**MT**  
**ANNESS IV**

**“ANNESS IV**

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

Werrej

PARTI I: STRUZZJONIJIET ĠENERALI 2

1. Struttura u konvenzjonijiet 2

1.1. Struttura 2

1.2. Konvenzjoni dwar in-numerazzjoni 2

1.3. Konvenzjoni tas-sinjali 2

1.4 Konsolidazzjoni prudenzjali 2

PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-MUDELLI 3

**1. FONDI PROPRJI: LIVELL, KOMPOŻIZZJONI, REKWIŻITI U KALKOLU** 3

1.1. Rimarki Ġenerali 3

1.2. I 01.01 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI (I 1.1) 3

1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 3

1.3 I 02.03 – REKWIŻITI TA’ FONDI PROPRJI (I 2.3) 8

1.3.1. Struzzjonijiet rigward pożizzjonijiet speċifiċi 8

1.4. I 02.04 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.4) 9

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 9

1.5. I 03.01 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3.1) 11

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijietspeċifiċi 11

2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻGĦAR U MHUX INTERKONNESSI 13

2.1. I 05.00 – LIVELL TA’ ATTIVITÀ – RIEŻAMI TAL-LIMITI (I 5) 13

2.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 13

**3. REKWIŻITI TA’ LIKWIDITÀ** 16

3.1 I 09.01 — REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ (I 9.1) 16

3.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi 16

## 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-rekwiżit 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) Rekwiżiti ta’ likwidità.

2. Għal kull mudell jingħataw referenzi legali. Informazzjoni aktar dettaljata rigward aspetti aktar ġenerali tar-rapportar ta’ kull blokk ta’ mudelli, 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 dwar in-numerazzjoni

3. Meta ssir referenza għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-mudelli, id-dokument isegwi l-konvenzjoni tat-tikkettar stabbilita fil-punti minn 4 sa 7. Dawn il-kodiċijiet numeriċi jintużaw ħafna fir-regoli ta’ validazzjoni.

4. In-notazzjoni ġenerali li ġejja tiġi segwita fl-istruzzjonijiet: {Mudell; Ringiela; Kolonna}.

5. Fil-każ tal-validazzjonijiet f’mudell, fejn jintużaw biss punti ta’ *data* ta’ dak il-mudell, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal mudell: {Ringiela; Kolonna}.

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

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

1.3. Konvenzjoni tas-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 it-total tal-fondi proprji jew tar-rekwiżiti tal-fondi proprji għandu jiġi rrapportat bħala ċifra negattiva. Meta jkun hemm sinjal negattiv (-) qabel it-tikketta ta’ entrata, ma jkun mistenni li tiġi rapportata ebda ċifra pożittiva għal 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 għal ditti tal-investiment fuq bażi individwali u konsolidata, li tinkludi rekwiżiti ta’ rapportar fil-Parti Sebgħa tar-Regolament (UE) 2019/2033. Il-punt (11) tal-Artikolu 4(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 jiddefinixxi sitwazzjoni konsolidata bħala r-riżultat tal-applikazzjoni tar-rekwiżiti tar-Regolament (UE) 2019/2033 għal grupp ta’ ditti tal-investiment daqslikieku l-entitajiet tal-grupp kienu jiffurmaw flimkien ditta tal-investiment unika. Wara l-applikazzjoni tal-Artikolu 7 tar-Regolament (UE) 2019/2033, il-gruppi ta’ ditti tal-investiment għandhom jissodisfaw ir-rekwiżiti ta’ rapportar fil-mudelli kollha bbażati fuq il-kamp ta’ applikazzjoni tal-konsolidazzjoni prudenzjali tagħhom (li jistgħu jkunu differenti mill-kamp ta’ applikazzjoni tal-konsolidazzjoni kontabilistika tagħhom).

## PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-MUDELLI

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

1.1. Rimarki Ġenerali

10. It-Taqsima ta’ riassunt tal-fondi proprji fiha informazzjoni dwar il-fondi proprji li jkollha ditta tal-investiment u r-rekwiżiti ta’ fondi proprji tagħha. Dan jikkonsisti f’żewġ mudelli:

(a) il-mudell I 01.01 fih il-kompożizzjonijiet tal-fondi proprji li jkollha ditta tal-investiment: Kapital tal-Grad 1 ta’ Ekwità Komuni (CET1), kapital tal-Grad 1 Addizzjonali (AT1) u kapital tal-Grad 2 (T2).

