2025/2159 31.10.2025

REGOLAMENT TA' IMPLIMENTAZZJONI TAL-KUMMISSJONI (UE) 2025/2159

tas-27 ta' Ottubru 2025

li jemenda l-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni stabbiliti fir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/2284 dwar ir-rapportar superviżorju u d-divulgazzjonijiet tad-ditti tal-investiment

(Test b'rilevanza għaż-ŻEE)

IL-KUMMISSJONI EWROPEA,

Wara li kkunsidrat it-Trattat dwar il-Funzjonament tal-Unjoni Ewropea,

Wara li kkunsidrat ir-Regolament (UE) 2019/2033 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-27 ta' Novembru 2019 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali tad-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolamenti (UE) Nru 1093/2010, (UE) Nru 575/2013, (UE) Nru 600/2014 ([1]), u (UE) Nru 806/2014, u b'mod partikolari l-Artikolu 54(3) tiegħu,

Billi:

(1) Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/2284 ([2]) introduċa il-qafas ta' rapportar regolatorju għar-reġim prudenzjali tad-ditti tal-investiment skont ir-Regolament (UE) 2019/2033. L-Artikolu 5 tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/2284 dwar il-format u l-frekwenza tar-rapportar mid-ditti tal-investiment għajr id-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi, tagħmel kontroreferenza mar-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 ([3]).

(2) Minħabba l-bidliet introdotti bir-Regolament (UE) 2024/1623 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([4]) fir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([5]), il-qafas ta' rapportar stabbilit fir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/451 ġie rrevedut. B'konsegwenza ta' dan, ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tħassar u ġie sostitwit mir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/3117 ([6]).

(3) Sabiex l-istituzzjonijiet jingħataw biżżejjed żmien biex jadattaw is-sistema interna tagħhom stess u biex jikkonformaw mar-rekwiżiti ta' rapportar riveduti, jenħtieġ li tkun stabbilita deroga li tiddiferixxi d-data ta' rimessa tal-ewwel obbligu ta' rapportar trimestrali. wara d-data ta' applikazzjoni ta' dan ir-Regolament.

(4) Xi elementi tar-reviżjoni introdotti mir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2024/3117 jenħtieġ li jkunu riflessi fir-rekwiżit ta' rapportar applikabbli għad-ditta tal-investiment, waqt li elementi oħra mhux suppost ikunu emendati. B'mod aktar speċifiku, ir-rapportar dwar ir-riskji tal-kreditu tal-kontroparti u tal-valwazzjoni tal-kreditu jenħtieġ li jkunu l-istess għad-ditta tal-investiment li jagħżlu li kapplikaw id-dispożizzjonijiet rilevanti tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u għall-istituzzjonijiet ta' kreditu. B'kuntrast, ir-rapportar fuq ir-rekwiżiti tal-fondi proprji għar-riskji tas-suq, rispettivament ir-riskju ta' pożizzjoni netta tal-fattur-k (K-NPR, K-factor "net position risk"), jenħtieġ li

([1]) ĠU L 314, 5.12.2019, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2033/oj.
([2]) Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/2284 tal-10 ta' Diċembru 2021 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) 2019/2033 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar superviżorju u d-divulgazzjonijiet tad-ditti tal-investiment (ĠU L 458, 22.12.2021, p. 48, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/2284/oj).
([3]) Ir-Regolament ta' implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 tas-17 ta' Diċembru 2020 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar superviżorju tal-istituzzjonijiet u li jħassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) Nru 680/2014 (ĠU L 97, 19.3.2021, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).
([4]) Ir-Regolament (UE) 2024/1623 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-31 ta' Mejju 2024 li jemenda r-Regolament (UE) Nru 575/2013 fir-rigward tar-rekwiżiti għar-riskju ta' kreditu, għar-riskju ta' aġġustament tal-valwazzjoni tal-kreditu, għar-riskju operazzjonali, għar-riskju tas-suq u għall-minimu tal-output (ĠU L, 2024/1623, 19.6.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj).
([5]) Ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tas-26 ta' Ġunju 2013 dwar ir-rekwiżiti prudenzjali għall-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investiment u li jemenda r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 176, 27.6.2013, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).
([6]) Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/3117 tad-29 ta' Novembru 2024 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar superviżorju tal-istituzzjonijiet u li jħassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 (ĠU L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj).

jkunu differenti bejn l-istituzzjonijiet ta' kreditu u d-ditti tal-investiment, fid-dawl ta' modifiki introdotti mir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2024/3117 għall-istituzzjonijiet ta' kreditu, bħall-introduzzjoni ta' fatturi ta' multiplikazzjoni u aġġustamenti żgħar oħra. Id-ditti ta' investiment jenħtieġ li japplikaw u jirrapportaw dwar ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tas-suq kif stabbilit fil-Parti Tlieta, it-Titolu IV, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 fil-verżjoni fis-seħħ fis-26 ta' Ġunju 2019 qabel il-modifiki introdotti bir-Regolament (UE) 2019/876 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([7]).

(5) Biex tkun żgurata koerenza bejn il-qafas ta' rapportar tal-istituzzjonijiet ta' kreditu u l-qafas ta' rapportar tad-ditti fejn il-qafas regolatorju applikat huwa l-istess, u biex ikunu previsti regoli speċifiċi fejn il-qafas regolatorju applikabbli għad-ditti tal-investiment u għall-istituzzjonijiet ta' kreditu jkun differenti, l-Artikolu 5 tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/2284 jenħtieġ li jkun emendat.

(6) Biex tkun faċilitata l-konformità mar-rekwiżiti ta' rapportar, ir-rekwiżiti minimi ta' preċiżjoni stabbiliti fl-Artikolu 8 tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/2284 jenħtieġ li jkunu aġġustati.

(7) Għalhekk, jenħtieġ li r-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/2284 jiġi emendat kif xieraq.

(8) Dan ir-Regolament huwa bbażat fuq l-abbozz tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni ppreżentat lill-Kummissjoni mill-Awtorità Bankarja Ewropea (EBA, European Banking Authority).

(9) Fid-dawl tal-emendi għar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2021/2284 huma bbażati fuq ir-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2024/3117 u ma jinvolvux bidliet sinifikanti f'termini susstantivi, f'konformità mal-Artikolu 15(1), it-tieni subparagarfu, tar-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([8]), l-EBA la wettqet konsultazzjonijiet pubbliċi miftuħa, u lanqas analizzat il-kostijiet iu l-beneifiċċji potenzjali relatati jew talbet l-opoinjoni tal-Grupp tal-Partijiet Bankarji Interessati stabbilit f'konformità mal-Artikolu 37 ta' dak ir-Regolament, fid-dawl li dan ikun ferm sproporzjonat meta mqabbel mal-iskop u l-impatt tal-istandards tekniċi ta' implimentazzjoni abbozzati,

ADOTTAT DAN IR-REGOLAMENT:

Artikolu 1

Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/2284 huwa emendat kif ġej:

(1) fl-Artikolu 2(1), jiżdied it-tieni subparagrafu li ġej:

"B'deroga għall-ewwel subparagarfu, id-ditti tal-investiment għajr id-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi għandhom jissottomettu l-informazzjoni stabbilita fil-formola C25.01 tal-Anness I tar-Regolament ta' implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/3117 (*) għal kwalunkwe data ta' referenza bejn Jannar u April 2026 samhu xaktar tard mit-30 ta' Ġunju 2026.

(*) Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2024/3117 tad-29 ta' Novembru 2024 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni għall-applikazzjoni tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward tar-rapportar superviżorju tal-istituzzjonijiet u li jħassar ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) 2021/451 (ĠU L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj).";

([7]) Ir-Regolament (UE) 2019/876 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-20 ta' Mejju 2019 li jemenda r-Regolament (UE) Nru 575/2013 dwar il-proporzjon ta' lieva finanzjarja, il-proporzjon ta' finanzjament stabbli nett, rekwiżiti għall-fondi proprji u obbligazzjonijiet eliġibbli, riskju ta' kreditu tal-kontroparti, riskju tas-suq, skoperturi għal kontropartijiet ċentrali, skoperturi għal impriżi ta' investiment kollettiv, skoperturi kbar, rekwiżiti ta' rapportar u divulgazzjoni, u r-Regolament (UE) Nru 648/2012 (ĠU L 150, 7.6.2019, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2019/876/oj).

([8]) Ir-Regolament (UE) Nru 1093/2010 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal- 24 ta' Novembru 2010 li jistabbilixxi Awtorità Superviżorja Ewropea (Awtorità Bankarja Ewropea) u li jemenda d-Deċiżjoni Nru 716/2009/KE u jħassar id-Deċiżjoni tal-Kummissjoni 2009/78/KE (ĠU L 331, 15.12.2010, p. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

(2) fl-Artikolu 5, il-paragrafi 2, 3 u 4 huma sostitwiti b'dan li ġej:

"2. Id-ditti tal-investiment għajr id-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi li jiddeterminaw ir-rekwiżit tal-fattur-K tal-RtM fuq il-bażi ta' K-NPR f'konformità mal-Artikolu 21(1) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jirrapportaw bi frekwenza trimestrali l-informazzjoni speċifikata fil-formoli C 18.00 sa C 24.00 tal-Anness X ta' dan ir-Regolament f'konformità mal-istruzzjonijiet stabbiliti fl-Anness XI ta' dan ir-Regolament.

3. Id-ditti tal-investiment għajr id-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi li jagħmlu użu mid-deroga stabbilita fl-Artikolu 25(4) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jirrapportaw bi frekwenza trimestrali l-informazzjoni speċifikata fil-formola C 34.02 tal-Anness I tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2024/3117, bl-eċċezzjoni tal-informazzjoni dwar il-minimu tal-output, f'konformità mal-istruzzjonijiet applikabbli.

4. Id-ditti tal-investiment għajr id-ditti tal-investiment żgħar u mhux interkonnessi li jagħmlu użu mid-deroga stabbilita fit-tieni subparagrafu tal-Artikolu 25(5) tar-Regolament (UE) 2019/2033 għandhom jirrapportaw bi frekwenza trimestrali l-informazzjoni speċifikata fil-formola C 25.01 tal-Anness I tar-Regolament ta' Implimentazzjoni (UE) 2024/3117 f'konformità mal-istruzzjonijiet applikabbli.";

(3) fl-Artikolu 8, il-paragrafu 1, il-punt (b), il-punt (i) huwa sostitwit b'dan li ġej:

"(i) punti tad-data bit-tip ta' data "Monetarja" għandhom jiġu rrapportati bl-użu minimu ta' preċiżjoni ekwivalenti għal għaxar eluf ta' unitajiet";

(4) it-test fl-Anness I ta' dan ir-Regolament jiżdied bħala l-Anness X.

(5) it-test fl-Anness II ta' dan ir-Regolament jiżdied bħala l-Anness XI.

