjoni għall-marġini totali meħtieġ fuq bażi ta’ kuljum – fil-jum tat-tieni l-ogħla ammont tal-marġni totali meħtieġ** |
| 0060 | **Kontribuzzjoni għall-marġini totali meħtieġ fuq bażi ta’ kuljum – fil-jum tat-tielet l-ogħla ammont tal-marġni totali meħtieġ** |

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

3.12.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 - 0080 | **Diżaggregazzjoni skont il-metodu għad-determinazzjoni tal-valur tal-iskopertura** |
| 0010 | **Ir-Regolament ta’ Applikazzjoni (UE) 2019/2033: K-TCD**  Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Skoperturi li għalihom ir-rekwiżit ta’ fondi proprji jiġi kkalkolat bħala K-TCD f’konformità mal-Artikolu 26, tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Approċċi alternattivi: Valur tal-iskopertura ddeterminat f’konformità mar-Regolament (UE) Nru 575/2013**  Artikolu 25(4), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Skoperturi li għalihom il-valur tal-iskopertura huwa ddeterminat f’konformità mar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u li r-rekwiżiti tal-fondi proprji relatati tagħhom huma kkalkolati billi l-valur tal-iskopertura jiġi mmultiplikat bil-fattur tar-riskju stabbilit fit-Tabella 2 fl-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **SA-CCR**  Artikolu 274 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0040 | **SA-CCR simplifikat**  Artikolu 281 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0050 | **Metodu tal-iskopertura oriġinali**  Artikolu 282 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 |
| 0060 | **Approċċi alternattivi: Qafas ta’ applikazzjoni sħiħa tar-Regolament (UE) Nru 575/2013**  Artikolu 25(4), it-tieni subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Skoperturi li għalihom il-valur tal-iskopertura u r-rekwiżiti tal-fondi proprji huma ddeterminati f’konformità mar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0070 | **Entrata ta’ memorandum: Komponent CVA**  Artikoli 25(5) u 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta istituzzjoni tapplika l-approċċ tal-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jew tapplika d-deroga tal-Artikolu 26(5), l-ewwel subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-komponent CVA għandu jiġi ddeterminat bħala d-differenza bejn l-ammont rilevanti wara l-applikazzjoni tal-multiplikatur tal-fattur CVA u l-ammont rilevanti qabel l-applikazzjoni tal-multiplikatur tal-fattur CVA.  Meta istituzzjoni tapplika d-deroga tal-Artikolu 25(5), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-komponent CVA għandu jiġi ddeterminat f’konformità mat-Titolu VI tal-Parti Tlieta, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0080 | **li minnu: ikkalkolat f’konformità mal-qafas tar-Regolament (UE) Nru 575/2013**  Artikolu 25(5), it-tieni subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 - 0110 | **Diżaggregazzjoni skont it-tip ta’ kontroparti**  Id-diżaggregazzjoni tal-kontroparti għandha tkun ibbażata fuq it-tipi ta’ kontropartijiet imsemmija fit-Tabella 2 fl-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 | **Gvernijiet ċentrali, banek ċentrali u entitajiet tas-settur pubbliku** |
| 0100 | **Istituzzjonijiet ta’ kreditu u ditti tal-investiment** |
| 0110 | **Kontropartijiet oħrajn** |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonna | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **K - rekwiżit tal-fattur**  Ir-rekwiżit ta’ fondi proprji għandu jiġi rrapportat kif ikkalkolat f’konformità mal-Artikolu 26 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jew id-dispożizzjonijiet applikabbli tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0020 | **Valur tal-iskopertura**  Il-valur tal-iskopertura kif ikkalkolat f’konformità mal-Artikolu 27 tar-Regolament (UE) 2019/2033 jew id-dispożizzjonijiet applikabbli tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0030 | **Kost tas-sostituzzjoni (RC)**  Artikolu 28 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0040 | **Skopertura futura potenzjali (PFE)**  Artikolu 29 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 | **Kollateral (C)**  Artikolu 30(2) u (3) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun il-valur tal-kollateral kif użat għall-kalkolu tal-valur tal-iskopertura u għalhekk, fejn applikabbli, il-valur wara l-applikazzjoni tal-aġġustament tal-volatilità u l-aġġustament tal-volatilità għall-ispariġġ tal-muniti tal-Artikoli 30(1) u (3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