(b) il-mudelli I 02.03 u I 02.04 fihom ir-rekwiżit ta’ fondi proprji totali, ir-rekwiżit kapitali minimu permanenti, ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi, kull rekwiżit u gwida ta’ fondi proprji addizzjonali u r-rekwiżit ta’ fondi proprji tranżitorji u l-proporzjonijiet kapitali.

(c) I 03.01 jinkludi informazzjoni dwar tal-kalkolu tar-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi.

11. L-entrati f’dawn il-mudelli huma gross bl-aġġustamenti tranżitorji. Dan ifisser li ċ-ċifri (ħlief fejn ir-rekwiżit ta’ fondi proprji tranżitorji huwa ddikjarat b’mod speċifiku) huma kkalkolati skont id-dispożizzjonijiet finali (jiġifieri daqslikieku ma kienx hemm dispożizzjonijiet tranżitorji).

1.2. I 01.01 – KOMPOŻIZZJONI TAL-FONDI PROPRJI (I 1.1)

1.2.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi ġuridiċi u struzzjonijiet |
| 0010 | **FONDI PROPRJI**  L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-fondi proprji ta’ ditta tal-investiment għandhom ikunu jikkonsistu mis-somma tal-kapital tal-Grad 1 u l-kapital tal-Grad 2 tagħha.  Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli (0020 u 0380). |
| 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  L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 50 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għandha tiġi irrapportata s-somma totali tar-ringieli (minn 0040 sa 0060, minn 0090 sa 0140 u 0290). |
| 0040 | **Strumenti kapitali sottoskritti**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 26(1), il-punt (a) u l-Artikoli minn 27 sa 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għandhom jiġu inklużi l-istrumenti kapitali ta’ soċjetajiet mutwi u kooperattivi jew istituzzjonijiet simili (l-Artikoli 27 u 29 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  Il-primjum azzjonarju relatat mal-istrumenti ma għandux jiġi inkluż.  L-istrumenti tal-kapital sottoskritti mill-awtoritajiet pubbliċi f’sitwazzjonijiet ta’ emerġenza għandhom ikunu inklużi jekk il-kundizzjonijiet kollha tal-Artikolu 31 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ikunu ssodisfati. |
| 0050 | ***Premium* azzjonarju**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 26(1), il-punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-*premium* azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.  L-ammont li jiġi rrapportat f’din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“Istrumenti kapitali sottoskritti”. |
| 0060 | **Qligħ imfaddal**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 26(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-qligħ imfaddal jinkludi l-qligħ imfaddal tas-sena preċedenti flimkien mal-profitti eliġibbli *interim* jew ta’ tmiem is-sena.  Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli 0070 u 0080. |
| 0070 | **Qligħ imfaddal tas-snin preċedenti**  L-Artikolu 4(1), u (123) u l-Artikolu 26(1) il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013  L-Artikolu 4(1), il-punt (123) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jiddefinixxi l-qligħ imfaddal 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**  L-Artikolu 4(1), il-punt (121), u l-Artikolu 26(2) u l-Artikolu 36(1), il-pint (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-Artikolu 26(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 jippermetti li jiġu inklużi bħala qligħ imfaddal profitti *interim* jew ta’ tmiem is-sena, bil-kunsens minn qabel tal-awtoritajiet kompetenti, jekk jiġu ssodisfati ċerti kundizzjonijiet. |
| 0090 | **Dħul komprensiv ieħor akkumulat**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 26(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0100 | **Riżervi oħrajn**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (117) u l-Artikolu 26(1) il-punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jiġi rrapportat għandu jkun nett minn kull imposta ta’ taxxa prevedibbli fil-mument tal-kalkolu. |
| 0110 | **Interess minoritarju mogħti rikonoxximent fil-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni**  L-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 fil-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni kkonsolidat. |
| 0120 | **Aġġustamenti għall-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni dovuti għal filtri prudenzjali**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikoli minn 32 sa 35 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0130 | **Fondi oħra**  L-Artikolu 9(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0140 | **(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 TA’ EKWITÀ KOMUNI**  Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0190 sa 0285. |
| 0190 | **(-) Telf għas-sena finanzjarja kurrenti**  L-Artikolu 36(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0200 | **(-) Avvjament**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (113), l-Artikolu 36(1), il-punt (b) u l-Artikolu 37 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0210 | **(-) Assi intanġibbli oħra**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (115), l-Artikolu 36(1), il-punt (b) u l-Artikolu 37 il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Assi intanġibbli oħra huma l-assi intanġibbli skont l-istandard kontabilistiku applikabbli, nieqes minnhom l-avvjament, 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**  L-Artikolu 9(2), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 36(1), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0230 | **(-) Parteċipazzjoni kwalifikattiva barra mis-settur finanzjarju li taqbeż il-15 % tal-fondi proprji**  L-Artikolu 10(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0240 | **(-) Il-parteċipazzjonijiet kwalifikattivi totali f’impriżi li mhumiex entitajiet tas-settur finanzjarju li jaqbżu s-60 % tal-fondi proprji tagħha**  L-Artikolu 10(1), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0285 | **(-) Tnaqqis ieħor**  Is-somma tat-tnaqqis l-ieħor kollu f’konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 li ma huwa inkluż f’ebda waħda mir-ringieli minn 0160 sa 0240 hawn fuq |
