

## **RAPORTAREA PRIVIND LICHIDITATEA (PARTEA 4: SWAP-URI PE GARANȚII REALE)**

### **3. Swap-uri pe garanții reale**

#### **3.1. Observații generale**

1. Se raportează în acest formular orice tranzacție care ajunge la scadență în termen de 30 de zile și în cadrul căreia se face un schimb de active nemonetare cu alte active nemonetare. Elementele care nu trebuie să fie completate de către bănci sunt marcate cu semnul „X”.

2. Swap-urile pe garanții reale care ajung la scadență în termen de 30 de zile trebuie să genereze o ieșire corespunzătoare excedentului de valoare de lichiditate a activelor luate cu împrumut în raport cu valoarea de lichiditate a activelor date cu împrumut, cu excepția cazului în care contrapartea este o bancă centrală, caz în care se aplică o rată de ieșire de 0 %.

3. Swap-urile pe garanții reale care ajung la scadență în termen de 30 de zile trebuie să genereze o intrare corespunzătoare excedentului de valoare de lichiditate a activelor date cu împrumut în raport cu valoarea de lichiditate a activelor luate cu împrumut, cu excepția cazului în care garanțiile reale obținute sunt reipotecate pentru a acoperi pozițiile scurte care pot fi prelungite dincolo de 30 de zile, caz în care se aplică o rată de intrare de 0 %.

4. Pentru activele lichide, valoarea de lichiditate se stabilește în conformitate cu pct.30 din Regulamentul LCR, iar pentru activele nelichide, valoarea de lichiditate este egală cu zero.

5. Fiecare tranzacție de swap-uri pe garanții reale trebuie evaluată individual, iar fluxul trebuie raportat fie ca o ieșire, fie ca o intrare (per tranzacție) la rândul corespunzător. În cazul în care o tranzacție conține mai multe categorii de garanții reale (de exemplu, un coș de garanții reale), atunci ea se împarte, pentru raportare, în mai multe părți corespunzând rândurilor din formular și se evaluează pe părți.

6. În cazul unei monede semnificative identificate, soldurile raportate trebuie să includă numai soldurile denumite în moneda semnificativă, pentru a se asigura faptul că diferențele dintre monede sunt reflectate în mod corect. Acest lucru ar putea însemna că doar o parte a tranzacției se raportează în formularul aferent monedei semnificative, cu impactul corespunzător asupra excedentului de valoare de lichiditate.

7. Băncile trebuie să raporteze formularul în monedele corespunzătoare, în conformitate cu pct.12 din Regulamentul LCR.

8. Fluxurile din instrumente derivate garantate preconizate în termen de 30 de zile trebuie raportate în acest formular în coloanele 090-120, iar nu în coloanele 010-080.

#### **3.2. Observații specifice**

9. Băncile trebuie să raporteze numai activele de nivel 1, nivel 2A și nivel 2B care se califică drept active lichide în conformitate cu capitolul II din Regulamentul LCR. În ceea ce privește garanțiile reale date cu împrumut, este vorba de activele care, ajunse la scadență, s-ar califica drept active lichide în conformitate cu capitolul II, inclusiv cu cerințele generale și operaționale definite la subsecțiunea 4 și 5 din secțiunea 1, capitolul II din Regulamentul LCR.

10. În cazul în care garanțiile reale îndeplinesc criteriile pentru nivelul 1, nivelul 2A sau nivelul 2B de la secțiunea 2 din capitolul II din Regulamentul LCR, dar nu se califică drept active lichide în conformitate cu capitolul II, inclusiv cu cerințele generale și operaționale definite la subsecțiunea 4 și 5 din secțiunea 1, capitolul II din Regulamentul LCR, acestea trebuie să fie raportate drept active nelichide. În mod similar, atunci când o bancă poate recunoaște numai o parte din acțiunile în monede străine, din activele de la bănci

centrale sau de la administrații centrale în monede străine sau din activele de la bănci centrale sau de la administrații centrale în moneda națională ca active lichide de calitate ridicată, numai partea care poate fi recunoscută trebuie raportată la rândurile corespunzătoare activelor de nivel 1, 2A și 2B [a se vedea pct.35 subpunct 2) lit.a)-c) și pct.31 subpunct 4) din Regulamentul LCR]. Atunci când activul respectiv este utilizat ca garanție reală, dar la un quantum care depășește partea care poate fi recunoscută ca activ lichid, quantumul care depășește această parte trebuie raportat în secțiunea corespunzătoare activelor nelichide.