Artikolu 2

Dan ir-Regolament għandu jidħol fis-seħħ fl-għoxrin jum wara dak tal-pubblikazzjoni tiegħu f'*Il-Ġurnal Uffiċjali tal-Unjoni Ewropea*.

Dan ir-Regolament għandu jorbot fl-intier tiegħu u japplika direttament fl-Istati Membri kollha.

Magħmul fi Brussell, is-27 ta' Ottubru 2025.

Għall-Kummissjoni
Il-President
Ursula VON DER LEYEN

ANNESS I

"ANNESS X

REKWIŻIT TA' RAPPORTAR TAL-FATTUR-K TAL-RtM ABBAŻI TAL-K-NPR

FORMOLI TAD-DITTI TAL-INVESTIMENT			
Numru tal-formola	**Kodiċi tal-formola**	**Isem tal-formola/grupp ta' formoli**	**Isem fil-qosor**
		RISKJU TAS-SUQ	**MKR**
18	C 18.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJI TAL-POŻIZZJONIJIET FI STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT	MKR SA TDI
19	C 19.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU SPEĊIFIKU FIT-TITOLIZZAZZJONIJIET	MKR SA SEC
20	C 20.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU SPEĊIFIKU FIL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI	MKR SA PNK
21	C 21.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TAL-POŻIZZJONI FL-EKWITAJIET	MKR SA EQU
22	C 22.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GĦAR-RISKJU TAL-KAMBJU	MKR SA FX
23	C 23.00	RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦALL-KOMODITAJIET	MKR SA COM
24	C 24.00	MUDELLI INTERNI TAR-RISKJU TAS-SUQ	MKR IM

C 18.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI FI STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJATI (MKR SA TDI)

Munita:

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONI-JIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZ-ZJONI TA' KAPITAL		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR**							Ċellola marbuta ma' CA2
0011	**Riskju ġenerali**							
0012	Derivattivi							
0013	Assi u obbligazzjonijiet oħra							
0020	Approċċ ibbażat fuq il-maturità							
0030	Żona 1							
0040	0 ≤ xahar							
0050	> xahar ≤ 3 xhur							
0060	> 3 ≤ 6 xhur							
0070	> 6 ≤ 12-il xahar							
0080	Żona 2							
0090	> sena ≤ sentejn (1,9 għal kupun ta' anqas minn 3 %)							
0100	> sentejn ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0120	Żona 3							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0160	> 10 ≤ 15-il (> 7,3 ≤ 9,3 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 għal kupun ta' anqas minn 3 %) sena							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0200	(> 20 għal kupun ta' anqas minn 3 %) snin							
0210	Approċċ imsejjes fuq id-durata							
0220	Żona 1							
0230	Żona 2							
0240	Żona 3							
0250	**Riskju speċifiku**							
0251	Rekwiżit ta' fondi proprji għall-istrumenti ta' dejn mhux ta' titolizzazzjoni							
0260	Titoli ta' dejn skont l-ewwel kategorija fit-Tabella 1							
0270	Titoli ta' dejn skont it-tieni kategorija fit-Tabella 1							
0280	B'terminu residwu ta' ≤ 6 xhur							
0290	B'terminu residwu ta' > 6 xhur u ≤ 24 xahar							
0300	B'terminu residwu ta' > 24 xahar							

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0310	Titoli ta' dejn skont it-tielet kategorija fit-Tabella 1							
0320	Titoli ta' dejn skont ir-raba' kategorija fit-Tabella 1							
0321	Derivattivi tal-kreditu n-eżmu inadempjenti							
0325	Rekwiżit ta' fondi proprji għal strumenti ta' titolizzazzjoni							
0330	Rekwiżit ta' fondi proprji għall-portafoll kummerċjali ta' korrelazzjoni							
0350	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji nondelta)							
0360	Metodu simplifikat							
0370	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma							
0380	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega							
0385	Approċċ delta plus - opzjonijiet mhux ta' kontinwità u warrants							
0390	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju							

C 19.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU F'TITOLIZZAZZJONIJIET (MKR SA SEC)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		(-) POŻIZZJONIJIET IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRJI		POŻIZZJONIJIET NETTI		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL) SKONT IL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU																	
		TWAL	QOSRA	(-) TWAL	(-) QOSRA	TWAL	QOSRA	[0 - 10 %]	[10 - 12 %]	[12 - 20 %]	[20 - 40 %]	[40 - 100 %]	[100 - 150 %]	[150 - 200 %]	[200 - 225 %]	[225 - 250 %]	[250 - 300 %]	[300 - 350 %]	[350 - 425 %]	[425 - 500 %]	[500 - 650 %]	[650 - 750 %]	[750 - 850 %]	[850 - 1 250 %]	1 250%
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0062	0063	0064	0065	0066	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0083
0010	**SKOPERTURI TOTALI**																								
0020	Li minnhom: RITITOLIZZAZZJONIJIET																								
0030	**ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI**																								
0040	TITOLIZZAZZJONIJIET																								
0041	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT																								
0050	RITITOLIZZAZZJONIJIET																								
0060	**INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI**																								
0070	TITOLIZZAZZJONIJIET																								
0071	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT																								
0080	RITITOLIZZAZZJONIJIET																								
0090	**L-ISPONSOR: SKOPERTURI TOTALI**																								
0100	TITOLIZZAZZJONIJIET																								
0101	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT																								
0110	RITITOLIZZAZZJONIJIET																								

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET NETTI (QOSRA) SKONT IL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU																	
		[0 - 10 %]	[10 - 12 %]	[12 - 20 %]	[20 - 40 %]	[40 - 100 %]	[100 - 150 %]	[150 - 200 %]	[200 - 225 %]	[225 - 250 %]	[250 - 300 %]	[300 - 350 %]	[350 - 425 %]	[425 - 500 %]	[500 - 650 %]	[650 - 750 %]	[750 - 850 %]	[850 - 1 250 %]	1 250
		0085	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0098	0099	0101	0102	0103	0104
0010	**SKOPERTURI TOTALI**																		
0020	Li minnhom: RITITOLIZZAZZJONIJIET																		
0030	**ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI**																		
0040	TITOLIZZAZZJONIJIET																		
0041	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT																		
0050	RITITOLIZZAZZJONIJIET																		
0060	**INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI**																		
0070	TITOLIZZAZZJONIJIET																		
0071	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT																		
0080	RITITOLIZZAZZJONIJIET																		
0090	**L-ISPONSOR: SKOPERTURI TOTALI**																		
0100	TITOLIZZAZZJONIJIET																		
0101	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT																		
0110	RITITOLIZZAZZJONIJIET																		

		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONI NETTA SKONT L-APPROĊĊI						EFFETT ĠENERALI (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GĦAL KSUR TAL-KAPITOLU 2 TAR-REGOLAMENT (UE) 2017/2402		QABEL IL-LIMITU MASSIMU	WARA L-LIMITU/REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI TOTALI
		SEC-IRBA	SEC-SA	SEC-IRBA	APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA	TRATTAMENT SPEĊIFIKU GĦAL SEGMENTI SUPERJURI TA' TITOLIZZAZZJONIJIET NPE KWALIFIKANTI	OĦRAJN (RW=1 250 %)	POŻIZZJONIJIET NETTI TWAL PONDERATI	POŻIZZJONIJIET NETTI QOSRA PONDERATI		
		0402	0403	0404	0405	0900	0406	0530	0540	0570	0601
0010	**SKOPERTURI TOTALI**										Ċellola marbuta ma' MKR SA TDI {325:060}
0020	Li minnhom: RITITOLIZZAZZJONIJIET										
0030	**ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI**										
0040	TITOLIZZAZZJONIJIET										
0041	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT										
0050	RITITOLIZZAZZJONIJIET										
0060	**INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI**										
0070	TITOLIZZAZZJONIJIET										
0071	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT										
0080	RITITOLIZZAZZJONIJIET										
0090	**L-ISPONSOR: SKOPERTURI TOTALI**										
0100	TITOLIZZAZZJONIJIET										
0101	LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT										
0110	RITITOLIZZAZZJONIJIET										

C 20.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU FIL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI (MKR SA PNK)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		(-) POŻIZZJONIJIET IMNAQQSA MILL-FONDI PROPRJI		POŻIZZJONIJIET NETTI		DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONI NETTA (TWILA) SKONT IL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONI NETTA (QASIRA) SKONT IL-PONDERAZZJONIJIET TAR-RISKJU											DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONI NETTA SKONT L-APPROĊĊI						QABEL IL-LIMITU MASSIMU		WARA L-LIMITU		REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI TOTALI
		TWAL	QOSRA	(-) TWAL	(-) QOSRA	TWAL	QOSRA	[0 - 10 %]	[10 - 12 %]	[12 - 20 %]	[20 - 40 %]	[40 - 100 %]	[100 - 250 %]	[250 - 350 %]	[350 - 425 %]	[425 - 650 %]	[650 - 1 250 %]	1 250%	[0 - 10 %]	[10 - 12 %]	[12 - 20 %]	[20 - 40 %]	[40 - 100 %]	[100 - 250 %]	[250 - 350 %]	[350 - 425 %]	[425 - 650 %]	[650 - 1 250 %]	1 250%	SEC-IRBA	SEC-SA	SEC-IRBA	APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA	TRATTAMENT SPEĊIFIKU GĦAL SEGMENTI SUPERJURI TA' TITOLIZZAZZJONIJIET NPE KWALIFIKANTI	OĦRAJN (RW= 1 250 %)	POŻIZZJONIJIET NETTI TWAL PONDERATI	POŻIZZJONIJIET NETTI QOSRA PONDERATI	POŻIZZJONIJIET NETTI TWAL PONDERATI	POŻIZZJONIJIET NETTI QOSRA PONDERATI	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0402	0403	0404	0405	0900	0406	0410	0420	0430	0440	0450
0010	**SKOPERTURI TOTALI**																																							Ċellola marbuta ma' MKR SA TDI {0330:0060}
	POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI:																																							
0020	**ORIĠINATUR: SKOPERTURI TOTALI**																																							
0030	TITOLIZZAZZJONIJIET																																							
0040	POŻIZZJONIJIET PNK OĦRAJN																																							
0050	**INVESTITUR: SKOPERTURI TOTALI**																																							
0060	TITOLIZZAZZJONIJIET																																							
0070	POŻIZZJONIJIET PNK OĦRAJN																																							
0080	**L-ISPONSOR: SKOPERTURI TOTALI**																																							
0090	TITOLIZZAZZJONIJIET																																							
0100	POŻIZZJONIJIET PNK OĦRAJN																																							
	DERIVATTIVI TAL-KREDITU N-EŻMU INADEMPJENTI:																																							
0110	DERIVATTIVI TAL-KREDITU N-EŻMU INADEMPJENTI																																							
0120	POŻIZZJONIJIET PNK OĦRAJN																																							

C 21.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI F'EKWITAJIET (MKR SA EQU)

Suq nazzjonali:

		POŻIZZJONIJIET					REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL		
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**EKWITAJIET FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR**							Ċellola marbuta ma' CA
0020	Riskju ġenerali							
0021	Derivattivi							
0022	Assi u obbligazzjonijiet oħra							
0030	Futuri fuq l-indiċi tal-borża nnegozjati fil-borża diversifikati sew soġġetti għal approċċ partikolari							
0040	Ekwitajiet oħrajn minbarra l-futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjati fil-borża diversifikati sew							
0050	Riskju speċifiku							
0090	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji nondelta)							
0100	Metodu simplifikat							
0110	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma							
0120	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega							
0125	Approċċ delta plus - opzjonijiet mhux ta' kontinwità u warrants							
0130	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju							

C 22.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GĦAR-RISKJU TAL-KAMBJU (MKR SA FX)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL (Inkluża ridistribuzzjoni ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	**POŻIZZJONIJIET TOTALI**									Ċellola marbuta ma' CA
0020	Muniti korrelatati mill-viċin									
0025	li minnhom: munita tar-rapportar									
0030	Muniti l-oħrajn kollha (inklużi CIUs trattati bħala muniti differenti)									
0040	Deheb									
0050	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji nondelta)									
0060	Metodu simplifikat									
0070	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma									
0080	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega									
0085	Approċċ delta plus - opzjonijiet mhux ta' kontinwità u warrants									
0090	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju									
DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET TOTALI (MUNITA TAR-RAPPORTAR INKLUŻA) SKONT IT-TIP TA' SKOPERTURA										
0100	Assi u obbligazzjonijiet oħrajn minbarra entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali u derivattivi									
0110	Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali									
0120	Derivattivi									

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL (Inkluża ridistribuzzjoni ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
Entrati ta' memorandum: POŻIZZJONIJIET TAL-MUNITA										
0130	Euro									
0140	Lek									
0150	Peso Arġentin									
0160	Dollaru Awstraljan									
0170	Real Brażiljan									
0180	Lev Bulgaru									
0190	Dollaru Kanadiż									
0200	Krona Ċeka									
0210	Krona Daniża									
0220	Lira Eġizzjana									
0230	Lira Sterlina									
0240	Forint									
0250	Yen									
0280	Denar									
0290	Peso Messikan									
0300	Zloty									
0310	Leu Rumen									
0320	Rublu Russu									
0330	Dinar Serb									
0340	Krona Żvediża									
0350	Frank Żvizzeru									

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL (Inkluża ridistribuzzjoni ta' pożizzjonijiet mhux imqabbla f'muniti mhux ta' rapportar soġġetti għal trattament speċjali għal pożizzjonijiet imqabbla)			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA	IMQABBLA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0360	Lira Torka									
0370	Hryvnia									
0380	Dollaru Amerikan									
0390	Krona Iżlandiża									
0400	Krona Norveġiża									
0410	Dollaru ta' Hong Kong									
0420	Dollaru Ġdid tat-Tajwan									
0430	Dollaru New Zealandiż									
0440	Dollaru Singaporjan									
0450	Won									
0460	Renminbi-Yuan									
0470	Oħrajn									

C 23.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GĦAL KOMODITAJIET (MKR SA COM)

		POŻIZZJONIJIET KOLLHA		POŻIZZJONIJIET NETTI		POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL	REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU
		TWAL	QOSRA	TWAL	QOSRA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	**POŻIZZJONIJIET TOTALI F'KOMODITAJIET**							Ċellola marbuta ma' CA
0020	Metalli prezzjużi (minbarra d-deheb)							
0030	Metalli komuni							
0040	Prodotti agrikoli (softs)							
0050	Oħrajn							
0060	Li minnhom prodotti tal-enerġija (żejt, gass)							
0070	Approċċ tal-iskala tal-maturità							
0080	Approċċ estiż tal-iskala tal-maturità							
0090	Approċċ simplifikat: Il-pożizzjonijiet kollha							
0100	Rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet (riskji nondelta)							
0110	Metodu simplifikat							
0120	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju gamma							
0130	Approċċ delta plus — rekwiżiti addizzjonali għar-riskju vega							
0135	Approċċ delta plus - opzjonijiet mhux ta' kontinwità u warrants							
0140	Approċċ tal-matriċi tax-xenarju							

C 24.00 - MUDELLI INTERNI TAR-RISKJU TAS-SUQ (MKR IM)

		VaR		VaR TAĦT STRESS		ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL FUQ RISKJI INKRIMENTALI TA' INADEMPJENZA U MIGRAZZJONI		ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL GĦAR-RISKJI TAL-PREZZ GĦALL-PNK KOLLHA			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU	GĦADD TA' QABŻIET FIL-VALUR matul l-aħħar 250 jum ta' xogħol	Fattur ta' Multiplikazzjoni VaR (m_c)	Fattur ta' Multiplikazzjoni SVaR (m_s)	REKWIŻIT PREŻUNT GĦAL-LIMITU MINIMU TA' PNK - POŻIZZJONIJIET TWAL NETTI PONDERATI WARA L-LIMITU MASSIMU	REKWIŻIT PREŻUNT GĦAL-LIMITU MINIMU TA' PNK - POŻIZZJONIJIET QOSRA NETTI PONDERATI WARA L-LIMITU MASSIMU
		FATTUR TA' MULTIPLIKAZZJONI (m_c) x MEDJA TAL-AĦĦAR 60 JUM TA' XOGĦOL (VaR_{avg})	(VaR_{t-1}) TAL-JUM PREĊEDENTI	FATTUR TA' MULTIPLIKAZZJONI (m_s) x MEDJA TAL-AĦĦAR 60 JUM TA' XOGĦOL ($SVaR_{avg}$)	L-AĦĦAR ($SVaR_{t-1}$) DISPONIBBLI	KEJL MEDJU TA' 12-IL ĠIMGĦA	L-AĦĦAR KEJL	MINIMU	KEJL MEDJU TA' 12-IL ĠIMGĦA	L-AĦĦAR KEJL							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	**POŻIZZJONIJIET TOTALI**											Ċellola marbuta ma' CA					
	Entrati ta' memorandum: DIŻAGGREGAZZJONI TAR-RISKJU TAS-SUQ																
0020	**Strumenti ta' dejn negozjat**																
0030	**TDI — Riskju ġenerali**																
0040	**TDI — Riskju Speċifiku**																
0050	**Ekwitajiet**																
0060	**Ekwitajiet — Riskju ġenerali**																
0070	**Ekwitajiet — Riskju Speċifiku**																
0080	**Riskju tal-Kambju**																

		VaR		VaR TAĦT STRESS		ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL FUQ RISKJI INKRIMENTALI TA' INADEMPJENZA U MIGRAZZJONI		ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL GĦAR-RISKJI TAL-PREZZ GĦALL-PNK KOLLHA			REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI	SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU	GĦADD TA' QABŻIET FIL-VALUR matul l-aħħar 250 jum ta' xogħol	Fattur ta' Multiplikazzjoni VaR (m_c)	Fattur ta' Multiplikazzjoni SVaR (m_s)	REKWIŻIT PREŻUNT GĦAL-LIMITU MINIMU TA' PNK - POŻIZZJONIJIET TWAL NETTI PONDERATI WARA L-LIMITU MASSIMU	REKWIŻIT PREŻUNT GĦAL-LIMITU MINIMU TA' PNK - POŻIZZJONIJIET QOSRA NETTI PONDERATI WARA L-LIMITU MASSIMU
		FATTUR TA' MULTIPLIKAZZJONI (m_c) x MEDJA TAL-AĦĦAR 60 JUM TA' XOGĦOL (VaR_{avg})	(VaR_{t-1}) TAL-JUM PREĊEDENTI	FATTUR TA' MULTIPLIKAZZJONI (m_s) x MEDJA TAL-AĦĦAR 60 JUM TA' XOGĦOL ($SVaR_{avg}$)	L-AĦĦAR ($SVaR_{t-1}$) DISPONIBBLI	KEJL MEDJU TA' 12-IL ĠIMGĦA	L-AĦĦAR KEJL	MINIMU	KEJL MEDJU TA' 12-IL ĠIMGĦA	L-AĦĦAR KEJL							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0090	**Riskju tal-Komoditajiet**																
0100	**Ammont totali għal riskju ġenerali**																
0110	**Ammont totali għal riskju speċifiku"**																

ANNESS II

"ANNESS XI

STRUZZJONIJIET GĦAR-REKWIŻIT TA' RAPPORTAR TAL-FATTUR-K TAL-RtM ABBAŻI TAL-K-NPR

Werrej

PARTI I:	**ISTRUZZJONIJIET ĠENERALI**	18
1.	**KONVENZJONIJIET**	18
1.1.	**Konvenzjoni tan-numerazzjoni**	18
1.2.	**Konvenzjoni tas-simboli**	18
1.3.	**Referenzi għar-Regolament (UE) Nru 575/2013**	18
PARTI II:	**STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI: FORMOLI TAR-RISKJU TAS-SUQ**	18
1.	**Kummenti ġenerali**	18
2.	**C 18.00 – Riskju tas-Suq: Approċċ Standardizzat għar-Riskju ta' Pożizzjoni fi Strumenti ta' Dejn Negozjati (MKR SA TDI)**	18
2.1.	**Kummenti Ġenerali**	18
2.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	19
3.	**C 19.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU F'TITOLIZZAZZJONIJIET (MKR SA SEC)**	20
3.1.	**Kummenti Ġenerali**	20
3.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	21
4.	**C 20.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU GĦAL POŻIZZJONIJIET ASSENJATI GĦALL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI (MKR SA PNK)**	22
4.1.	**Kummenti Ġenerali**	22
4.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	23
5.	**C 21.00 - Riskju tas-Suq: Approċċ Standardizzat għar-Riskju ta' Pożizzjoni f'Ekwitajiet (MKR SA EQU)**	24
5.1.	**Kummenti Ġenerali**	24
5.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	24
6.	**C 22.00 - Riskju tas-Suq: Approċċi Standardizzati għar-Riskju tal-Kambju (MKR SA FX)**	26
6.1.	**Kummenti Ġenerali**	26
6.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	26
7.	**C 23.00 - Riskju tas-Suq: Approċċi Standardizzati għall-Komoditajiet (MKR SA COM)**	28
7.1.	**Kummenti Ġenerali**	28
7.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	28
8.	**C 24.00 - Mudell Intern tar-Riskju tas-Suq (MKR IM)**	29
8.1.	**Kummenti Ġenerali**	29
8.2.	**Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi**	29

PARTI I: ISTRUZZJONIJIET ĠENERALI

1. KONVENZJONIJIET

1.1. Konvenzjoni tan-numerazzjoni

1. Id-dokument isegwi l-konvenzjoni tat-tikkettar stabbilita fil-punti minn 2 sa 5, meta ssir referenza għall-kolonni, ir-ringieli u ċ-ċelloli tal-formoli. Dawk il-kodiċijiet numeriċi jintużaw b'mod estensiv fir-regoli ta' validazzjoni.