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

3.13.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **DTF totali - negozji fi flus (ammonti medji)**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ammont medju aritmetiku tad-DTF – negozji fi flus għas-sitt xhur li jifdal f’konformità mal-Artikolu 33(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandhom jitkejlu skont l-Artikolu 33(2)(a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat f’din iċ-ċellola għandu jqis l-Artikolu 33(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **DTF totali - negozji tad-derivattivi (ammonti medji)**  Artikolu 33(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw l-ammont medju aritmetiku tad-DTF – negozji tad-derivattivi għas-sitt xhur li jifdal f’konformità mal-Artikolu 33(1), l-ewwel subparagrafu tar-Regolament (UE) 2019/2033 u għandhom jitkejlu skont l-Artikolu 33(2), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont irrapportat f’din iċ-ċellola għandu jqis l-Artikolu 33(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Ammont medju tal-fattur – Xahar t**  Il-valur tad-DTF sa mill-aħħar tat-tielet xahar (jiġifieri l-aktar reċenti) tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0020 | **Ammont medju tal-fattur – Xahar t-1**  Il-valur tad-DTF sa mill-aħħar tat-tieni xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |
| 0030 | **Ammont medju tal-fattur – Xahar t-2**  Il-valur tad-DTF sa mill-aħħar tal-ewwel xahar tat-trimestru li għalih jirreferi r-rapport. |

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

3.14.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

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

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0080 | **Medji fix-xahar tal-valuri tal-fluss tan-negozjar totali ta’ kuljum**  Id-ditti tal-investiment għandhom jirrapportaw f’kull kolonna tax-xahar rilevanti, il-valur medju fix-xahar tal-fluss tan-negozjar totali ta’ kuljum imkejjel matul kull jum ta’ negozju skont l-Artikolu 33(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |

**4. RAPPORTAR TAR-RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI**

4.1. Rimarki Ġenerali

16. Ir-rapportar tar-riskju ta’ konċentrazzjoni fih informazzjoni dwar ir-riskji ta’ konċentrazzjoni li ditta tal-investiment hija esposta għalihom permezz tal-pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar tagħha minħabba l-inadempjenza tal-kontropartijiet. Dan iwassal għall-kalkolu tal-K-CON, rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali minħabba l-iskoperturi li d-ditta tal-investiment ikollha fuq il-karta bilanċjali tagħha. Dan huwa konformi mad-definizzjoni ta’ “riskju ta’ konċentrazzjoni” fl-Artikolu 4(1), il-punt (31) tar-Regolament (UE) 2019/2033 fejn: “riskju tal-konċentrazzjoni” jew “CON” tfisser l-iskoperturi fil-portafoll tan-negozjar ta’ ditta tal-investiment lil klijent jew lil grupp ta’ klijenti konnessi li l-valur tagħhom jaqbeż il-limiti fl-Artikolu 37(1).

17. Ir-rapportar tar-riskju ta’ konċentrazzjoni jinkludi wkoll informazzjoni dwar dan li ġej:

i. Flus tal-klijenti

ii. Assi tal-klijenti

iii. Flus proprji tad-ditta

iv. Qligħ mill-klijenti

v. Pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar

vi. Skoperturi kkalkolati b’kunsiderazzjoni tal-assi u l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mhux irreġistrati fil-portafoll tan-negozjar.

18. Għalkemm il-formulazzjoni fl-Artikolu 54(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033 tirreferi wkoll għal “riskju ta’ konċentrazzjoni”, id-definizzjoni ta’ dan inkluża fl-Artikolu 4(1), il-punt (31) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u l-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma humiex kompatibbli mal-entrati deskritti fl-Artikolu 54(2), il-punti (b) sa (e) tar-Regolament (UE) 2019/2033. Għal din ir-raġuni, ir-rapportar meħtieġ jiffoka fuq l-akbar ħames pożizzjonijiet, jekk disponibbli, fir-rigward ta’ kull waħda mill-entrati (i) sa (vi) tal-paragrafu 19 li jinżammu fi, jew li huma attribwibbli għal, istituzzjoni, klijent jew entità oħra partikolari. Dan ir-rapportar jippermetti lill-awtoritajiet kompetenti jifhmu aħjar ir-riskji li d-ditti tal-investiment jistgħu jiffaċċjaw minn dawn.