| 0290 | **Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni: Elementi oħra ta’ kapital, tnaqqis u aġġustamenti**  Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:  — Aġġustamenti tranżitorji dovuti għal Strumenti tal-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 1, 2 u 3 u l-Artikoli minn 484 sa 487 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013)  — Aġġustamenti tranżitorji minħabba interessi minoritarji addizzjonali (l-Artikoli 479 u 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013).  — Aġġustamenti tranżitorji oħra fil-Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni (l-Artikoli minn 469 sa 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji.  — Elementi oħrajn tal-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità oħrajn jew tnaqqis minn element tal-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni li ma jistgħux jiġu assenjati lil xi waħda mir-ringieli minn 0040 sa 0285.  Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza. |
| 0300 | **KAPITAL TAL-GRAD 1 ADDIZZJONALI**  L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 61 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0310 sa 0410. |
| 0310 | **Strumenti kapitali sottoskritti maħruġa direttament**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 51, il-punt (a) u l-Artikoli 52, 53 u 54 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jiġi rrapportat ma għandux jinkludi l-*premium* azzjonarju relatat mal-istrumenti. |
| 0320 | ***Premium* azzjonarju**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 51, punt (b) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-*premium* azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.  L-ammont li jiġi rrapportat f’din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“istrumenti kapitali sottoskritti maħruġa direttament”. |
| 0330 | **(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 1 ADDIZZJONALI**  L-Artikolu 56 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0410 | **Grad 1 Addizzjonali: Elementi oħra ta’ kapital, tnaqqis u aġġustamenti**  Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:  — Aġġustamenti tranżitorji minħabba strumenti Kapitali AT1 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 4 u 5, l-Artikoli minn 484 sa 487, l-Artikoli 489 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013)  — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital AT1 (l-Artikoli 83, 85 u 86 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Is-somma tal-ammonti kollha ta’ kapital T1 kwalifikanti ta’ sussidjarji li huwa inkluż f’AT1 konsolidat, inkluż ukoll kapital maħruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013)  — Aġġustamenti tranżitorji dovuti għar- rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital AT1 ta’ strumenti maħruġa minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): aġġustamenti għall-kapital T1 kwalifikanti inkluż fil-kapital konsolidat AT1 dovuti għal dispożizzjonijiet tranżitorji  — Aġġustamenti tranżitorji oħra fil-Kapital AT1 (l-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 mill-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni f’konformità mal-punt (j) tal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Grad 1 Addizzjonali ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis minn entrati AT1 jaqbeż l-ammont ta’ entrati AT1 disponibbli. Meta dan iseħħ, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ biex l-ammont irrapportat fir-ringiela 0300 jiżdied għal żero u tikkorrispondi għall-invers tal-eċċess tat-tnaqqis mill-entrati tal-AT1 fuq il-Kapital AT1 inkluż, fost tnaqqis ieħor, fir-ringiela 0285.  — Elementi kapitali oħra tal-AT1 jew tnaqqis minn element AT1 li ma jistgħux jiġu assenjati lil xi waħda mir-ringieli minn 0310 sa 0330.  Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza |
| 0420 | **KAPITAL TAL-GRAD 2**  L-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 71 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Għandha tiġi rrapportata s-somma totali tar-ringieli minn 0430 sa 0520. |
| 0430 | **Strumenti kapitali sottoskritti maħruġa direttament**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 62, il-punt (a), l-Artikoli 63 u 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  L-ammont li jiġi rrapportat ma għandux jinkludi l-*premium* azzjonarju relatat mal-istrumenti. |
| 0440 | ***Premium* azzjonarju**  L-Artikolu 9(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 62, il-punt (b), u l-Artikolu 65 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.  Il-*premium* azzjonarju għandu l-istess tifsira bħal fl-istandard kontabilistiku applikabbli.  L-ammont li jiġi rrapportat f’din l-entrata għandu jkun il-parti relatata mal-“istrumenti tal-kapital sottoskritt kollu u maħruġa direttament”. |
| 0450 | **(-) TNAQQIS TOTALI MILL-GRAD 2**  L-Artikolu 66 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0520 | **Grad 2: Elementi oħra ta’ kapital, tnaqqis u aġġustamenti**  Din ir-ringiela għandha tinkludi s-somma tal-entrati li ġejjin, fejn applikabbli:  — Aġġustamenti tranżitorji minħabba strumenti Kapitali T2 anterjorati (l-Artikolu 483, il-paragrafi 6 u 7, l-Artikoli 484, 486, 488, 490 u 491 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013)  — Strumenti maħruġa minn sussidjarji li jingħataw rikonoxximent fil-Kapital T2 (l-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 fit-T2 konsolidat, flimkien mal-kapital kwalifikattiv tal-Grad 2 maħruġ minn entità bi skop speċjali (l-Artikolu 83 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013)  — Aġġustamenti tranżitorji minħabba r-rikonoxximent addizzjonali fil-Kapital T2 ta’ strumenti maħruġa minn sussidjarji (l-Artikolu 480 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għall-fondi proprji li jikkwalifikaw inklużi fil-kapital T2 ikkonsolidat dovut għad-dispożizzjonijiet tranżitorji.  — Aġġustamenti tranżitorji oħra fil-Kapital T2 (l-Artikoli 472, 473a, 476, 477, 478 u 481 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013): Aġġustamenti għat-tnaqqis mill-Grad 2 dovuti għal provvedimenti tranżitorji  — Eċċess ta’ tnaqqis minn entrati T2 fuq Kapital T2, imnaqqas minn AT1 f’konformità mal-Artikolu 56, il-punt (e) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: il-Grad 2 ma jistax ikun negattiv, iżda huwa possibbli li t-tnaqqis minn entrati T2 ikun jaqbeż l-ammont tal-entrati T2 disponibbli. Meta jiġri hekk, din l-entrata tirrappreżenta l-ammont meħtieġ biex l-ammont irrapportat fir-ringiela 0420 jiżdied għal żero.  — Elementi kapitali T2 oħra jew tnaqqis minn element T2 li ma jistgħux jiġu assenjati lil xi waħda mir-ringieli minn 0430 sa 0450.  Din ir-ringiela ma għandhiex tintuża biex tinkludi entrati kapitali jew tnaqqis li mhumiex koperti mir-Regolament (UE) 2019/2033 jew ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-kalkolu tal-proporzjonijiet tas-solvenza. |