2. In-notazzjoni ġenerali li ġejja qed tiġi segwita fl-istruzzjonijiet: {Formola; Ringiela; Kolonna}.

3. Fil-każ ta' validazzjonijiet ġo formola, li fiha jintużaw biss punti ta' data ta' dik il-formola, in-notazzjonijiet ma jirreferux għal formola: {Ringiela; Kolonna}.

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

5. Jintuża sinjal ta' asterisk biex jesprimi li l-validazzjoni hija lesta għar-ringieli jew il-kolonni speċifikati qabel.

1.2. Konvenzjoni tas-simboli

6. Kull ammont li jżid ir-rekwiżiti tal-fondi proprji jew ir-rekwiżiti ta' kapital għandu jiġi rrapportat bħala ċifra pożittiva. Min-naħa l-oħra, kull ammont li jnaqqas it-total tar-rekwiżiti tal-fondi proprji jew tar-rekwiżiti ta' kapital għandu jiġi rrapportat bħala ċifra negattiva. Meta jkun hemm simbolu negattiv (-) qabel it-tikketta ta' entrata, ma jkun mistenni li tiġi rrapportata l-ebda ċifra pożittiva għal dik l-entrata.

1.3. Referenzi għar-Regolament (UE) Nru 575/2013

7. Ir-referenzi kollha għall-Artikoli 325 sa 377 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jinqraw bħala referenzi għall-verżjoni ta' dak ir-Regolament fis-seħħ fis-26 ta'Ġunju 2019.

PARTI II: STRUZZJONIJIET RELATATI MAL-FORMOLI: FORMOLI TAR-RISKJU TAS-SUQ

1. KUMMENTI ĠENERALI

8. Dawn l-istruzzjonijiet jirreferu għar-rapportar tal-formola tal-kalkolu tar-rekwiżiti tal-fondi proprji bl-Approċċ Standardizzat għar-riskju tal-kambju (MKR SA FX), riskju tal-komoditajiet (MKR SA COM) riskju tar-rata tal-imgħax (MKR SA TDI, MKR SA SEC, MKR SA PNK) u riskju tal-ekwità (MKR SA EQU). Barra minn hekk, f'din il-parti hemm inklużi l-istruzzjonijiet għar-rapportar tal-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji f'konformità mal-approċċ tal-mudell intern (MKR IM).

9. Ir-riskju ta' pożizzjoni fuq strument ta' dejn negozjat jew ekwità (jew derivattiv ta' dejn jew ta' ekwità) għandu jinqasam f'żewġ komponenti biex jiġi kkalkolat il-kapital rekwiżit kontra dak ir-riskju ta' pożizzjoni. L-ewwel komponent għandu jkopri r-riskju speċifiku tiegħu — jiġifieri r-riskju ta' tibdil fil-prezz tal-istrument ikkonċernat minħabba fatturi relatati ma' dak li joħroġha jew, fil-każ ta' derivattiv, l-emittent tal-istrument sottostanti. It-tieni komponent għandu jkopri r-riskju ġenerali tiegħu — jiġifieri r-riskju ta' bidla fil-prezz fl-istrument minħabba (fil-każ ta' strument ta' dejn negozjat jew derivattiv ta' dejn) bidla fil-livell ta' rati tal-imgħax jew (fil-każ ta' ekwità jew ta' derivattiv ta' ekwità) għal ċaqliq wiesa' tas-suq tal-ekwitajiet li ma jkun relatat mal-ebda attribut speċifiku ta' titoli individwali. It-trattament ġenerali tal-istrumenti speċifiċi u l-proċeduri ta' netting huma stabbiliti fl-Artikoli 326 sa 333 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

2. C 18.00 – RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI FI STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJATI (MKR SA TDI)

2.1. Kummenti Ġenerali

10. Din il-formola tkopri l-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti relatati ta' fondi proprji għal riskji ta' pożizzjoni fuq strumenti ta' dejn negozjat bl-Approċċ Standardizzat (l-Artikolu 325(2), il-punt (a), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Ir-riskji u l-metodi differenti disponibbli skont ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 huma kkunsidrati skont ir-ringieli. Ir-riskju speċifiku assoċjat mal-iskoperturi inklużi fl-MKR SA SEC u MKR SA PNK għandu jiġi rapportat biss fil-formola Totali tal-MKR SA TDI. Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji rapportati f'dawk il-formoli għandhom jiġu trasferiti għaċ-ċellola {0325;0060} (titolizzazzjonijiet) u {0330;0060} (PNK) rispettivament.

11. Il-formola għandha timtela b'mod separat għat-"Total", flimkien ma' lista predefinita tal-muniti li ġejjin: EUR, ALL, BGN, CZK, DKK, EGP, GBP, HUF, ISK, JPY, MKD, NOK, PLN, RON, RUB, RSD, SEK, CHF, TRY, UAH, USD u formola residwa waħda għall-muniti l-oħra kollha.

2.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0010-0020	**IL-POŻIZZJONIJIET KOLLHA (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Dawk huma pożizzjonijiet grossi u mhux innettjati skont l-istrumenti, iżda jeskludu pożizzjonijiet tas-sottoskrizzjonijiet jew subsottoskritti minn partijiet terzi f'konformità mal-Artikolu 345(1), l-ewwel subparagrafu, it-tieni sentenza tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, applikabbli wkoll għal dawk il-pożizzjonijiet grossi, ara l-Artikolu 328(2) ta' dak ir-Regolament.
0030-0040	**POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL U QOSRA)** L-Artikoli 327 sa 329 u l-Artikolu 334 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Rigward id-distinzjoni bejn Pożizzjonijiet twal u qosra ara l-Artikolu 328(2) ta' dak ir-Regolament.
0050	**POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL** Dawk il-pożizzjonijiet netti li, f'konformità mal-approċċi differenti fil-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 2 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, jirċievu allokazzjoni ta' kapital.
0060	**REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI** L-allokazzjoni ta' kapital għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 2 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0070	**SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU** L-Artikolu 92(6), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5.

Ringieli	
0010-0350	**STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR** Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjat fil-Portafoll tan-Negozjar u r-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti tagħhom għar-riskju ta' pożizzjoni f'konformità mal-Artikolu 92(4), il-punt (b)(i) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u l-Parti Tlieta, il-Kapitolu 2, it-Titolu IV ta' dak ir-Regolament għandhom jiġu rapportati skont il-kategorija tar-riskju, il-maturità u l-approċċ użat.
0011	**RISKJU ĠENERALI.**
0012	**Derivattivi** Id-derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imgħax tal-pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar b'kunsiderazzjoni tal-Artikoli 328 sa 331 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, meta applikabbli.
0013	**Assi u obbligazzjonijiet oħra** Strumenti ħlief derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imgħax tal-pożizzjonijiet dwar il-kotba tan-negozjar.
0020-0200	**APPROĊĊ IBBAŻAT FUQ IL-MATURITÀ** Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjat soġġetti għal approċċ ibbażat fuq il-maturità msemmija fl-Artikolu 339 (1) sa (8) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 339(9) ta' dak ir-Regolament. Il-pożizzjoni għandha tinqasam skont iż-żoni 1, 2 u 3 u dawk iż-żoni għandhom jinqasmu skont il-maturità tal-istrumenti.
0210-0240	**RISKJU ĠENERALI. APPROĊĊ IMSEJJES FUQ ID-DURATA** Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjat soġġetti għal approċċ imsejjes fuq id-durata imsemmija fl-Artikolu 340 (1) sa (6) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 340(7) ta' dak ir-Regolament. Il-pożizzjoni għandha tinqasam skont iż-żoni 1, 2 u 3.

0250	**RISKJU SPEĊIFIKU** Is-somma tal-ammonti rapportati fir-ringieli 0251, 0325 u 0330. Pożizzjonijiet fi strumenti ta' dejn negozjati soġġetti għar-rekwiżiti speċifiċi tal-kapital ta' riskju u r-rekwiżiti ta' kapital korrispondenti tagħhom f'konformità mal-Artikolu 92(3), il-punt (b), l-Artikolu 335, l-Artikolu 336(1), (2) u (3), u l-Artikoli 337 u 338 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Kun af ukoll bl-aħħar sentenza fl-Artikolu 327(1) ta' dak ir-Regolament.
0251-0321	**Rekwiżit ta' fondi proprji għall-istrumenti ta' dejn mhux ta' titolizzazzjoni** Is-somma tal-ammonti rrapportati fir-ringieli 260 sa 321. Ir-rekwiżit ta' fondi proprji tad-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti li mhumiex klassifikati b'mod estern għandu jiġi kkalkolat billi jingħaddu l-ponderazzjonijiet tar-riskju tal-entitajiet ta' referenza (l-Artikolu 332(1), il-punt (e) u l-Artikolu 332(1), it-tieni subparagrafu, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 – "trasparenza"). Derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti li huma klassifikati b'mod estern (l-Artikolu 332(1), it-tielet subparagrafu, tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) għandhom jiġu rapportati b'mod separat fir-ringiela 321. Rapportar ta' pożizzjonijiet soġġetti għall-Artikolu 336(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Hemm trattament speċjali għal bonds kwalifikanti għal ponderazzjoni tar-riskju ta' 10 % fil-portafoll bankarju f'konformità mal-Artikolu 129(3) ta' dak ir-Regolament (bonds koperti). Ir-rekwiżiti speċifiċi tal-fondi proprji għandhom ikunu nofs il-persentaġġ tat-tieni kategorija msemmija fl-Artikolu 336, it-Tabella 1 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Dawk il-pożizzjonijiet għandhom jiġu assenjati għar-ringieli 0280-0300 f'konformità mat-terminu residwu għall-maturità finali. Meta r-riskju ġenerali tal-pożizzjonijiet tar-rata tal-imgħax ikun iħħeġġjat minn derivattiv ta' kreditu, għandhom japplikaw l-Artikoli 346 u 347 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0325	**Rekwiżit ta' fondi proprji għal strumenti ta' titolizzazzjoni** Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali rapportati fil-kolonna 0601 tal-formola MKR SA SEC. Dawk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali għandhom jiġu rapportati biss fil-livell Totali tal-MKR SA TDI.
0330	**Rekwiżit ta' fondi proprji għall-portafoll kummerċjali ta' korrelazzjoni** Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali rapportati fil-kolonna 0450 tal-formola MKR SA PNK. Dawk ir-rekwiżiti ta' fondi proprji totali għandhom jiġu rrapportati biss fil-Livell totali tal-MKR SA TDI.
0350-0390	**REKWIŻITI ADDIZZJONALI GĦAL OPZJONIJIET (RISKJI MHUX DELTA)** L-Artikolu 329(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom ikunu rrapportati diżaggregati skont il-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.