11. Swap-urile pe garanții reale care implică active de nivel 2A trebuie raportate la rândul corespunzător activelor de nivel 2A, chiar dacă se urmează abordarea alternativă privind lichiditățile (cu alte cuvinte, nu se transferă activele de nivel 2A la activele de nivel 1 în raportarea swap-urilor pe garanții reale).



Continuare

			Intrări care fac obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor	Intrări exceptate de la plafonul aplicabil intrărilor	Exclusiv instrumente derivate garantate			
					Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut
Rând	ID	Element	070	080	090	100	110	120
010	1	<b>TOTAL SWAP-URI PE GARANȚII REALE ȘI INSTRUMENTE DERIVATE GARANTATE</b>						
020	1.1	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care activele de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
030	1.1.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)						
040	1.1.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
050	1.1.3	Active de nivel 2A						
060	1.1.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
070	1.1.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
080	1.1.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
090	1.1.7	Alte active de nivel 2B						
100	1.1.8	Active nelichide						X
110	1.2	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care obligațiunile garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
120	1.2.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X

Continuare

			Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut	Ieșiri	Intrări care fac obiectul plafonului de 75 % aplicabil intrărilor
Rând	ID	Element	010	020	030	040	050	060
130	1.2.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
140	1.2.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
150	1.2.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
160	1.2.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
170	1.2.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
180	1.2.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
190	1.2.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>200</b>	<b>1.3</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care activele de nivel 2A sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
210	1.3.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)						
220	1.3.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
230	1.3.3	Active de nivel 2A						
240	1.3.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
250	1.3.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
260	1.3.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
270	1.3.7	Alte active de nivel 2B						
280	1.3.8	Active nelichide				X		
<b>290</b>	<b>1.4</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>	X	X	X	X	X	X
300	1.4.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X

Continuare

			Intrări care fac obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor	Intrări exceptate de la plafonul aplicabil intrărilor	Exclusiv instrumente derivate garantate			
					Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut
Rând	ID	Element	070	080	090	100	110	120
130	1.2.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
140	1.2.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
150	1.2.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
160	1.2.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
170	1.2.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
180	1.2.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
190	1.2.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>200</b>	<b>1.3</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care activele de nivel 2A sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
210	1.3.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)						
220	1.3.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
230	1.3.3	Active de nivel 2A						
240	1.3.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
250	1.3.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
260	1.3.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
270	1.3.7	Alte active de nivel 2B						
280	1.3.8	Active nelichide						X
<b>290</b>	<b>1.4</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
300	1.4.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X

Continuare

			Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut	Ieșiri	Intrări care fac obiectul plafonului de 75 % aplicabil intrărilor
Rând	ID	Element	010	020	030	040	050	060
310	1.4.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
320	1.4.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
330	1.4.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
340	1.4.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
350	1.4.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
360	1.4.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
370	1.4.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>380</b>	<b>1.5</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care obligațiunile garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>	X	X	X	X	X	X
390	1.5.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X
400	1.5.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
410	1.5.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
420	1.5.4	Titluri garantate de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
430	1.5.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
440	1.5.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
450	1.5.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
460	1.5.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>470</b>	<b>1.6</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>	X	X	X	X	X	X

Continuare

			Intrări care fac obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor	Intrări exceptate de la plafonul aplicabil intrărilor	Exclusiv instrumente derivate garantate			
					Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut
Rând	ID	Element	070	080	090	100	110	120
310	1.4.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
320	1.4.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
330	1.4.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
340	1.4.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
350	1.4.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
360	1.4.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
370	1.4.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>380</b>	<b>1.5</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care obligațiunile garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>	X	X	X	X	X	X
390	1.5.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X
400	1.5.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
410	1.5.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
420	1.5.4	Titluri garantate de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
430	1.5.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
440	1.5.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
450	1.5.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
460	1.5.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>470</b>	<b>1.6</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>	X	X	X	X	X	X



Continuare

			Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut	Ieșiri	Intrări care fac obiectul plafonului de 75 % aplicabil intrărilor
Rând	ID	Element	010	020	030	040	050	060
480	1.6.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X
490	1.6.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
500	1.6.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
510	1.6.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
520	1.6.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
530	1.6.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
540	1.6.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
550	1.6.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>560</b>	<b>1.7</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care alte active de nivel 2B sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
570	1.7.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)						
580	1.7.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
590	1.7.3	Active de nivel 2A						
600	1.7.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
610	1.7.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
620	1.7.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
630	1.7.7	Alte active de nivel 2B						
640	1.7.8	Active nelichide				X		
<b>650</b>	<b>1.8</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care activele nelichide sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>		X				
660	1.8.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)		X				