19. Ir-rapportar tar-riskju ta’ konċentrazzjoni jikkonsisti fil-formoli I 07.00 u I 08.00 u, f’konformità mal-Artikolu 54(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033, ditti li jissodisfaw il-kundizzjonijiet biex jikkwalifikaw bħala ditta tal-investiment żgħira u mhux interkonnessa stabbiliti fl-Artikolu 12(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma humiex meħtieġa jirrapportaw informazzjoni f’dan ir-rigward.

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

4.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0060 | **ID tal-kontroparti**  Id-ditta tal-investiment għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-kontropartijiet jew tal-grupp ta’ klijenti konnessi li għalihom għandhom skopertura li taqbeż il-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0010 | Kodiċi  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0020 | Tip ta’ kodiċi  Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala “Tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”.  It-tip ta’ kodiċi għandu dejjem jiġi rrapportat. |
| 0030 | **Isem**  L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta’ klijenti konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali. |
| 0040 | **Grupp/individwu**  Id-ditta tal-investiment għandha tirrapporta “1” għar-rapportar ta’ skoperturi għal klijenti individwali jew “2” għar-rapportar ta’ skoperturi għal gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0050 | **Tip ta’ kontroparti**  Id-ditta tal-investiment għandha tirrapporta għal kull skopertura jekk din tkun assoċjata ma’:  1. istituzzjoni ta’ kreditu jew grupp ta’ klijenti konnessi li jinkludi istituzzjoni ta’ kreditu;  2. ditta tal-investiment jew grupp ta’ klijenti konnessi li jinkludi ditta tal-investiment;  3. Minbarra istituzzjonijiet ta’ kreditu jew ditti tal-investiment jew grupp ta’ klijenti konnessi li jinkludu ditta tal-investiment jew istituzzjoni |
| 0060-0110 | **Skoperturi tal-Portafoll tan-Negozjar li jaqbżu l-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033**  Id-ditta tal-investiment għandha tirrapporta informazzjoni dwar kull skopertura li taqbeż il-limiti stabbiliti fl-Artikolu 37(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 f’konformità mal-Artikolu 36 u 39 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0060 | **Valur tal-Iskopertura (EV)**  Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0070 | **Valur tal-Iskopertura (bħala % tal-Fondi Proprji)**  Skopertura kkalkolata f’konformità mal-Artikolu 36 tar-Regolament (UE) 2019/2033 u espressa bħala perċentwal tal-fondi proprji tad-ditta. |
| 0080 | **Rekwiżit tal-Fondi Proprji tal-iskopertura totali (OFR)**  Rekwiżit tal-fondi proprji tal-iskopertura totali għall-kontroparti individwali jew grupp ta’ klijenti konnessi, ikkalkolat bħala l-ammont totali ta’ K-TCD u tar-rekwiżit ta’ riskju speċifiku għal K-NPR għall-iskopertura rilevanti. |
| 0090 | **Eċċess tal-Valur tal-Iskopertura (EVE)**  L-ammont ikkalkolat f’konformità mal-Artikolu 37(2), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) 2019/2033 għall-iskopertura rilevanti. |
| 0100 | **Durata tal-Eċċess (f’jiem)**  L-għadd ta’ jiem li għaddew minn meta seħħ l-ewwel darba l-eċċess tal-iskopertura. |
| 0110 | **Rekwiżit ta’ Fondi Proprji tal-K-CON għall-Eċċess (OFRE)**  L-ammont ikkalkolat f’konformità mal-Artikolu 39(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għall-iskopertura rilevanti. |

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

4.3.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0060 | **CMH totali**  Artikolu 54(2), punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditta tal-investiment għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-ħames, jekk disponibbli, kontropartijiet jew grupp ta’ kontropartijiet konnessi fejn jinżammu l-akbar ammonti ta’ flus tal-klijenti. |
| 0010 | Kodiċi  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0020 | Tip ta’ kodiċi  Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala “Tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”. |
| 0030 | **Isem**  L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta’ kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali. |
| 0040 | **Grupp/individwu**  Id-ditta għandha tirrapporta “1” għar-rapportar ta’ skoperturi għal klijenti individwali jew “2” għar-rapportar ta’ skoperturi għal gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0050 | **CMH totali fid-data tar-rapportar**  Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont totali ta’ flus tal-klijenti fid-data tar-rapportar. |
| 0060 | **Perċentwal ta’ flus tal-klijenti miżmuma f’din l-istituzzjoni**  Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont ta’ flus tal-klijenti miżmuma fid-data tar-rapportar ma’ kull kontroparti jew grupp ta’ kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espress bħala perċentwal tat-total (irrapportat fil-kolonna 0050). |