3. C 19.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU F'TITOLIZZAZZJONIJIET (MKR SA SEC)

3.1. Kummenti Ġenerali

12. Din il-formola titlob informazzjoni dwar pożizzjonijiet (kollha/netti u twal/qosra) u r-rekwiżiti relatati ta' fondi proprji għall-komponent tar-riskju speċifiku tar-riskju ta' pożizzjoni f'titolizzazzjonijiet/rititolizzazzjonijiet miżmuma fil-portafoll tan-negozjar (mhux eliġibbli għal portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni) bl-Approċċ Standardizzat.

13. Il-formola MKR SA SEC tippreżenta r-rekwiżit ta' fondi proprji biss għar-riskju speċifiku ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni f'konformità mal-Artikolu 335 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 b'rabta mal-Artikolu 337 ta' dak ir-Regolament. Meta l-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni tal-portafoll tan-negozjar ikunu ħħeġġjati minn derivattivi ta' kreditu, japplikaw l-Artikoli 346 u 347 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Hemm biss formola waħda għall-pożizzjonijiet kollha tal-portafoll tan-negozjar, irrispettivament mill-approċċ li d-ditti ta' investiment japplikaw biex tiġi determinata l-ponderazzjoni tar-riskju għal kull waħda mill-pożizzjonijiet f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 5 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji tar-riskju ġenerali ta' dawk il-pożizzjonijiet għandhom jiġu rrapportati fil-formola MKR SA TDI jew MKR IM.

14. Alternattivament, il-pożizzjonijiet li jirċievu ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % jistgħu jitnaqqsu mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (ara l-Artikolu 244(1), il-punt (b), l-Artikolu 245(1), il-punt (b), u l-Artikolu 253 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Dawk il-pożizzjonijiet għandhom jiġu rrapportati f'din il-formola, anki jekk l-istituzzjoni tagħmel użu mill-possibbiltà li tnaqqas.

3.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0010-0020	**IL-POŻIZZJONIJIET KOLLHA (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 flimkien mal-Artikolu 337 ta' dak ir-Regolament (pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni). Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, applikabbli wkoll għal dawk il-pożizzjonijiet grossi, ara l-Artikolu 328 (2) ta' dak ir-Regolament.
0030-0040	**(-) POŻIZZJONIJIET IMNAQQSIN MINN FONDI PROPRJI (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 244(1), il-punt (b), l-Artikolu 245(1), il-punt (b) u l-Artikolu 253 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0050-0060	**POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL U QOSRA)** L-Artikoli 327, 328, 329 u 334 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Rigward id-distinzjoni bejn Pożizzjonijiet twal u qosra ara l-Artikolu 328 (2) ta' dak ir-Regolament.
0061-0104	**DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET NETTI SKONT IL-PONDERAZZJONI TAR-RISKJU** L-Artikoli 259 sa 262, l-Artikolu 263, it-Tabelli 1 u 2, l-Artikolu 264, it-Tabelli 3 u 4 u l-Artikolu 266 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Id-diżaggregazzjoni għandha ssir b'mod separat għal pożizzjonijiet twal u dawk qosra.
0402-0406	**DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET NETTI SKONT L-APPROĊĊI** L-Artikolu 254 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0402	**SEC-IRBA** L-Artikoli 259 u 260 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0403	**SEC-SA** L-Artikolu 261 u 262 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0404	**SEC-IRBA** L-Artikolu 263 u 264 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0405	**APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA** L-Artikoli 254 u 265 u l-Artikolu 266(5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0900	**TRATTAMENT SPEĊIFIKU GĦAL SEGMENTI SUPERJURI TA' TITOLIZZAZZJONIJIET NPE KWALIFIKANTI** L-Artikolu 269a(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0406	**OĦRAJN (RW=1 250 %)** L-Artikolu 254(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0530-0540	**EFFETT ĠENERALI (AĠĠUSTAMENT) DOVUT GĦAL KSUR TAL-KAPITOLU 2 TAR-REGOLAMENT (UE) 2017/2402** L-Artikolu 270a tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0570	**QABEL IL-LIMITU MASSIMU** L-Artikolu 337 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 bla ma titqies id-diskrezzjoni stabbilita fl-Artikolu 335 ta' dak ir-Regolament li tippermetti li istituzzjoni timponi limitu massimu fuq il-prodott tal-ponderazzjoni u l-pożizzjoni netta fil-livell tat-telf massimu possibbli relatat mar-riskju ta' inadempjenza.
0601	**WARA L-LIMITU/REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI TOTALI** L-Artikolu 337 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, filwaqt li titqies id-diskrezzjoni stabbilita fl-Artikolu 335 ta' dak ir-Regolament.

Ringieli	
0010	**SKOPERTURI TOTALI** L-ammont totali ta' titolizzazzjonijiet u rititolizzazzjonijiet pendenti (miżmumin fil-portafoll tan-negozjar) rrapportat mill-istituzzjoni li għandha r-rwol ta' oriġinatur jew investitur jew sponsor.
0040, 0070 u 0100	**POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI** L-Artikolu 4(1), il-punt (62) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0020, 0050, 0080 u 0110	**POŻIZZJONIJIET TA' RITITOLIZZAZZJONI** L-Artikolu 4(1), il-punt (64), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0041, 0071 u 0101	**LI MINNHOM: LI JIKKWALIFIKAW GĦAL TRATTAMENT TAL-KAPITAL DIFFERENZJAT** L-ammont totali ta' pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni li jissodisfaw il-kriterji stabbiliti fl-Artikolu 243 jew l-Artikolu 270 tar-Regolament (UE) 575/2013 u għaldaqstant jikkwalifikaw għal trattament tal-kapital differenzjat.
0030-0050	**ORIĠINATUR** L-Artikolu 4(1), il-punt (13), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0060-0080	**INVESTITUR** Istituzzjoni ta' kreditu li jkollha pożizzjoni ta' titolizzazzjoni fi tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni li fiha la hija oriġinatur, la sponsor u lanqas mutwant oriġinali.
0090-0110	**SPONSOR** L-Artikolu 4(1), il-punt (14), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Sponsor li jittitolizza wkoll l-assi tiegħu stess għandu jimla r-ringieli tal-oriġinatur bl-informazzjoni rigward l-assi titolizzati tiegħu stess.

4. C 20.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU GĦAL POŻIZZJONIJIET ASSENJATI GĦALL-PORTAFOLL TA' NEGOZJAR TA' KORRELAZZJONI (MKR SA PNK)

4.1. Kummenti Ġenerali

15. Din il-formola teħtieġ informazzjoni dwar pożizzjonijiet tal-Portafoll ta' Negozjar ta' Korrelazzjoni (PNK) (inklużi titolizzazzjonijiet, derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti u pożizzjonijiet PNK oħrajn inklużi f'konformità mal-Artikolu 338(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) u r-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti skont l-Approċċ Standardizzat.

16. Il-formola MKR SA PNK tippreżenta r-rekwiżit ta' fondi proprji biss għar-riskju speċifiku ta' pożizzjonijiet assenjati fil-PNK f'konformità mal-Artikolu 335 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 b'rabta mal-Artikolu 338(2) u (3) ta' dak ir-Regolament. Jekk il-pożizzjonijiet PNK tal-portafoll tan-negozjar ikunu ħeġġjati minn derivattivi ta' kreditu, japplikaw l-Artikoli 346 u 347 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Hemm biss formola waħda għall-pożizzjonijiet PNK kollha tal-portafoll tan-negozjar, irrispettivament mill-approċċ li l-istituzzjonijiet japplikaw biex tiġi determinata l-ponderazzjoni tar-riskju għal kull waħda mill-pożizzjonijiet f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu II, il-Kapitolu 5 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Ir-rapportar tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju ġenerali ta' dawk il-pożizzjonijiet isir fil-formola MKR SA TDI jew MKR IM.

17. Din il-formola tissepara l-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni, id-derivattiv ta' kreditu n-eżmu inadempjenti u pożizzjonijiet oħrajn tal-PNK. Il-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni għandhom dejjem ikunu rrapportati fir-ringieli 0030, 0060 jew 0090 (skont ir-rwol tal-istituzzjoni fit-titolizzazzjoni). Id-derivattiv ta' kreditu n-eżmu inadempjenti dejjem għandhom ikunu rrapportati fir-ringiela 0110. Il-"pożizzjonijiet PNK oħrajn" huma pożizzjonijiet li la huma pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni u lanqas derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti (ara l-Artikolu 338(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013), iżda huma espliċitament "marbuta" ma' waħda minn dawk iż-żewġ pożizzjonijiet (minħabba l-intenzjoni ta' ħeġġjar).

18. Alternattivament, il-pożizzjonijiet li jirċievu ponderazzjoni tar-riskju ta' 1 250 % jistgħu jitnaqqsu mill-kapital tal-Grad 1 ta' ekwità komuni (ara l-Artikolu 244(1), il-punt (b), l-Artikolu 245(1), il-punt (b), u l-Artikolu 253 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013). Dawk il-pożizzjonijiet għandhom jiġu rrapportati f'din il-formola, anki jekk l-istituzzjoni tagħmel użu mill-possibbiltà li tnaqqas.

4.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0010-0020	**IL-POŻIZZJONIJIET KOLLHA (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 flimkien mal-Artikolu 338(2) u (3) ta' dak ir-Regolament (il-pożizzjonijiet assenjati għall-Portafoll tan-Negozjar ta' Korrelazzjoni) Rigward id-distinzjoni bejn pożizzjonijiet twal u qosra, applikabbli wkoll għal dawn il-pożizzjonijiet grossi, ara l-Artikolu 328(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0030-0040	**(-) POŻIZZJONIJIET IMNAQQSIN MINN FONDI PROPRJI (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 253 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0050-0060	**POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL U QOSRA)** L-Artikoli 327, 328, 329 u 334 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Rigward id-distinzjoni bejn Pożizzjonijiet twal u qosra ara l-Artikolu 328(2) ta' dak ir-Regolament.
0071-0097	**DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET NETTI SKONT IL-PONDERAZZJONI TAR-RISKJU** L-Artikoli 259 sa 262, l-Artikolu 263, it-Tabelli 1 u 2, l-Artikolu 264, it-Tabelli 3 u 4 u l-Artikolu 266 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0402-0406	**DIŻAGGREGAZZJONI TAL-POŻIZZJONIJIET NETTI SKONT L-APPROĊĊI** L-Artikolu 254 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0402	**SEC-IRBA** L-Artikoli 259 u 260 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0403	**SEC-SA** L-Artikoli 261 u 262 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0404	**SEC-IRBA** L-Artikoli 263 u 264 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0405	**APPROĊĊ TA' VALUTAZZJONI INTERNA** L-Artikoli 254 u 265 u l-Artikolu 266(5) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0900	**TRATTAMENT SPEĊIFIKU GĦAL SEGMENTI SUPERJURI TA' TITOLIZZAZZJONIJIET NPE KWALIFIKANTI** L-Artikolu 269a(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0406	**OĦRAJN (RW=1 250 %)** L-Artikolu 254(7) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0410-0420	**QABEL IL-LIMITU MASSIMU - POŻIZZJONIJIET PONDERATI NETTI TWAL / QOSRA** L-Artikolu 338 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, mingħajr ma titqies id-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 ta' dak ir-Regolament
0430-0440	**WARA L-LIMITU MASSIMU - POŻIZZJONIJIET PONDERATI NETTI TWAL / QOSRA** L-Artikolu 338 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, filwaqt li titqies id-diskrezzjoni tal-Artikolu 335 ta' dak ir-Regolament
0450	**REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI TOTALI** Ir-rekwiżit ta' fondi proprji huwa ddeterminat bħala l-akbar wieħed minn kwalunkwe wieħed minn dawn li ġejjin: (a) l-allokazzjoni għar-riskju speċifiku li tkun tapplika biss għall-pożizzjonijiet twal netti (il-kolonna 0430); (b) l-allokazzjoni għar-riskju speċifiku li tkun tapplika biss għall-pożizzjonijiet qosra netti (il-kolonna 0440).