Continuare

			Intrări care fac obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor	Intrări exceptate de la plafonul aplicabil intrărilor	Exclusiv instrumente derivate garantate			
					Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut
Rând	ID	Element	070	080	090	100	110	120
480	1.6.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)	X	X	X	X	X	X
490	1.6.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
500	1.6.3	Active de nivel 2A	X	X	X	X	X	X
510	1.6.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
520	1.6.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
530	1.6.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
540	1.6.7	Alte active de nivel 2B	X	X	X	X	X	X
550	1.6.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>560</b>	<b>1.7</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care alte active de nivel 2B sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>						
570	1.7.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)						
580	1.7.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
590	1.7.3	Active de nivel 2A						
600	1.7.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
610	1.7.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
620	1.7.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
630	1.7.7	Alte active de nivel 2B						
640	1.7.8	Active nelichide						X
<b>650</b>	<b>1.8</b>	<b>Totaluri pentru tranzacțiile în care activele nelichide sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>				X		

660	1.8.1	Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)				X		
-----	-------	--	--	--	--	---	--	--

Continuare

			Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut	Ieșiri	Intrări care fac obiectul plafonului de 75 % aplicabil intrărilor
Rând	ID	Element	010	020	030	040	050	060
670	1.8.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
680	1.8.3	Active de nivel 2A		X				
690	1.8.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
700	1.8.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
710	1.8.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
720	1.8.7	Alte active de nivel 2B		X				
730	1.8.8	Active nelichide		X		X	X	X
<b>ELEMENTE MEMORANDUM</b>								
<b>740</b>	<b>2</b>	<b>Total swap-uri pe garanții reale (toate contrapărțile) în situațiile în care garanțiile reale luate cu împrumut au fost utilizate pentru a acoperi pozițiile scurte</b>		X		X	X	X
<b>750</b>	<b>3</b>	<b>Total swap-uri pe garanții reale cu contrapărți intragrup</b>		X		X		
<b>760</b>	<b>4</b>	<b>Total swap-uri pe garanții reale cu contrapărți bănci centrale</b>		X		X	X	X

Continuare

			Intrări care fac obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor	Intrări exceptate de la plafonul aplicabil intrărilor	Exclusiv instrumente derivate garantate			
					Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut	Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut	Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut
Rând	ID	Element	070	080	090	100	110	120
670	1.8.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
680	1.8.3	Active de nivel 2A				X		
690	1.8.4	Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
700	1.8.5	Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate	X	X	X	X	X	X
710	1.8.6	Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)	X	X	X	X	X	X
720	1.8.7	Alte active de nivel 2B				X		
730	1.8.8	Active nelichide	X	X	X	X	X	X
<b>ELEMENTE MEMORANDUM</b>								
<b>740</b>	<b>2</b>	<b>Total swap-uri pe garanții reale (toate contrapărțile) în situațiile în care garanțiile reale luate cu împrumut au fost utilizate pentru a acoperi pozițiile scurte</b>	X	X	X	X	X	X
<b>750</b>	<b>3</b>	<b>Total swap-uri pe garanții reale cu contrapărți intragrup</b>			X	X	X	X
<b>760</b>	<b>4</b>	<b>Total swap-uri pe garanții reale cu contrapărți bănci centrale</b>	X	X	X	X	X	X