1.3 I 02.03 – REKWIŻITI TA’ FONDI PROPRJI (I 2.3)

1.3.1. Struzzjonijiet rigward pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Rekwiżit ta’ Fondi Proprji**  L-Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Din l-entrata għandha tkun il-massimu tar-ringieli 0020 u 0030. |
| 0020 | **Rekwiżit ta’ kapital minimu permanenti**  L-Artikolu 14 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **Rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi**  L-Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 – 0090 | **Rekwiżiti tranżitorji ta’ fondi proprji** |
| 0050 | **Rekwiżit tranżitorju bbażat fuq ir-rekwiżiti ta’ fondi proprji tar-Regolament (UE) Nru 575/2013**  L-Artikolu 57(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0060 | **Rekwiżit tranżitorju bbażat fuq rekwiżiti għall-ispejjeż ġenerali fissi**  L-Artikolu 57(3), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0070 | **Rekwiżit tranżitorju għad-ditti tal-investiment li qabel kienu soġġetti biss għal rekwiżit kapitali inizjali**  L-Artikolu 57(4), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033 |
| 0080 | **Rekwiżit tranżitorju bbażat fuq rekwiżit kapitali inizjali mal-awtorizzazzjoni**  L-Artikolu 57(4), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 | **Rekwiżit tranżitorju għad-ditti tal-investiment li mhumiex awtorizzati jipprovdu ċerti servizzi**  L-Artikolu 57(4), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0110 – 0130 | **Entrati ta’ memorandum** |
| 0110 | **Rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali**  L-Artikolu 40 tad-Direttiva (UE) 2019/2034.  Fondi proprji addizzjonali meħtieġa wara l-SREP. |
| 0120 | **Rekwiżit ta’ fondi proprji totali**  Ir-rekwiżit ta’ fondi proprji totali ta’ ditta tal-investiment għandu jkun jikkonsisti mis-somma tar-rekwiżiti tal-fondi proprji tagħha applikabbli fid-data ta’ referenza, ir-rekwiżit ta’ fondi proprji addizzjonali kif irrapportati fir-ringiela 0110 u l-gwida tal-fondi proprji addizzjonali kif irrapportati fir-ringiela 0120. |