Ringieli	
0010	**SKOPERTURI TOTALI** L-ammont totali ta' pożizzjonijiet pendenti (miżmumin fil-portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni) rrapportat mill-istituzzjoni li għandha r-rwol ta' oriġinatur, investitur jew sponsor.
0020-0040	**ORIĠINATUR** L-Artikolu 4(1), il-punt (13), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013

0050-0070	**INVESTITUR** Istituzzjoni ta' kreditu li jkollha pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni fi tranżazzjoni ta' titolizzazzjoni li fiha la hija oriġinatur, la sponsor u lanqas mutwant oriġinali
0080-0100	**SPONSOR** L-Artikolu 4(1), il-punt (14), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Sponsor li jittitolizza wkoll l-assi tiegħu stess għandu jimla r-ringieli tal-oriġinatur bl-informazzjoni rigward l-assi titolizzati tiegħu stess.
0030, 0060 u 0090	**POŻIZZJONIJIET TA' TITOLIZZAZZJONI** Il-portafoll tan-negozjar ta' korrelazzjoni għandu jinkludi titolizzazzjonijiet, derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti u possibbilment pożizzjonijiet oħrajn ta' ħheġġjar li jissodisfaw il-kriterji stabbiliti fl-Artikolu 338(2) u (3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Id-derivattivi ta' skoperturi titolizzati li jipprovdu sehem pro rata kif ukoll pożizzjonijiet li jiħheġġjaw pożizzjonijiet PNK għandhom jiġu inklużi fir-ringiela "Pożizzjonijiet PNK oħrajn".
0110	**DERIVATTIVI TAL-KREDITU N-EŻMU INADEMPJENTI** Id-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti li huma ħheġġjati b'derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 347 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jiġu rapportati hawn it-tnejn li huma. L-oriġinatur, l-investitur u l-isponsor tal-pożizzjonijiet mhumiex idonei għad-derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti. Bħala konsegwenza, id-diżaggregazzjoni għall-pożizzjonijiet ta' titolizzazzjoni ma għandhiex tkun prevista għad-derivattiv ta' kreditu n-eżmu inadempjenti.
0040, 0070, 0100 u 0120	**POŻIZZJONIJIET PNK OĦRAJN** Il-pożizzjonijiet li ġejjin huma inklużi: a) derivattivi ta' skoperturi tat-titolizzazzjoni li jipprovdu sehem pro rata kif ukoll pożizzjonijiet li jiħheġġjaw pożizzjonijiet PNK; b) pożizzjonijiet PNK iħheġġjati b'derivattivi ta' kreditu f'konformità mal-Artikolu 346 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013; c) pożizzjonijiet oħrajn li jissodisfaw l-Artikolu 338(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.

5. C 21.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊ STANDARDIZZAT GĦAR-RISKJU TA' POŻIZZJONI F'EKWITAJIET (MKR SA EQU)

5.1. Kummenti Ġenerali

19. Din il-formola teħtieġ informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji għar-riskju ta' pożizzjoni f'ekwitajiet miżmumin fil-portafoll tan-negozjar u trattati bl-Approċċ Standardizzat.

20. Din il-formola għandha timtela b'mod separat għat-"Total", flimkien ma' lista statika predefinita tas-swieq li ġejjin: Il-Bulgarija, ir-Repubblika Ċeka, id-Danimarka, l-Eġittu, l-Ungerija, l-Iżlanda, il-Liechtenstein, in-Norveġja, il-Polonja, ir-Rumanija, l-Iżvezja, ir-Renju Unit, l-Albanija, il-Ġappun, l-Eks Repubblika Jugoslava tal-Maċedonja, il-Federazzjoni Russa, is-Serbja, l-Iżvizzera, it-Turkija, l-Ukrajna, l-Istati Uniti tal-Amerka, iż-Żona tal-Euro flimkien ma' formola residwa waħda għas-swieq kollha l-oħrajn. Għal dan ir-rekwiżit ta' rapportar, it-terminu "suq" għandu jinqara bħala "pajjiż" (ħlief għal pajjiżi li huma parti miż-żona tal-euro, ara r-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 525/2014 [1]).

5.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0010-0020	**IL-POŻIZZJONIJIET KOLLHA (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 102 u l-Artikolu 105(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Dawk huma pożizzjonijiet grossi u mhux innettjati skont l-istrumenti, iżda jeskludu pożizzjonijiet sottoskritti jew subsottoskritti minn partijiet terzi kif imsemmi fl-Artikolu 345(1), l-ewwel subparagrafu, it-tieni sentenza ta' dak ir-Regolament.

(1) Ir-Regolament Delegat tal-Kummissjoni (UE) Nru 525/2014 tat-12 ta' Marzu 2014 li jissupplimenta r-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill fir-rigward ta' standards tekniċi regolatorji għad-definizzjoni tas-suq (ĠU L 148, 20.5.2014, p. 15, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2014/525/oj).

0030-0040	**POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL U QOSRA)** L-Artikoli 327, 329, 332, 341 u 345 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0050	**POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL** Dawk il-pożizzjonijiet netti li, f'konformità mal-approċċi differenti kkunsidrati fil-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 2 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, jirċievu allokazzjoni ta' kapital. L-allokazzjoni ta' kapital għandha tiġi kkalkolata għal kull suq nazzjonali b'mod separat. Il-pożizzjonijiet f'futuri fuq l-indiċi tal-borża kif imsemmi fl-Artikolu 344(4), it-tieni sentenza tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 ma għandhomx jiġu inklużi f'din il-kolonna.
0060	**REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI** Ir-rekwiżit ta' fondi proprji f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 2 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti
0070	**SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU** L-Artikolu 92(6), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5.

Ringieli	
0010-0130	**EKWITAJIET FIL-PORTAFOLL TAN-NEGOZJAR** Rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju ta' pożizzjoni kif imsemmi fl-Artikolu 92(3), il-punt (b)(i), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u l-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 2, it-Taqsima 3 ta' dak ir-Regolament
0020-0040	**RISKJU ĠENERALI** Pożizzjonijiet f'ekwitajiet soġġetti għal riskju ġenerali (l-Artikolu 343 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013) u r-rekwiżit korrispondenti ta' fondi proprji tagħhom f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 2, it-Taqsima 3 ta' dak ir-Regolament Iż-żewġ diżaggregazzjonijiet (ir-ringieli 0021/0022 kif ukoll ir-ringieli 0030/0040) huma diżaggregazzjoni relatata mal-pożizzjonijiet kollha soġġetti għal riskju ġenerali. Ir-ringieli 0021 u 0022 jitolbu informazzjoni dwar id-diżaggregazzjoni skont l-istrumenti. Hija biss id-diżaggregazzjoni fir-ringieli 0030 u 0040 li għandha tintuża bħala bażi għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.
0021	**Derivattivi** Id-derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju ta' ekwità tal-pożizzjonijiet tal-portafoll tan-negozjar li jqisu l-Artikoli 329 u 332 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, meta applikabbli
0022	**Assi u obbligazzjonijiet oħra** Strumenti oħrajn għajr id-derivattivi inklużi fil-kalkolu tar-riskju ta' ekwità ta' pożizzjonijiet dwar il-kotba tan-negozjar.
0030	**Futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjati fil-borża diversifikati sew u soġġetti għal approċċ partikolari** Futuri fuq l-indiċi tal-borża nnegozjati fil-borża diversifikati b'mod wiesa' u soġġetti għal approċċ partikolari f'konformità mar-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 945/2014 ([2]) Dawk il-pożizzjonijiet għandhom ikunu soġġetti biss għal riskju ġenerali u, għaldaqstant, ma għandhomx jiġu rrapportati fir-ringiela 0050.
0040	**Ekwitajiet oħrajn minbarra l-futuri fuq l-indiċi tal-borża negozjati fil-borża diversifikati sew** Pożizzjonijiet oħra f'ekwitajiet soġġetti għal riskju speċifiku u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 343 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, inklużi pożizzjonijiet f'futuri fuq l-indiċi tal-borża trattati f'konformità mal-Artikolu 344(3) ta' dak ir-Regolament

([2]) Ir-Regolament ta' Implimentazzjoni tal-Kummissjoni (UE) Nru 945/2014 tal-4 ta' Settembru 2014 li jistabbilixxi standards tekniċi ta' implimentazzjoni fir-rigward ta' indiċi diversifikati b'mod xieraq rilevanti skont ir-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill (ĠU L 265, 5.9.2014, p. 3, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2014/945/oj).

0050	**RISKJU SPEĊIFIKU** Pożizzjonijiet f'ekwitajiet soġġetti għal riskju speċifiku u r-rekwiżit korrispondenti ta' fondi proprji f'konformità mal-Artikolu 342 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, esklużi pożizzjonijiet f'futuri fuq l-indiċi tal-borża trattati f'konformità mal-Artikolu 344(4), it-tieni sentenza, ta' dak ir-Regolament
0090-0130	**REKWIŻITI ADDIZZJONALI GĦAL OPZJONIJIET (RISKJI MHUX DELTA)** L-Artikolu 329(2) u (3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom jiġu rrapportati bil-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.

6. C 22.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GĦAR-RISKJU TAL-KAMBJU (MKR SA FX)

6.1. Kummenti Ġenerali

21. Id-ditti ta' investiment għandhom jirrapportaw l-informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet f'kull munita (munita tar-rapportar inkluża) u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji għar-riskju tal-kambju trattati skont l-Approċċ Standardizzat. Il-pożizzjoni għandha tiġi kkalkolata għal kull munita (inkluża l-EUR), id-deheb, u l-pożizzjonijiet għas-CIUs.