Modul de completare a raportului

C 75.00 – ACOPERIREA NECESARULUI DE LICHIDITATE – SWAP-URI PE GARANȚII REALE

Instrucțiuni pentru anumite poziții

Coloană	Referințe juridice și instrucțiuni
010	<p><b>Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut trebuie raportată în coloana 010. Valoarea de piață trebuie să reflecte valoarea de piață curentă, să includă marja de ajustare și să excludă fluxurile rezultate din lichidarea acoperirii aferente [pct.27 din Regulamentul LCR].</p>
020	<p><b>Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut trebuie raportată în coloana 020. Pentru activele lichide, valoarea de lichiditate trebuie să reflecte valoarea activului fără marja de ajustare. Ponderea utilizată trebuie să fie în raport cu ponderea/marja de ajustare aplicată tipului corespunzător de active din formularul C 72.00. Ponderea utilizată trebuie să fie stabilită de bancă, dar băncile trebuie să aibă drept orientări ponderile minime standard din capitolul II din Regulamentul LCR pentru activul corespunzător.</p>
030	<p><b>Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut trebuie raportată în coloana 030. Valoarea de piață trebuie să reflecte valoarea de piață curentă, să includă marja de ajustare și să excludă fluxurile rezultate din lichidarea acoperirii aferente [pct.27 din Regulamentul LCR].</p>
040	<p><b>Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut trebuie raportată în coloana 040. Pentru activele lichide, valoarea de lichiditate trebuie să reflecte valoarea activului fără marja de ajustare. Ponderea utilizată trebuie să fie în raport cu ponderea/marja de ajustare aplicată tipului corespunzător de active din formularul C 72.00. Ponderea utilizată trebuie să fie stabilită de bancă, dar băncile trebuie să aibă drept orientări ponderile minime standard din capitolul II din Regulamentul LCR pentru activul corespunzător.</p>
050	<p><b>Ieșiri</b></p> <p>În cazul în care valoarea din coloana 040 este mai mare decât cea din coloana 020 (per tranzacție), diferența trebuie raportată în coloana 050 (ieșiri), cu excepția cazului în care contrapartea este o bancă centrală, caz în care se raportează zero ieșiri.</p>
060	<p><b>Intrări care fac obiectul plafonului de 75 % aplicabil intrărilor</b></p> <p>În cazul în care valoarea din coloana 020 este mai mare decât cea din coloana 040 (per tranzacție), diferența trebuie raportată în coloana 060/070/080 (intrări), cu excepția cazului în care garanțiile reale obținute sunt reipotecate pentru a acoperi pozițiile scurte care pot fi prelungite dincolo de 30 de zile, caz în care se raportează zero intrări.</p> <p>Coloana 060 trebuie utilizată atunci când tranzacția face obiectul plafonului de 75 % aplicabil intrărilor.</p>
070	<p><b>Intrări care fac obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor</b></p>

	<p>În cazul în care valoarea din coloana 020 este mai mare decât cea din coloana 040 (per tranzacție), diferența trebuie raportată în coloana 060/070/080 (intrări), cu excepția cazului în care garanțiile reale obținute sunt reipotecate pentru a acoperi pozițiile scurte care pot fi prelungite dincolo de 30 de zile, caz în care se raportează zero intrări.</p> <p>Coloana 070 trebuie utilizată atunci când tranzacția face obiectul plafonului de 90 % aplicabil intrărilor.</p>
080	<p><b>Intrări exceptate de la plafonul aplicabil intrărilor</b></p> <p>În cazul în care valoarea din coloana 020 este mai mare decât cea din coloana 040 (per tranzacție), diferența trebuie raportată în coloana 060/070/080 (intrări), cu excepția cazului în care garanțiile reale obținute sunt reipotecate pentru a acoperi pozițiile scurte care pot fi prelungite dincolo de 30 de zile, caz în care se raportează zero intrări.</p> <p>Coloana 080 trebuie utilizată atunci când tranzacția este exceptată de la plafonul aplicabil intrărilor.</p>
090	<p><b>Exclusiv instrumente derivate garantate: Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de piață a garanțiilor reale date cu împrumut trebuie raportată în coloana 090. Valoarea de piață trebuie să reflecte valoarea de piață curentă, să includă marja de ajustare și să excludă fluxurile rezultate din lichidarea acoperirii aferente [pct.27 din Regulamentul LCR].</p>
100	<p><b>Exclusiv instrumente derivate garantate: Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale date cu împrumut trebuie raportată în coloana 100. Pentru activele lichide, valoarea de lichiditate trebuie să reflecte valoarea activului fără marja de ajustare. Ponderea utilizată trebuie să fie în raport cu ponderea/marja de ajustare aplicată tipului corespunzător de active din formularul C 72.00. Ponderea utilizată trebuie să fie stabilită de bancă, dar băncile trebuie să aibă drept orientări ponderile minime standard din capitolul II din Regulamentul LCR pentru activul corespunzător.</p>
110	<p><b>Exclusiv instrumente derivate garantate: Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de piață a garanțiilor reale luate cu împrumut trebuie raportată în coloana 110. Valoarea de piață trebuie să reflecte valoarea de piață curentă, să includă marja de ajustare și să excludă fluxurile rezultate din lichidarea acoperirii aferente [pct.27 din Regulamentul LCR].</p>
120	<p><b>Exclusiv instrumente derivate garantate: Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut</b></p> <p>Valoarea de lichiditate a garanțiilor reale luate cu împrumut trebuie raportată în coloana 120. Pentru activele lichide, valoarea de lichiditate trebuie să reflecte valoarea activului fără marja de ajustare. Ponderea utilizată trebuie să fie în raport cu ponderea/marja de ajustare aplicată tipului corespunzător de active din formularul C 72.00. Ponderea utilizată trebuie să fie stabilită de bancă, dar băncile trebuie să aibă drept orientări ponderile minime standard din capitolul II pentru activul corespunzător.</p>

