

Tabelul de concordanță
al Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere, aprobate
prin Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr. 117/2018 cu

REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) 2021/451 AL COMISIEI
1din 17 decembrie 2020

1. Titlul actului Uniunii Europene, inclusiv cele mai recente amendamente incluse
REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) 2021/451 AL COMISIEI din 17 decembrie 2020 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare pentru aplicarea Regulamentului (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește raportarea în scopuri de supraveghere a instituțiilor și de abrogare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014
2. Titlul proiectului de act normativ național
Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr.XX/2022 privind modificarea Instrucțiunii cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere, aprobate prin Hotărârea Comitetului executiv al Băncii Naționale a Moldovei nr. 117/2018
3. Gradul de compatibilitate - parțial compatibil

Actul Uniunii Europene	Proiectul de act normativ național	Gradul de compatibilitate	Diferențele	Observații	Autoritatea/ persoana a responsabilă
4	5	6	7	8	9
REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) 2021/451 AL COMISIEI din 17 decembrie 2020 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare pentru aplicarea Regulamentului (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește raportarea în scopuri de supraveghere a instituțiilor și de abrogare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014				Banca Națională a Moldovei,	

<p><i>Articolul 1</i></p> <p>Obiect și domeniu de aplicare</p> <p>Prezentul regulament stabilește formate și formulare de raportare uniforme, instrucțiuni privind modul de utilizare a acestor formulare și metodologia aferentă, frecvența și datele de raportare, definiții și soluții informatice pentru transmiterea de către instituții a rapoartelor către autoritățile lor competente, în conformitate cu articolul 415 alineatele (3) și (3a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și cu articolul 430 alineatele (1)-(4) și alineatele (7) și (9) din regulamentul menționat.</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>Articolul 2</i></p> <p>Datele de referință ale raportării</p> <p>(1) Instituțiile transmit autorităților competente informații, astfel cum se prezintă aceste informații la următoarele date de referință ale raportării:</p> <p>(a) raportare lunară: în ultima zi a fiecărei luni;</p> <p>(b) raportare trimestrială: 31 martie, 30 iunie, 30 septembrie și 31 decembrie;</p> <p>(c) raportare bianuală: 30 iunie și 31 decembrie;</p> <p>(d) raportare anuală: 31 decembrie.</p> <p>(2) Informațiile transmise în temeiul formularelor prevăzute în anexele III și IV, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa V, care fac referire la o anumită perioadă sunt raportate cumulativ din prima zi a exercițiului financiar până la data de referință.</p> <p>(3) În cazul în care legislația națională permite instituțiilor să raporteze informațiile financiare pe baza datelor disponibile la încheierea exercițiului lor financiar, care este diferit de anul calendaristic, datele de referință ale raportării pot fi adaptate în consecință, astfel încât raportarea informațiilor financiare și a informațiilor necesare pentru a identifica instituțiile de</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>importanță sistemică globală (G-SII) și a le atribui acestora rate ale amortizorului să aibă loc o dată la trei, șase sau, respectiv, douăsprezece luni de la încheierea exercițiului lor financiar.</p>					
<p><i>Articolul 3</i></p> <p>Datele de transmitere a raportării</p> <p>(1) Instituțiile transmit informații autorităților competente, până la sfârșitul programului de lucru, la următoarele date de transmitere:</p> <p>(a) raportare lunară: a 15-a zi calendaristică de la data de referință a raportării;</p> <p>(b) raportare trimestrială: 12 mai, 11 august, 11 noiembrie și 11 februarie;</p> <p>(c) raportare bianuală: 11 august și 11 februarie;</p> <p>(d) raportare anuală: 11 februarie.</p> <p>(2) În cazul în care data de transmitere este o sărbătoare legală în statul membru al autorității competente căreia trebuie să i se prezinte raportul sau o zi de sâmbătă ori de duminică, informațiile sunt transmise în ziua lucrătoare următoare.</p> <p>(3) În cazul în care instituțiile utilizează datele de referință ale raportării ajustate pe baza datelor disponibile la încheierea exercițiului lor financiar, astfel cum se prevede la articolul 2 alineatul (3), cu scopul de a raporta informații financiare sau informațiile necesare pentru a identifica instituțiile de importanță sistemică globală (G-SII) și a le atribui acestora rate ale amortizorului, datele de transmitere pot, de asemenea, să fie ajustate în consecință, astfel încât să se mențină aceeași perioadă de transmitere față de data de referință a raportării ajustată.</p> <p>(4) Instituțiile pot prezenta cifre neauditare. În cazul în care cifrele auditate sunt diferite față de cifrele neauditare transmise, se prezintă fără întârziere cifrele revizuite în urma auditării. Cifrele neauditare sunt cifre care nu au făcut obiectul unei opinii a unui</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>auditor extern, în timp ce cifrele auditate sunt cifrele care au făcut obiectul unui audit efectuat de un auditor extern care și-a exprimat o opinie de audit.</p> <p>(5) Se transmit, de asemenea, fără întârziere, autorităților competente orice alte corecții ale rapoartelor prezentate.</p>					
<p><i>Articolul 4</i></p> <p>Praguri de raportare – criteriile de intrare și de ieșire</p> <p>(1) Instituțiile care îndeplinesc condițiile prevăzute la articolul 4 alineatul (1) punctul 145 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 trebuie să înceapă raportarea informațiilor ca instituții mici și cu un grad redus de complexitate la prima dată de referință a raportării după ce aceste condiții au fost îndeplinite. În cazul în care nu mai îndeplinesc condițiile respective, instituțiile încetează să mai raporteze informațiile la prima dată de referință a raportării ulterioară.</p> <p>(2) Instituțiile care îndeplinesc condițiile prevăzute la articolul 4 alineatul (1) punctul 146 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 trebuie să înceapă raportarea informațiilor ca instituții mari la prima dată de referință a raportării după ce aceste condiții au fost îndeplinite. În cazul în care nu mai îndeplinesc condițiile respective, instituțiile încetează să mai raporteze informațiile la prima dată de referință a raportării ulterioară.</p> <p>(3) Instituțiile încep raportarea informațiilor care fac obiectul pragurilor stabilite în prezentul regulament la următoarea dată de referință a raportării după ce aceste praguri au fost depășite la două date de referință consecutive. Instituțiile au dreptul să nu mai raporteze informațiile care fac obiectul pragurilor stabilite în prezentul regulament la următoarea dată de referință a raportării în cazul în care s-au situat sub pragurile relevante la trei date de referință consecutive.</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>Articolul 5</i></p>		<p>Nu se transpune în</p>			