22. Ir-ringieli minn 0100 sa 0470 ta' din il-formola għandhom jiġu rrapportati, meta d-ditti tal-investiment ikollhom il-permess li jwettqu l-attività 3 jew 6 tal-Anness I, it-Taqsima A, tad-Direttiva 2014/65/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill ([3]), anki meta dawk id-ditti tal-investiment ma jkunux meħtieġa jikkalkolaw ir-rekwiżiti ta' fondi proprji għar-riskju tal-kambju f'konformità mal-Artikolu 351 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. F'dawk l-entrati ta' memorandum, il-pożizzjonijiet kollha fil-munita tar-rapportar huma inklużi fir-ringieli 0100 sa 0470, irrispettivament minn jekk humiex ikkunsidrati għall-finijiet tal-Artikolu 354 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Ir-ringieli 0130 sa 0470 tal-entrati ta' memorandum tal-formola għandhom jimtlew b'mod separat għall-muniti kollha tal-Istati Membri tal-Unjoni, il-muniti GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY u l-muniti kollha l-oħrajn.

6.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0020-0030	**IL-POŻIZZJONIJIET KOLLHA (TWAL U QOSRA)** Il-pożizzjonijiet grossi dovuti għal assi, l-ammonti li għandhom jiġu riċevuti u entrati simili msemmija fl-Artikolu 352(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 F'konformità mal-Artikolu 352(2) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u soġġetti għall-permess mill-awtoritajiet kompetenti, il-pożizzjonijiet meħuda sabiex jiġi ħheġġjat kontra l-effett negattiv tar-rata tal-kambju fuq il-proporzjonijiet tagħhom f'konformità mal-Artikolu 92(1) ta' dak ir-Regolament u pożizzjonijiet relatati ma' entrati li jkunu diġà tnaqqsu fil-kalkolu tal-fondi proprji ma għandhomx jiġu rapportati.
0040-0050	**POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL U QOSRA)** L-Artikolu 352(3), l-Artikolu 352(4), l-ewwel żewġ sentenzi u l-Artikolu 353 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Il-pożizzjonijiet netti jiġu kkalkolati minn kull munita f'konformità mal-Artikolu 352(1) ta' dak ir-Regolament. Konsegwentement, kemm pożizzjonijiet twal kif ukoll qosra jistgħu jiġu rrapportati fl-istess ħin.
0060-0080	**POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL** L-Artikolu 352(4), it-tielet sentenza u l-Artikoli 353 u 354 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013

([3]) Id-Direttiva 2014/65/UE tal-Parlament Ewropew u tal-Kunsill tal-15 ta' Mejju 2014 dwar is-swieq fl-istrumenti finanzjarji u li temenda d-Direttiva 2002/92/KE u d-Direttiva 2011/61/UE (ĠU L 173, 12.6.2014, p. 349, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj).

0060-0070	**POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA’ KAPITAL (TWAL U QOSRA)** Il-pożizzjonijiet netti twal u qosra għal kull munita għandhom ikunu kkalkolati billi jitnaqqas it-total tal-pożizzjonijiet qosra mit-total tal-pożizzjonijiet twal. Il-pożizzjonijiet netti twal għal kull operazzjoni f’munita għandhom jingħaddu flimkien biex tinkiseb il-pożizzjoni netta twila f’dik il-munita. Il-pożizzjonijiet netti qosra għal kull operazzjoni f’munita għandhom jingħaddu flimkien biex tinkiseb il-pożizzjoni netta qasira f’dik il-munita. Pożizzjonijiet mhux imqabblin f’muniti mhux tar-rapportar għandhom jingħaddu ma’ pożizzjonijiet soġġetti għal allokazzjonijiet ta’ kapital għal muniti oħrajn (ringiela 030) fil-kolonna 060 jew 070 skont l-arranġament qasir jew twil tagħhom.
0080	**POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA’ KAPITAL (IMQABBLIN)** Pożizzjonijiet imqabblin għal muniti korrelatati mill-qrib.
0090	**REKWIŻITI TA’ FONDI PROPRJI** L-allokazzjoni ta’ kapital għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti f’konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 3 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0100	**SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU** L-Artikolu 92(6), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta’ fondi proprji bi 12,5.

Ringieli	
0010	**POŻIZZJONIJIET TOTALI** Il-pożizzjonijiet kollha f’muniti mhux tar-rapportar u dawk il-pożizzjonijiet fil-munita tar-rapportar li jiġu kkunsidrati għall-finijiet tal-Artikolu 354 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u ir-rekwiżiti ta’ fondi proprji korrispondenti tagħhom għar-riskju tal-kambju msemmi fl-Artikolu 92(3), il-punt (c)(i) ta’ dak ir-Regolament, filwaqt li jitqies l-Artikolu 352(2) u (4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (għall-konverżjoni fil-munita tar-rapportar).
0020	**MUNITI KORRELATATI MILL-QRIB** Pożizzjonijiet u r-rekwiżiti ta’ fondi proprji korrispondenti tagħhom għal muniti korrelatati mill-viċin kif imsemmi fl-Artikolu 354 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0025	**Muniti korrelatati mill-viċin: *li minnhom*: munita tar-rapportar** Pożizzjonijiet fil-munita tar-rapportar li jikkontribwixxu għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta’ kapital f’konformità mal-Artikolu 354 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0030	**IL-MUNITI KOLLHA L-OĦRAJN (inklużi CIUs trattati bħala muniti differenti)** Il-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta’ fondi proprji tagħhom għall-muniti soġġetti għall-proċedura ġenerali msemmija fl-Artikolu 351 u l-Artikolu 352(2) u (4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Rapportar ta’ CIUs trattati bħala muniti separati f’konformità mal-Artikolu 353 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013: Hemm żewġ trattamenti differenti ta’ CIUs trattati bħala muniti separati għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta’ kapital: (a) il-metodu tad-deheb modifikat, meta d-direzzjoni tal-investiment tas-CIU mhijiex disponibbli (dawk is-CIU għandhom jiżdiedu ma’ pożizzjoni netta kumplessiva tar-riskju tal-kambju ta’ istituzzjoni); (b) meta d-direzzjoni tal-investiment tas-CIU tkun disponibbli, dawk is-CIUs għandhom jiżdiedu mal-pożizzjoni miftuħa totali tal-kambju (twila jew qasira, skont id-direzzjoni tas-CIU). Ir-rapportar ta’ dawk is-CIUs għandu jsegwi l-kalkolu tar-rekwiżiti ta’ kapital.
0040	**DEHEB** Il-pożizzjonijiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta’ fondi proprji tagħhom għall-muniti soġġetti għall-proċedura ġenerali msemmija fl-Artikolu 351 u l-Artikolu 352(2) u (4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013

0050-0090	**REKWIŻITI ADDIZZJONALI GĦAL OPZJONIJIET (RISKJI MHUX DELTA)** L-Artikolu 352(5) u (6) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom ikunu rrapportati diżaggregati skont il-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.
0100-0120	**Diżaggregazzjoni tal-pożizzjonijiet totali (il-munita ta' rapportar inkluża) skont it-tipi ta' skopertura** Il-pożizzjonijiet totali għandhom ikunu diżaggregati f'derivattivi, assi u obbligazzjonijiet oħrajn, u entrati ma jidhrux fil-karta bilanċjali.
0100	**Assi u obbligazzjonijiet oħrajn minbarra entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali u derivattivi** Il-pożizzjonijiet mhux inklużi fir-ringiela 0110 jew 0120 għandhom jiġu inklużi hawn.
0110	**Entrati li ma jidhrux fil-karta bilanċjali** Entrati fil-kamp ta' applikazzjoni tal-Artikolu 352 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, irrispettivament mill-munita ta' denominazzjoni, li huma inklużi fl-Anness I ta' dak ir-Regolament, minbarra dawk inklużi bħala Tranżazzjonijiet ta' Finanzjament tat-Titoli u Tranżazzjonijiet ta' Saldu Twil jew minn Netting Kuntrattwali Bejn Prodotti Differenti.
0120	**Derivattivi** Pożizzjonijiet ivvalutati f'konformità mal-Artikolu 352 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0130-0470	**ENTRATI TA' MEMORANDUM: POŻIZZJONIJIET TAL-MUNITA** L-entrati ta' memorandum tal-formola għandhom jimtlew b'mod separat għall-muniti kollha tal-Istati Membri tal-Unjoni, GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY u l-muniti kollha l-oħrajn. Pożizzjonijiet fid-deheb u pożizzjonijiet f'CIUs ittrattati bħala munita separata f'konformità mal-Artikolu 353(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għandhom jiġu inklużi fir-ringiela 0470.

7. C 23.00 - RISKJU TAS-SUQ: APPROĊĊI STANDARDIZZATI GĦALL-KOMODITAJIET (MKR SA COM)

7.1. Kummenti Ġenerali

23. Din il-formola titlob informazzjoni dwar il-pożizzjonijiet f'komoditajiet u r-rekwiżiti korrispondenti ta' fondi proprji trattati bl-Approċċ Standardizzat.

7.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0010-0020	**IL-POŻIZZJONIJIET KOLLHA (TWAL U QOSRA)** Il-pożizzjonijiet grossi twal/qosra meqjusin bħala pożizzjonijiet fl-istess komodità f'konformità mal-Artikolu 357(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 (ara wkoll l-Artikolu 359(1) ta' dak ir-Regolament)
0030-0040	**POŻIZZJONIJIET NETTI (TWAL U QOSRA)** Kif imsemmi fl-Artikolu 357(3) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0050	**POŻIZZJONIJIET SOĠĠETTI GĦAL ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL** Dawk il-pożizzjonijiet netti li, f'konformità mal-approċċi differenti meqjusa fil-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 4 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, jirċievu allokazzjoni ta' kapital.
0060	**REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI** Ir-rekwiżit ta' fondi proprji kkalkolati f'konformità mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 4 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għal kwalunkwe pożizzjoni rilevanti
0070	**SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU** L-Artikolu 92(6), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5

Ringieli	
0010	**POŻIZZJONIJIET TOTALI F'KOMODITAJIET** Il-pożizzjonijiet f'komoditajiet u r-rekwiżiti ta' fondi proprji korrispondenti tagħhom għar-riskju tas-suq ikkalkolati f'konformità mal-Artikolu 92(4), il-punt (c), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 u l-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 4 ta' dak ir-Regolament
0020-0060	**POŻIZZJONIJIET SKONT IL-KATEGORIJA TA' KOMODITÀ** Għal skopijiet ta' rapportar, il-komoditajiet għandhom jinġabru fi gruppi fl-erba' gruppi ta' komoditajiet imsemmijin fl-Artikolu 361, it-Tabella 2 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0070	**APPROĊĊ TAL-ISKALA TAL-MATURITÀ** Il-pożizzjonijiet f'komoditajiet soġġetti għall-approċċ tal-iskala tal-maturità msemmi fl-Artikolu 359 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0080	**APPROĊĊ ESTIŻ TAL-ISKALA TAL-MATURITÀ** Il-pożizzjonijiet f'komoditajiet soġġetti għall-approċċ estiż tal-iskala tal-maturità msemmi fl-Artikolu 361 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0090	**APPROĊĊ SIMPLIFIKAT** Il-pożizzjonijiet f'komoditajiet soġġetti għall-approċċ simplifikat imsemmi fl-Artikolu 360 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0100-0140	**REKWIŻITI ADDIZZJONALI GĦAL OPZJONIJIET (RISKJI MHUX DELTA)** L-Artikolu 358(4) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Ir-rekwiżiti addizzjonali għall-opzjonijiet relatati ma' riskji mhux delta għandhom jiġu rrapportati bil-metodu użat għall-kalkolu tagħhom.