1.4. I 02.04 – PROPORZJONIJIET KAPITALI (I 2.4)

1.4.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Proporzjon tal-kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni**  L-Artikolu 9(1), il-punt (a) u l-Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Din l-entrata trid tiġi espressa bħala perċentwal. |
| 0020 | **Surplus (+)/Defiċit (-) fil-Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni**  Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit tal-Kapital ta’ Grad 1 ta’ Ekwità Komuni relatat mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-dispożizzjonijiet tranżitorji tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jiġu kkunsidrati għal din l-entrata. |
| 0030 | **Proporzjoni tal-Grad 1**  L-Artikolu 9(1), il-punt (b) u Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Din l-entrata trid tiġi 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 tranżitorji tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jiġu kkunsidrati għal din l-entrata. |
| 0050 | **Proporzjon ta’ Fondi Proprji**  L-Artikolu 9(1), il-punt (c), l-Artikolu 11(1) u (2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Din l-entrata trid tiġi espressa bħala perċentwal. |
| 0060 | **Surplus(+)/Defiċit(-) tal-Kapital totali**  Din l-entrata turi s-surplus jew id-defiċit ta’ fondi proprji relatati mar-rekwiżit stabbilit fl-Artikolu 9(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-dispożizzjonijiet tranżitorji tal-Artikolu 57(3) u (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 ma għandhomx jiġu kkunsidrati għal din l-entrata. |