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

4.4.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

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

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

4.5.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0060 | **Flus Proprji Totali Ddepożitati**  Artikolu 54(2), il-punti (d) u (f), tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditta għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-ħames, jekk disponibbli, kontropartijiet jew grupp ta’ kontropartijiet konnessi fejn jiġu ddepożitati l-akbar ammonti ta’ flus proprji tad-ditta. |
| 0010 | Kodiċi  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0020 | Tip ta’ kodiċi  Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala “Tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”. |
| 0030 | **Isem**  L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta’ kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali. |
| 0040 | **Grupp/individwu**  Id-ditta għandha tirrapporta “1” għar-rapportar ta’ skoperturi għal klijenti individwali jew “2” għar-rapportar ta’ skoperturi għal gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0050 | **L-ammont ta’ depożiti ta’ flus ta’ ditta fl-istituzzjoni**  Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont totali ta’ flus proprji miżmuma f’kull istituzzjoni fid-data ta’ referenza. |
| 0060 | **Perċentwal tad-depożiti ta’ flus proprji ta’ ditta fl-istituzzjoni**  Id-ditta għandha tirrapporta l-ammont ta’ flus proprji ddepożitati fid-data tar-rapportar ma’ kull kontroparti jew grupp ta’ kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espress bħala perċentwal tal-flus proprji totali tad-ditta tal-investiment. |

4.6. I 08.04 – LIVELL TA’ RISKJU TA’ KONĊENTRAZZJONI – QLIGĦ TOTALI (I 8.4)

4.6.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0080 | **Qligħ Totali**  Artikolu 54(2), punti (e) u (f), tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditta għandha tirrapporta l-identifikazzjoni tal-ħames, jekk disponibbli, klijenti jew grupp ta’ klijenti konnessi li minnhom jiġu dderivati l-akbar ammont ta’ qligħ tad-ditta. |
| 0010 | Kodiċi  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0020 | Tip ta’ kodiċi  Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala “Tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”. |
| 0030 | **Isem**  L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta’ klijenti konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-klijent individwali. |
| 0040 | **Grupp/individwu**  Id-ditta għandha tirrapporta “1” għar-rapportar ta’ skoperturi għal klijenti individwali jew “2” għar-rapportar ta’ skoperturi għal gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0050 | **Qligħ totali minn dan il-klijent**  Id-ditta għandha tirrapporta l-qligħ totali għal kull klijent jew grupp ta’ klijenti konnessi ġġenerat mill-bidu tas-sena kontabilistika. Il-qligħ għandu jiġi diżaggregat skont l-introjtu mill-imgħax u mid-dividendi fuq naħa u l-introjtu mill-imposti u mill-kummissjonijiet u introjtu ieħor fuq in-naħa l-oħra. |
| 0060 – 0090 | **Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi** |
| 0060 | **Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi – Ammont iġġenerat minn pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar**  Portafoll tan-negozjar kif definit fl-Artikolu 4(1), il-punt (54), tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0070 | **Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi – Ammont iġġenerat minn pożizzjonijiet fil-portafoll mhux tan-negozjar** |
| 0080 | **Introjtu mill-imgħax u mid-dividendi – li minnu: ammont iġġenerat minn entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali** |
| 0090 | **Perċentwal tal-introjtu mill-imgħax u mid-dividendi minn dan il-klijent**  Id-ditta għandha tirrapporta l-introjtu mill-imgħax u mid-dividendi ġġenerat minn kull wieħed mill-klijenti jew mill-gruppi ta’ klijenti konnessi, espress bħala perċentwal tal-imgħax totali u tal-introjtu mid-dividendi tad-ditta tal-investiment. |
| 0100 – 0110 | **Imposti u kummissjonijiet u introjtu ieħor** |
| 0100 | **Imposti u kummissjonijiet u introjtu ieħor – Ammont** |
| 0110 | **Perċentwal tal-imposti u l-kummissjonijiet u introjtu ieħor minn dan il-klijent**  Id-ditta għandha tirrapporta l-imposti u l-kummissjonijiet u introjtu ieħor iġġenerat minn kull wieħed mill-klijenti jew mill-gruppi ta’ klijenti konnessi, espressi bħala perċentwal tal-imposti totali u tal-kummissjonijiet u introjtu ieħor tad-ditta tal-investiment. |