Rând	Referințe juridice și instrucțiuni	
010	<p><b>1. TOTAL SWAP-URI PE GARANȚII REALE ȘI INSTRUMENTE DERIVATE GARANTATE</b></p> <p>Pct.71 și 96 din Regulamentul LCR</p> <p>Băncile trebuie să raporteze aici, pentru fiecare coloană, valorile totale ale swapurilor pe garanții reale și ale instrumentelor derivate garantate.</p>	
020	<p><b>1.1. Totaluri pentru tranzacțiile în care activele de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b></p> <p>Pct.71 și 96 din Regulamentul LCR</p> <p>Băncile trebuie să raporteze aici, pentru fiecare coloană, valorile totale ale swapurilor pe garanții reale și ale instrumentelor derivate garantate pentru tranzacțiile în care sunt date cu împrumut active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate).</p>	
030	<p><b>1.1.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b></p> <p>Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (date cu împrumut) cu active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (luate cu împrumut).</p>	
040	<p><b>1.1.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b></p>	blocat
050	<p><b>1.1.3. Active de nivel 2A</b></p> <p>Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (date cu împrumut) cu active de nivel 2A (luate cu împrumut).</p>	
060	<p><b>1.1.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b></p>	blocat
070	<p><b>1.1.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b></p>	blocat
080	<p><b>1.1.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b></p>	blocat
090	<p><b>1.1.7. Alte active de nivel 2B</b></p> <p>Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (date cu împrumut) cu alte active de nivel 2B (luate cu împrumut).</p>	
100	<p><b>1.1.8. Active nelichide</b></p>	



	Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (date cu împrumut) cu active nelichide (luate cu împrumut).	
110	<b>1.2. Totaluri pentru tranzacțiile în care obligațiunile garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut</b>	blocat
120	<b>1.2.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b>	blocat
130	<b>1.2.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
140	<b>1.2.3. Active de nivel 2A</b>	blocat
150	<b>1.2.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
160	<b>1.2.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
170	<b>1.2.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
180	<b>1.2.7. Alte active de nivel 2B</b>	blocat
190	<b>1.2.8. Active nelichide</b>	blocat
200	<b>1.3. Totaluri pentru tranzacțiile în care activele de nivel 2A sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>  Pct.71 și 96 din Regulamentul LCR  Băncile trebuie să raporteze aici, pentru fiecare coloană, valorile totale ale swapurilor pe garanții reale și ale instrumentelor derivate garantate pentru tranzacțiile în care sunt date cu împrumut active de nivel 2A.	
210	<b>1.3.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 2A (date cu împrumut) cu active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (luate cu împrumut).	
220	<b>1.3.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
230	<b>1.3.3. Active de nivel 2A</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 2A (date cu împrumut) cu active de nivel 2A (luate cu împrumut).	
240	<b>1.3.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat

250	<b>1.3.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
260	<b>1.3.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
270	<b>1.3.7. Alte active de nivel 2B</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 2A (date cu împrumut) cu alte active de nivel 2B (luate cu împrumut).	
280	<b>1.3.8. Active nelichide</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat active de nivel 2A (date cu împrumut) cu active nelichide (luate cu împrumut).	
290	<b>1.4. Totaluri pentru tranzacțiile în care titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut</b>	blocat
300	<b>1.4.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b>	blocat
310	<b>1.4.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
320	<b>1.4.3. Active de nivel 2A</b>	blocat
330	<b>1.4.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
340	<b>1.4.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
350	<b>1.4.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
360	<b>1.4.7. Alte active de nivel 2B</b>	blocat
370	<b>1.4.8. Active nelichide</b>	blocat
380	<b>1.5. Totaluri pentru tranzacțiile în care obligațiunile garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut</b>	blocat
390	<b>1.5.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b>	blocat
400	<b>1.5.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
410	<b>1.5.3. Active de nivel 2A</b>	blocat