1.5. I 03.01 – KALKOLU TAR-REKWIŻIT TAL-ISPEJJEŻ ĠENERALI FISSI (I 3.1)

1.5.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijietspeċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Rekwiżit tal-Ispejjeż Ġenerali Fissi**  L-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 kif imsemmi fl-Artikolu 13(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-ammont irrapportat għandu jkun ir-rekwiżit tal-ispejjeż ġenerali fissi impost mill-awtorità kompetenti f’konformità ma’ dak l-Artikolu.  Fil-każijiet speċifikati fl-Artikolu 13(3) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun l-ispejjeż ġenerali fissi pproġettati tas-sena kurrenti (ringiela 0200). |
| 0020 | **Spejjeż ġenerali fissi annwali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti**  L-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 | **Spejjeż totali tas-sena preċedenti wara d-distribuzzjoni tal-profitti**  L-Artikolu 13(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-ammont li għandu jiġi rrapportat għandu jkun dak wara d-distribuzzjoni tal-profitti. |
| 0040 | **Li minnu: Spejjeż fissi mġarrba f’isem id-ditti tal-investiment minn partijiet terzi**  L-Artikolu 13 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0050 | **(-) Tnaqqis totali**  Minbarra l-entrati għat-tnaqqis imsemmija fl-Artikolu 13, il-punt (4) tar-Regolament (UE) 2019/2033, l-entrati li ġejjin għandhom jitnaqqsu wkoll mill-ispejjeż totali, meta jkunu inklużi taħt l-ispejjeż totali f’konformità mal-qafas kontabilistiku rilevanti:  (a) tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-reġistrazzjoni jew l-ikklerjar ta’ tranżazzjonijiet, biss meta dawn jiġu trasferiti direttament u ddebitati lill-klijenti. Dawn ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħra neċessarji biex tinżamm is-sħubija jew inkella biex jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji ta’ kondiviżjoni tat-telf lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn;  (b) l-imgħax imħallas lill-klijenti fuq il-flus tal-klijenti, meta ma jkun hemm ebda tip ta’ obbligu li jitħallas dan l-imgħax;  (c) l-infiq mit-taxxi meta jsiru dovuti b’rabta mal-profitti annwali tad-ditta tal-investiment;  (d) telf min-negozjar akkont proprju fi strumenti finanzjarji;  (e) pagamenti relatati ma’ ftehimiet ta’ trasferiment ta’ qligħ u 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 prinċipali;  (f) pagamenti f’fond għal riskju bankarju ġenerali f’konformità mal-Artikolu 26(1)(f) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013;  (g) spejjeż relatati ma’ 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**  L-Artikolu 13(4), il-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 meta jiġu ssodisfati ż-żewġ kundizzjonijiet li ġejjin:  (h) il-bonusijiet tal-persunal jew rimunerazzjoni oħra li għandha titnaqqas ikunu diġà tħallsu lill-impjegati fis-sena ta’ qabel is-sena tal-pagament, jew il-pagament tal-bonusijiet tal-persunal jew rimunerazzjoni oħra lill-impjegati ma jkollhom l-ebda impatt fuq il-pożizzjoni kapitali tal-kumpanija fis-sena tal-pagament;  (i) fir-rigward tas-sena kurrenti u s-snin futuri, id-ditta mhijiex obbligata li tagħti jew talloka aktar bonusijiet jew pagamenti oħra fil-forma ta’ remunerazzjoni sakemm ma tagħmilx profitt nett f’dik is-sena. |
| 0070 | **(-) Kwoti mis-sehem tal-impjegati, tad-diretturi u tas-sħab fil-profitti netti**  L-Artikolu 13(4), il-punt (b) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-kwoti mis-sehem tal-impjegati, tad-diretturi u tas-sħab fil-profitti għandhom jiġu kkalkolati abbażi tal-profitti netti. |
| 0080 | **(-) Pagamenti diskrezzjonarji oħra ta’ profitti u remunerazzjoni varjabbli**  L-Artikolu 13(4), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0090 | **(-) Kummissjoni u tariffi pagabbli kondiviżi**  L-Artikolu 13(4), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0100 | **(-) Tariffi, senserija u imposti oħra mħallsa lill-kontroparti ċentrali li jiġu ddebitati lill-klijenti**  Tariffi, senserija u ħlasijiet oħra mħallsa lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn u sensara intermedji għall-finijiet tal-eżekuzzjoni, ir-reġistrazzjoni jew l-ikklerjar ta’ tranżazzjonijiet, biss meta dawn jiġu trasferiti direttament u ddebitati lill-klijenti. Dawn ma għandhomx jinkludu tariffi u imposti oħra neċessarji biex tinżamm is-sħubija jew inkella biex jiġu ssodisfati l-obbligi finanzjarji ta’ kondiviżjoni tat-telf lil kontropartijiet ċentrali, boroż u ċentri tan-negozjar oħrajn. |
| 0110 | **(-) Tariffi lill-aġenti kollegati**  L-Artikolu 13(4), il-punt (c) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0130 | **(-) Spejjeż nonrikorrenti minn attivitajiet mhux ordinarji**  L-Artikolu 13(4), il-punt (f) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0140 | **(-) Infiq mit-taxxi**  Infiq minn taxxi fejn isir dovut fir-rigward tal-profitti annwali tad-ditta tal-investiment. |
| 0150 | **(-) Telf min-negozjar akkont roprju fi strumenti finanzjarji**  Evidenti. |
| 0160 | **(-) Ftehimiet ta’ trasferiment tal-profitt u t-telf ibbażati fuq kuntratt**  Pagamenti relatati ma’ ftehimiet ta’ trasferiment ta’ profitt u 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 prinċipali. |
| 0170 | **(-) Nefqa fuq 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 ma’ entrati li diġà tnaqqsu mill-fondi proprji f’konformità mal-Artikolu 36(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. |
| 0200 | **Spejjeż ġenerali fissi proġettati għas-sena kurrenti**  Il-proġettazzjoni 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 annwali fissi tas-sena kurrenti) – (Spejjeż ġenerali fissi proġettati tas-sena preċedenti)/(Spejjeż ġenerali annwali fissi tas-sena preċedenti)] |