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

4.7.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Skoperturi tal-portafoll tan-negozjar**  Artikolu 54(2), punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditta għandha tirrapporta informazzjoni fir-rigward tal-ħames, jekk disponibbli, l-akbar skoperturi tal-portafoll tan-negozjar. |
| 0010 | Kodiċi  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0020 | Tip ta’ kodiċi  Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala “Tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”. |
| 0030 | **Isem**  L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta’ kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali. |
| 0040 | **Grupp/individwu**  Id-ditta għandha tirrapporta “1” għar-rapportar ta’ skoperturi għal klijenti individwali jew “2” għar-rapportar ta’ skoperturi għal gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0050 | **Perċentwal tal-iskopertura għal din il-kontroparti fir-rigward tal-fondi proprji tad-ditta (pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar biss)**  Id-ditta għandha tirrapporta l-iskoperturi tal-portafoll tan-negozjar fid-data tar-rapportar lil kull kontroparti jew grupp ta’ kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar espressi bħala perċentwal tal-fondi proprji. |

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

4.8.1. Struzzjonijiet dwar kolonni speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Kolonni | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010-0050 | **Portafoll mhux tan-negozjar u entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali**  Artikolu 54(2), punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditta għandha tirrapporta informazzjoni fir-rigward tal-ħames, jekk disponibbli, l-akbar skoperturi kkalkolati inklużi assi mhux irreġistrati fil-portafoll tan-negozjar. |
| 0010 | Kodiċi  Il-kodiċi bħala parti minn identifikatur tar-ringiela jrid ikun uniku għal kull entità rrapportata. Għad-ditti tal-investiment u għall-impriżi tal-assigurazzjoni, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI. Għal entitajiet oħrajn, il-kodiċi għandu jkun il-kodiċi LEI, jew jekk ma jkunx disponibbli, il-kodiċi nazzjonali. Il-kodiċi għandu jkun uniku u użat b’mod konsistenti fil-formoli kollha u tul iż-żmien. Il-kodiċi għandu dejjem ikollu valur. |
| 0020 | Tip ta’ kodiċi  Id-ditti tal-investiment għandhom jidentifikaw it-tip ta’ kodiċi rrapportat fil-kolonna 0010 bħala “Tip ta’ kodiċi LEI” jew “Tip ta’ kodiċi nazzjonali”. |
| 0030 | **Isem**  L-isem għandu jikkorrispondi għall-isem tal-kumpanija omm kull meta jiġi rrapportat grupp ta’ kontropartijiet konnessi. Fi kwalunkwe każ ieħor, l-isem għandu jikkorrispondi għall-kontroparti individwali. |
| 0040 | **Grupp/individwu**  Id-ditta għandha tirrapporta “1” għar-rapportar ta’ skoperturi għal klijenti individwali jew “2” għar-rapportar ta’ skoperturi għal gruppi ta’ klijenti konnessi. |
| 0050 | **Perċentwal tal-iskopertura fir-rigward tal-fondi proprji tad-ditta (inklużi assi li ma jidhrux fil-karta bilanċjali u entrati fil-portafoll mhux tan-negozjar)**  Id-ditta għandha tirrapporta l-iskoperturi, ikkalkolati filwaqt li jitqiesu l-assi u l-entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali mhux irreġistrati fil-portafoll tan-negozjar minbarra l-pożizzjonijiet fil-portafoll tan-negozjar, fid-data tar-rapportar lil kull kontroparti jew grupp ta’ kontropartijiet konnessi li għalihom isir ir-rapportar, espressa bħala perċentwal tal-kapital eliġibbli. |