<p>Raportarea pe bază individuală cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii – raportare trimestrială</p> <p>(1) Pentru a raporta pe bază individuală informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile menționate la prezentul articol cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(2) Instituțiile transmit informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii specificate în anexa I formularele 1-5 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 1.</p> <p>(3) Instituțiile transmit informațiile privind expunerile la riscul de credit și la riscul de credit al contrapărții tratate conform abordării standardizate, astfel cum sunt specificate în anexa I formularul 7, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.2.</p> <p>(4) Instituțiile transmit informațiile privind expunerile la riscul de credit și la riscul de credit al contrapărții tratate conform abordării bazate pe ratinguri interne, astfel cum sunt specificate în anexa I formularele 8.1 și 8.2, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.3.</p> <p>(5) Instituțiile transmit informațiile privind distribuția geografică a expunerilor pe țări, precum și expunerile agregate la nivel total, astfel cum sunt specificate în anexa I formularul 9, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.4.</p> <p>Instituțiile transmit informațiile specificate în formularele 9.1 și 9.2 și în special informațiile privind distribuția geografică a expunerilor pe țări, în cazul în care expunerile inițiale altele decât expunerile interne din toate celelalte țări „altele decât țara proprie” și din toate clasele de expuneri, astfel cum sunt raportate în anexa I formularul 4 rândul 0850, sunt mai mari sau egale cu 10 % din totalul expunerilor inițiale, atât interne, cât și altele decât interne, astfel cum sunt raportate în conformitate cu anexa I formularul 4 rândul 0860. Se consideră că expunerile sunt interne în</p>		prezentul proiect			
--	--	-------------------	--	--	--

<p>cazul în care este vorba de expuneri față de contrapărțile situate în statul membru în care este stabilită instituția.</p> <p>Se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4.</p> <p>(6) Instituțiile transmit informațiile privind riscul de credit al contrapărții specificate în anexa I formularele 34.01-34.05 și 34.08-34.10, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.9.</p> <p>(7) Instituțiile care aplică abordarea standardizată sau metoda modelului intern pentru calcularea expunerilor la riscul de credit al contrapărții în conformitate cu partea a treia titlul II capitolul 6 secțiunile 3 și 6 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit informațiile privind riscul de credit al contrapărții specificate în anexa I formularul 34.06 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.9.7.</p> <p>(8) Instituțiile transmit informațiile privind expunerile din titluri de capital tratate conform abordării bazate pe ratinguri interne, astfel cum sunt specificate în anexa I formularul 10, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.5.</p> <p>(9) Instituțiile transmit informațiile privind riscul de decontare specificate în anexa I formularul 11 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.6.</p> <p>(10) Instituțiile transmit informațiile privind expunerile din securitizări specificate în anexa I formularul 13.01 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.7.</p> <p>(11) Instituțiile transmit informațiile privind cerințele de fonduri proprii și pierderile legate de riscurile operaționale specificate în anexa I formularul 16 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.1.</p> <p>(12) Instituțiile transmit informațiile privind cerințele de fonduri proprii legate de riscul de piață specificate în anexa I formularele 18-24 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctele 5.1-5.7.</p>					
--	--	--	--	--	--