420	<b>1.5.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
430	<b>1.5.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
440	<b>1.5.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
450	<b>1.5.7. Alte active de nivel 2B</b>	blocat
460	<b>1.5.8. Active nelichide</b>	blocat
470	<b>1.6. Totaluri pentru tranzacțiile în care titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1) sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut</b>	blocat
480	<b>1.6.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b>	blocat
490	<b>1.6.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
500	<b>1.6.3. Active de nivel 2A</b>	blocat
510	<b>1.6.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
520	<b>1.6.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
530	<b>1.6.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
540	<b>1.6.7. Alte active de nivel 2B</b>	blocat
550	<b>1.6.8. Active nelichide</b>	blocat
560	<p><b>1.7. Totaluri pentru tranzacțiile în care alte active de nivel 2B sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b></p> <p>Pct.71 și 96 din Regulamentul LCR</p> <p>Băncile trebuie să raporteze aici, pentru fiecare coloană, valorile totale ale swapurilor pe garanții reale și ale instrumentelor derivate garantate pentru tranzacțiile în care sunt date cu împrumut alte active de nivel 2B.</p>	
570	<p><b>1.7.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b></p> <p>Tranzacțiile în care banca a schimbat alte active de nivel 2B (date cu împrumut) cu active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (luate cu împrumut).</p>	

580	<b>1.7.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
590	<b>1.7.3. Active de nivel 2A</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat alte active de nivel 2B (date cu împrumut) cu active de nivel 2A (luate cu împrumut).	
600	<b>1.7.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
610	<b>1.7.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
620	<b>1.7.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
630	<b>1.7.7. Alte active de nivel 2B</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat alte active de nivel 2B (date cu împrumut) cu alte active de nivel 2B (luate cu împrumut).	
640	<b>1.7.8. Active nelichide</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat alte active de nivel 2B (date cu împrumut) cu active nelichide (luate cu împrumut).	
650	<b>1.8. Totaluri pentru tranzacțiile în care activele nelichide sunt date cu împrumut și următoarele garanții reale sunt luate cu împrumut:</b>  Pct.71 și 96 din Regulamentul LCR  Băncile trebuie să raporteze aici, pentru fiecare coloană, valorile totale ale swapurilor pe garanții reale și ale instrumentelor derivate garantate pentru tranzacțiile în care sunt date cu împrumut active nelichide.	
660	<b>1.8.1. Active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate)</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat active nelichide (date cu împrumut) cu active de nivel 1 (cu excepția obligațiunilor garantate cu un nivel extrem de ridicat de calitate) (luate cu împrumut).	
670	<b>1.8.2. Obligațiuni garantate de nivel 1 cu un nivel extrem de ridicat de calitate</b>	blocat
680	<b>1.8.3. Active de nivel 2A</b>  Tranzacțiile în care banca a schimbat active nelichide (date cu împrumut) cu active de nivel 2A (luate cu împrumut).	
690	<b>1.8.4. Titluri garantate cu active de nivel 2B (rezidențiale sau auto, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat
700	<b>1.8.5. Obligațiuni garantate de nivel 2B cu un nivel ridicat de calitate</b>	blocat
710	<b>1.8.6. Titluri garantate cu active de nivel 2B (comerciale sau persoane fizice, nivel de calitate a creditului 1)</b>	blocat

720	<b>1.8.7. Alte active de nivel 2B</b> Tranzacțiile în care banca a schimbat active nelichide (date cu împrumut) cu alte active de nivel 2B (luate cu împrumut).	
730	<b>1.8.8. Active nelichide</b> Tranzacțiile în care banca a schimbat active nelichide (date cu împrumut) cu active nelichide (luate cu împrumut).	

#### ELEMENTE MEMORANDUM

740	<b>2. Total swap-uri pe garanții reale (toate contrapărțile) în situațiile în care garanțiile reale luate cu împrumut au fost utilizate pentru a acoperi pozițiile scurte</b>  Băncile trebuie să raporteze aici totalul swap-urilor pe garanții reale (toate contrapărțile) raportate la liniile anterioare în situațiile în care garanțiile reale luate cu împrumut au fost utilizate pentru a acoperi pozițiile scurte și s-a aplicat o rată de ieșire de 0 %.
750	<b>3. Total swap-uri pe garanții reale cu contrapărți intragroup</b>  Băncile trebuie să raporteze aici totalul swap-urilor pe garanții reale realizate cu contrapărți intragrup, raportate la liniile anterioare.
760	<b>4. Total swap-uri pe garanții reale cu contrapărți bănci centrale</b>  Băncile trebuie să raporteze aici totalul swap-urilor pe garanții reale realizate cu contrapărți bănci centrale, raportate la liniile anterioare, pentru care s-a aplicat o rată de ieșire de 0 %.