8. C 24.00 - MUDELL INTERN TAR-RISKJU TAS-SUQ (MKR IM)

8.1. Kummenti Ġenerali

24. Din il-formola tipprovdi diżaggregazzjoni taċ-ċifri tal-VaR u tal-VaR taħt stress (sVaR) skont ir-riskji differenti tas-suq (dejn, ekwità, FX, komoditajiet) u informazzjoni oħra relevanti għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji.

25. Ġeneralment, jiddependi fuq l-istruttura tal-mudell tad-ditti ta' investiment jekk iċ-ċifri għal riskju ġenerali u speċifiku jistgħux jiġu ddeterminati u rrapportati b'mod separat jew bħala total biss. L-istess jgħodd għad-dekompożizzjoni tal-VaR/VaR Taħt Stress fil-kategoriji ta' riskju (riskju taċ-ċaqliq fir-rata tal-imgħax, riskju ta' ekwità, riskju tal-komoditajiet u riskju tal-kambju). Istituzzjoni tista' ma tirrapportax dawk id-dekompożizzjonijiet jekk tali istituzzjoni tagħti prova li r-rapportar ta' dawk iċ-ċifri jkun ta' piż żejjed bla bżonn.

8.2. Struzzjonijiet li jikkonċernaw pożizzjonijiet speċifiċi

Kolonni	
0030-0040	**Valur fir-Riskju (VaR, Value at Risk)** VaR ifisser it-telf potenzjali massimu li jirriżulta minn bidla fil-prezz bi probabbiltà partikolari fuq perjodu ta' żmien speċifiku.
0030	**Fattur ta' multiplikazzjoni (mc) x Medja tal-VaR tas-60 jum tax-xogħol preċedenti (VaRavg, average Value at Risk)** L-Artikolu 364(1), il-punt (a)(ii) u l-Artikolu 365(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0040	**VaR tal-jum ta' qabel (VaRt-1)** L-Artikolu 364(1), il-punt (a)(i) u l-Artikolu 365(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0050-0060	**VaR taħt Stress** VaR taħt Stress ifisser it-telf potenzjali massimu li jirriżulta minn bidla fil-prezz bi probabbiltà partikolari fuq perjodu ta' żmien speċifiku miksub billi jintuża input ikkalibrat għal data storika minn perjodu kontinwu ta' 12-il xahar ta' tensjoni finanzjarja relevanti għall-portafoll tal-istituzzjoni.

0050	**Fattur ta' multiplikazzjoni (ms) x Medja tas-60 jum tax-xogħol preċedenti (SVaRavg, average stress-Value at Risk)** L-Artikolu 364(1), il-punt (b)(ii) u l-Artikolu 365(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0060	**L-aħħar disponibbli (SVaRt-1)** L-Artikolu 364(1), il-punt (b)(i) u l-Artikolu 365(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0070-0080	**ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL FUQ RISKJI INKRIMENTALI TA' INADEMPJENZA U MIGRAZZJONI** Allokazzjoni ta' kapital fuq riskji inkrimentali ta' inadempjenza u migrazzjoni tfisser it-telf potenzjali massimu li jirriżulta minn bidla fil-prezz marbuta mar-riskji ta' inadempjenza u migrazzjoni kkalkolati f'konformità mal-Artikolu 364(2), il-punt (b) flimkien mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 5, it-Taqsima 4 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0070	**Kejl tal-medja ta' 12-il ġimgħa** L-Artikolu 364(2), il-punt (b)(ii) flimkien mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 5, it-Taqsima 4 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0080	**L-Aħħar Kejl** L-Artikolu 364(2), il-punt (b)(i) flimkien mal-Parti Tlieta, it-Titolu IV, il-Kapitolu 5, it-Taqsima 4 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0090-0110	**ALLOKAZZJONI TA' KAPITAL GĦAR-RISKJI TAL-PREZZ GĦALL-PNK KOLLHA**
0090	**MINIMU** L-Artikolu 364(3), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Tmienja fil-mija tal-allokazzjoni ta' kapital li tkun ikkalkolata f'konformità mal-Artikolu 338(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 għall-pożizzjonijiet kollha fl-allokazzjoni ta' kapital "riskji kollha tal-prezz".
0100-0110	**KEJL TAL-MEDJA TA' 12-IL ĠIMGĦA U L-AĦĦAR KEJL** L-Artikolu 364(3), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0110	**L-AĦĦAR KEJL** L-Artikolu 364(3), il-punt (a) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0120	**REKWIŻITI TA' FONDI PROPRJI** Ir-rekwiżiti ta' fondi proprji msemmija fl-Artikolu 364 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 tal-fatturi ta' riskju kollha filwaqt li jitqiesu l-effetti ta' korrelazzjoni, meta applikabbli, flimkien ma' riskju inkrimentali ta' inadempjenza u migrazzjoni u l-prezzijiet tar-riskji kollha għall-PNK iżda esklużi l-allokazzjonijiet ta' kapital tat-Titolizzazzjoni għal Titolizzazzjoni u derivattivi ta' kreditu n-eżmu inadempjenti f'konformità mal-Artikolu 364(2) ta' dak ir-Regolament
0130	**SKOPERTURA TOTALI GĦAR-RISKJU** L-Artikolu 92(6), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013. Riżultat tal-multiplikazzjoni tar-rekwiżiti ta' fondi proprji bi 12,5
0140	**Għadd ta' qbiż fil-valur (matul il-250 jum tax-xogħol preċedenti)** Imsemmi fl-Artikolu 366 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Għandu jiġi rrapportat l-għadd ta' qbiż fil-valur li fuqu jiġi ddeterminat l-addend. Meta d-ditti ta' investiment jitħallew jeskludu ċertu qbiż tal-valur mill-kalkolu tal-addend f'konformità mal-Artikolu 500c tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, l-għadd ta' qbiż tal-valur rapportat f'din il-kolonna għandu jkun nett minn dak il-qbiż tal-valur eskluż.
0150-0160	**Fattur ta' Multiplikazzjoni tal-VaR (mc) u l-Fattur ta' Multiplikazzjoni tas-SVaR (ms)** Kif imsemmi fl-Artikolu 366 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 Il-fatturi ta' multiplikazzjoni effettivament applikabbli għall-kalkolu tar-rekwiżiti ta' fondi proprji għandhom ikunu rrapportati; Meta applikabbli, wara l-applikazzjoni tal-Artikolu 500c tar-Regolament (UE) Nru 575/2013.
0170-0180	**REKWIŻIT PREŻUNT GĦAL-LIMITU MINIMU TA' PNK - POŻIZZJONIJIET TWAL / QOSRA NETTI PONDERATI WARA L-LIMITU MASSIMU** L-ammont rapportat u li jservi ta' bażi biex tiġi kkalkolata l-allokazzjoni ta' kapital minima għar-riskji tal-prezzijiet kollha f'konformità mal-Artikolu 364(3), il-punt (c) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, filwaqt li titqies id-diskrezzjoni stabbilita fl-Artikolu 335 ta' dak ir-Regolament li tistipula li l-istituzzjoni tista' tillimita l-multiplikazzjoni tal-ponderazzjoni u l-pożizzjoni netta għat-telf massimu possibbli relatat mar-riskju ta' inadempjenza.

Ringieli	
0010	**POŻIZZJONIJIET TOTALI** Tikkorrispondi għall-parti tar-riskju ta' pożizzjoni, tal-kambju u tal-komoditajiet imsemmija fl-Artikolu 363(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013 marbuta mal-fatturi ta' riskju msemmija fl-Artikolu 367(2) ta' dak ir-Regolament. Dwar il-kolonni 0030 sa 0060 (VAR u VAR Taħt Stress), iċ-ċifri fir-ringiela tat-total mhumiex daqs id-dekompożizzjoni taċ-ċifri għall-VaR/VaR Taħt Stress tal-komponenti ta' riskju relevanti.
0020	**STRUMENTI TA' DEJN NEGOZJAT** Tikkorrispondi għall-parti tar-riskju ta' pożizzjoni msemmi fl-Artikolu 363(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, b'rabta mal-fatturi ta' riskju għar-rati tal-imgħax imsemmija fl-Artikolu 367(2), il-punt (a), ta' dak ir-Regolament.
0030	**TDI – RISKJU ĠENERALI** Komponent ta' riskju ġenerali kif imsemmi fl-Artikolu 362 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0040	**TDI – RISKJU SPEĊIFIKU** Komponent ta' riskju speċifiku kif imsemmi fl-Artikolu 362 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0050	**EKWITAJIET** Tikkorrispondi għall-parti tar-riskju ta' pożizzjoni msemmi fl-Artikolu 363(1) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013, b'rabta mal-fatturi ta' riskju ta' ekwità msemmija fl-Artikolu 367(2), il-punt (c), ta' dak ir-Regolament.
0060	**EKWITAJIET – RISKJU ĠENERALI** Komponent ta' riskju ġenerali kif imsemmi fl-Artikolu 362 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0070	**EKWITAJIET – RISKJU SPEĊIFIKU** Komponent ta' riskju speċifiku kif imsemmi fl-Artikolu 362 tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0080	**RISKJU TAL-KAMBJU** L-Artikoli 363(1) u l-Artikolu 367(2), il-punt (b), tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0090	**RISKJU TAL-KOMODITAJIET** L-Artikolu 363(1) u l-Artikolu 367(2), il-punt (d) tar-Regolament (UE) Nru 575/2013
0100	**AMMONT TOTALI GĦAR-RISKJU ĠENERALI** Riskju tas-suq ikkaġunat minn ċaqliq fis-suq ġenerali ta' strumenti ta' dejn negozjat, ekwitajiet, kambju u komoditajiet. VaR għar-riskju ġenerali tal-fatturi kollha ta' riskju (filwaqt li jittieħdu f'kunsiderazzjoni l-effetti ta' korrelazzjoni, meta applikabbli)
0110	**AMMONT TOTALI GĦAL RISKJU SPEĊIFIKU** Komponent tar-riskju speċifiku ta' strumenti ta' dejn negozjat u ekwitajiet. VaR għar-riskju speċifiku ta' ekwitajiet u strumenti ta' dejn negozjat ta' portafoll tan-negozjar (filwaqt li jittieħdu f'kunsiderazzjoni l-effetti ta' korrelazzjoni, meta applikabbli)"