**5. REKWIŻITI TA’ LIKWIDITÀ**

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

5.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Rekwiżit tal-Likwidità**  Artikolu 43(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Garanziji tal-klijenti**  Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun il-1,6 % tal-ammont totali ta’ garanziji pprovduti lill-klijenti skont l-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **Assi likwidi totali**  Artikolu 43(1), punt (a) u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Assi likwidi totali għandhom jiġu rrapportati wara l-applikazzjoni tat-telf impost rilevanti.  Din ir-ringiela hija s-somma tar-ringieli 0040, 0050, 0060, 0170, 0230, 0290 u 0300. |
| 0040 | **Depożiti fuq terminu qasir mhux aggravati**  Artikolu 43(1), punt (d) u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 | **Riċevibbli eliġibbli totali dovuti fi żmien 30 jum**  Artikolu 43(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0060 | **Assi tal-Livell 1**  Artikolu 10 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Assi likwidi totali għandhom jiġu rrapportati wara l-applikazzjoni tat-telf impost rilevanti.  Somma tar-ringieli 0070 – 0160. |
| 0070 | **Muniti u karti tal-flus**  Artikolu 10(1), punt (a), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  L-ammont totali ta’ flus inklużi muniti u karti ta’ flus. |
| 0080 | **Riżervi ta’ bank ċentrali prelevabbli**  Artikolu 10(1), punt (b) (iii), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0090 | **Assi ta’ bank ċentrali**  Artikolu 10(1), punt (b)(i) u (ii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0100 | **Assi ta’ gvern ċentrali**  Artikolu 10(1), punt (c)(i) u (ii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0110 | **Assi ta’ gvern reġjonali/awtoritajiet lokali**  Artikolu 10(1), punt (c)(iii) u (iv) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0120 | **Assi ta’ Entità mis-Settur Pubbliku**  Artikolu 10(1), punt (c)(v), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0130 | **Assi rikonoxxibbli fil-munita domestika u barranija ta’ gvern ċentrali u ta’ bank ċentrali**  Artikolu 10(1), punt (d), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0140 | **Assi ta’ istituzzjoni ta’ kreditu (protetta minn gvern ta’ Stat Membru, mutwanti promozzjonali)**  Artikolu 10(1), punt (e)(i) u (ii) tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0150 | **Assi ta’ banek tal-iżvilupp u organizzazzjonijiet internazzjonali multilaterali**  Artikolu 10(1), punt (g), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0160 | **Bonds koperti ta’ kwalità għolja ħafna**  Artikolu 10(1), punt (f), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0170 | **Assi tal-Livell 2 A**  Artikolu 11 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0180 | **Assi ta’ gvern reġjonali/awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Stat Membru, ponderazzjoni tar-riskju ta’ 20 %)**  Artikolu 11(1), punt (a), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0190 | **Assi ta’ bank ċentrali jew gvern ċentrali/reġjonali jew awtoritajiet lokali jew Entitajiet tas-Settur Pubbliku (Pajjiż Terz, ponderazzjoni tar-riskju ta’ 20 %)**  Artikolu 11(1), punt (b), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0200 | **Bonds koperti ta’ kwalità għolja (CQS2)**  Artikolu 11(1), punt (c), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0210 | **Bonds koperti ta’ kwalità għolja (Pajjiż Terz, CQS1)**  Artikolu 11(1), punt (d), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0220 | **Titoli ta’ dejn korporattiv (CQS1)**  Artikolu 11(1), punt (e), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0230 | **Assi tal-Livell 2B**  Artikolu 12 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61 u Artikolu 43(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0240 | **Titoli garantiti b’assi**  Artikolu 12(1), punt (a), u Artikolu 13(2), punt (g), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0250 | **Titoli ta’ dejn korporattiv**  Artikolu 12(1), punt (b), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0260 | **Ishma (indiċi tal-borża ewlieni)**  Artikolu 12(1), punt (c), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0270 | **Faċilitajiet ta’ likwidità impenjati ta’ użu ristrett ta’ bank ċentrali**  Artikolu 12(1), punt (d), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0280 | **Bonds koperti ta’ kwalità għolja (RW35 %)**  Artikolu 15(2), punt (f), tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61. |
| 0290 | **Ishma/unitajiet ta’ CIU kwalifikanti**  Artikolu 15 tar-Regolament Delegat (UE) 2015/61.  Artikolu 43(1), punt (b), tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0300 | **Total ta’ strumenti finanzjarji eliġibbli oħrajn**  Artikolu 43(1), punt (c), tar-Regolament (UE) 2019/2033. |