2. DITTI TAL-INVESTIMENT ŻGĦAR U MHUX INTERKONNESSI

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

2.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Assi (ikkombinati) ġestiti**  L-Artikolu 12(1), il-punt (a) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Id-ditti tal-investiment għandhom jinkludu assi ġestiti 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 (ikkombinati) ġestiti - Negozji ta’ flus**  L-Artikolu 12(1), il-punt (b) (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma 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 (ikkombinati) ġestiti - Derivattivi**  L-Artikolu 12(1), il-punt (b) (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma 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**  L-Artikolu 12(1), il-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**  L-Artikolu 12(1), il-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 ta’ flus u derivattivi**  L-Artikolu 12(1), il-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**  L-Artikolu 12(1), il-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 ta’ kklerjar mogħti**  L-Artikolu 12(1), il-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 ta’ kontroparti tan-negozjar**  L-Artikolu 12(1), il-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 (ikkombinat) tal-karta bilanċjali u barra minnha**  L-Artikolu 12(1), il-punt (h) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kkombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0110 | **Dħul gross annwali totali kkombinat**  L-Artikolu 12(1), il-punt (i) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Meta d-ditta tal-investiment li tirrapporta tkun parti minn grupp, il-valur irrapportat għandu jiġi ddeterminat fuq bażi kombinata għad-ditti tal-investiment kollha li huma parti minn grupp skont l-Artikolu 12(2) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun (ringiela 0120 + ringiela 0130). |
| 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 tad-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 riċeviment u trażmissjoni ta’ ordnijiet**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0150 | **Li minnu: dħul mill-eżekuzzjoni ta’ ordnijiet f’isem il-klijenti**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0160 | **Li minnu: dħul min-negozjar akkont proprju**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1) il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0170 | **Li minnu: dħul mill-ġestjoni ta’ portafolli**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1) il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0180 | **Li minnu: dħul minn konsulenza dwar l-investiment**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0190 | **Li minnu: dħul minn sottoskrizzjoni ta’ strumenti finanzjarji/tqegħid fuq bażi ta’ impenn sod**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0200 | **Li minnu: dħul mit-tqegħid mingħajr bażi ta’ impenn sod**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0210 | **Li minnu: dħul mill-operat ta’ MTF**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0220 | **Li minnu: dħul mill-operat ta’ OTF**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (2) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0230 | **Li minnu: dħul minn salvagwardja u amministrazzjoni ta’ strumenti finanzjarji**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0240 | **Li minnu: dħul mill-għoti ta’ krediti jew self lill-investituri**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0250 | **Li minnu: dħul minn konsulenza lill-impriżi dwar l-istruttura tal-kapital, l-istrateġija industrijali u kwistjonijiet relatati, u konsulenza u servizzi relatati ma’ fużjonijiet u l-akkwist ta’ impriżi**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0260 | **Li minnu: dħul minn servizzi tal-kambju**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0270 | **Li minnu: riċerka dwar l-investiment u analiżi finanzjarja**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0280 | **Li minnu: dħul minn servizzi relatati mas-sottoskrizzjoni**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |
| 0290 | **Li minnu: servizzi ta’ investiment u attivitajiet anċillari relatati mas-sottostanti tad-derivattivi**  L-Artikolu 54(1), il-punt (d) tar-Regolament (UE) 2019/2033.  L-Artikolu 4(1), il-punt (3) tad-Direttiva 2014/65/UE. |

**3. REKWIŻITI TA’ LIKWIDITÀ**

3.1 I 09.01 — REKWIŻITI TAL-LIKWIDITÀ (I 9.1)

3.1.1. Struzzjonijiet dwar pożizzjonijiet speċifiċi

|  |  |
| --- | --- |
| Ringiela | Referenzi legali u struzzjonijiet |
| 0010 | **Rekwiżit ta’ Likwidità**  L-Artikolu 43(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0020 | **Garanziji lill-klijenti**  L-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033.  Il-valur irrapportat għandu jkun 1,6 % tal-ammont totali ta’ garanziji pprovduti lill-klijenti skont l-Artikolu 45 tar-Regolament (UE) 2019/2033. |
| 0030 | **Total tal-assi likwidi**  Il-punt (a) tal-Artikolu 43(1) u l-Artikolu 43(2) tar-Regolament (KE) 2019/2033.  L-assi likwidi totali għandhom jiġu rrapportati wara l-applikazzjoni tal-haircuts rilevanti. |