<p>(13) Instituțiile transmit informațiile privind cerințele de fonduri proprii legate de riscul de ajustare a evaluării creditului specificate în anexa I formularul 25 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 5.8.</p> <p>(14) Instituțiile transmit informațiile privind evaluarea prudentă specificate în anexa I formularul 32 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 6, după cum urmează:</p> <p>(a) toate instituțiile transmit informațiile specificate în anexa I formularul 32.1 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 6;</p> <p>(b) în plus față de informațiile menționate la prezentul alineat litera (a), instituțiile care aplică abordarea de bază în conformitate cu Regulamentul delegat (UE) 2016/101 al Comisiei (1) raportează și informațiile specificate în anexa I formularul 32.2 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 6;</p> <p>(c) în plus față de informațiile menționate la prezentul alineat literele (a) și (b), instituțiile care aplică abordarea de bază în conformitate cu Regulamentul delegat (UE) 2016/101 al Comisiei și care depășesc pragurile menționate la articolul 4 alineatul (1) din respectivul regulament raportează și informațiile specificate în anexa I formularele 32.3 și 32.4 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 6.</p> <p>În sensul prezentului alineat, criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 nu se aplică.</p> <p>(15) Instituțiile transmit informațiile privind mecanismul de protecție prudential pentru expunerile neperformante specificate în anexa I formularele 35.01, 35.02 și 35.03 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 8.</p>					
<p><i>Articolul 6</i></p> <p>Raportarea pe bază individuală cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii – raportare bianuală</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>(1) Pentru a raporta pe bază individuală informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile menționate la prezentul articol cu o frecvență bianuală.</p> <p>(2) Instituțiile transmit informațiile privind expunerile din securitizări specificate în anexa I formularele 14 și 14.01 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.8, cu excepția cazului în care respectivele instituții fac parte dintr-un grup aflat în aceeași țară în care acestea sunt supuse cerințelor în materie de fonduri proprii.</p> <p>(3) Instituțiile transmit informațiile privind expunerile suverane după cum urmează:</p> <p>(a) în cazul în care valoarea contabilă agregată a activelor financiare din sectorul contrapărții „Administrații publice” este mai mare sau egală cu 1 % din suma valorilor contabile totale pentru „Titluri de datorie” și „Credite și avansuri”, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa I formularul 33 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 7 și urmează instrucțiunile din anexa V în ceea ce privește formularul 4 din anexa III sau anexa IV, după caz, pentru a calcula valorile relevante;</p> <p>(b) în cazul în care valoarea raportată pentru expunerile interne din active financiare nederivate conform definiției din anexa I formularul 33 coloana 0010 rândul 0010 este mai mică de 90 % din valoarea raportată pentru expunerile interne și pentru alte expuneri decât cele interne pentru același punct de date, instituțiile care îndeplinesc condiția menționată la litera (a) transmit informațiile specificate în anexa I formularul 33 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 7, cu o defalcare completă pe țări;</p>					
--	--	--	--	--	--

<p>(c) instituțiile care îndeplinesc condițiile menționate la litera (a) și nu îndeplinesc condiția menționată la litera (b) transmit informațiile specificate în formularul 33 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 7, cu expunerile agregate:</p> <p>(i) la nivel total; și</p> <p>(ii) la nivel intern.</p> <p>Se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p> <p>(4) Informațiile privind pierderile semnificative legate de riscul operațional se raportează după cum urmează:</p> <p>(a) instituțiile care calculează cerințele de fonduri proprii legate de riscurile operaționale în conformitate cu partea a treia titlul III capitolul 4 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 raportează aceste informații astfel cum se specifică în anexa I formularele 17.01 și 17.02, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.2;</p> <p>(b) instituțiile mari care calculează cerințele de fonduri proprii legate de riscurile operaționale în conformitate cu partea a treia titlul III capitolul 3 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 raportează aceste informații astfel cum se specifică în anexa I formularele 17.01 și 17.02, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.2;</p> <p>(c) instituțiile, altele decât instituțiile mari care calculează cerințele de fonduri proprii legate de riscurile operaționale în conformitate cu partea a treia titlul III capitolul 3 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 raportează, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.2, următoarele informații:</p> <p>(i) informațiile specificate în anexa I formularul 17.01 coloana 0080 pentru următoarele rânduri:</p> <p>— numărul de evenimente (evenimente noi) (rândul 0910);</p>					
---	--	--	--	--	--

<p>— cuantumul pierderilor brute (evenimente noi) (rândul 0920);</p> <p>— numărul de evenimente care fac obiectul unor ajustări ale pierderilor (rândul 0930);</p> <p>— ajustări ale pierderilor referitoare la perioadele de raportare anterioare (rândul 0940);</p> <p>— pierderea singulară maximă (rândul 0950);</p> <p>— suma celor mai mari cinci pierderi (rândul 0960);</p> <p>— recuperarea totală directă a pierderii (cu excepția asigurărilor și a altor mecanisme de transfer al riscului) (rândul 0970);</p> <p>— recuperări totale din asigurări și alte mecanisme de transfer al riscului (rândul 0980);</p> <p>(ii) informațiile specificate în anexa I formularul 17.02;</p> <p>(d) instituțiile menționate la litera (c) pot raporta setul complet de informații specificate în anexa I formularele 17.01 și 17.02 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.2;</p> <p>(e) instituțiile mari care calculează cerințele de fonduri proprii legate de riscurile operaționale în conformitate cu partea a treia titlul III capitolul 2 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 raportează informațiile specificate în anexa I formularele 17.01 și 17.02, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.2;</p> <p>(f) instituțiile, altele decât instituțiile mari care calculează cerințele de fonduri proprii legate de riscurile operaționale în conformitate cu partea a treia titlul III capitolul 2 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 pot raporta informațiile specificate în anexa I formularele 17.01 și 17.02 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 4.2.</p> <p>Se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p> <p>(5) Instituțiile care aplică abordarea standardizată simplificată sau metoda expunerii inițiale pentru</p>					
--	--	--	--	--	--

<p>calcularea expunerilor la riscul de credit al contrapărții în conformitate cu partea a treia titlul II capitolul 6 secțiunile 4 și 5 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit informațiile privind riscul de credit al contrapărții specificate în anexa I formularul 34.06 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.9.7.</p>					
<p><i>Articolul 7</i></p> <p>Raportarea pe bază consolidată cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri propria</p> <p>Pentru a raporta pe bază consolidată informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate:</p> <p>(a) la articolele 5 și 6 din prezentul regulament de punere în aplicare, pe bază consolidată, cu frecvența specificată la articolele respective; și</p> <p>(b) în anexa I formularul 6, în conformitate cu instrucțiunile prevăzute în anexa II partea II punctul 2, în ceea ce privește entitățile incluse în perimetrul de consolidare, cu o frecvență bianuală.</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>Articolul 8</i></p> <p>Raportarea cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii – cerințe suplimentare privind raportarea pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Instituțiile care fac obiectul unei cerințe de a publica informațiile menționate la articolul 438 litera (e) sau (h) sau la articolul 452 litera (b), (g) sau (h) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu frecvența prevăzută la articolul 433a sau la articolul 433c, după caz, pe bază individuală în conformitate cu articolul 6 sau pe bază consolidată în conformitate cu articolul 13, după caz, din regulamentul respectiv, transmit informațiile privind riscul de credit și riscul de credit al contrapărții specificate în anexa I formularele 8.3, 8.4,</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>8.5, 8.5.1, 8.6, 8.7 și 34.11 din prezentul regulament, cu aceeași frecvență și pe aceeași bază, urmând instrucțiunile din anexa II partea II punctele 3.3 și 3.9.12 din prezentul regulament.</p> <p>(2) Instituțiile care fac obiectul unei cerințe de a publica informațiile menționate la articolul 439 litera (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 cu frecvența prevăzută la articolul 433a sau la articolul 433c, după caz, pe bază individuală în conformitate cu articolul 6 sau pe bază consolidată în conformitate cu articolul 13, după caz, din regulamentul respectiv, transmit informațiile privind riscul de credit al contrapărții specificate în anexa I formularul 34.07 din prezentul regulament, cu aceeași frecvență și pe aceeași bază, urmând instrucțiunile din anexa II partea II punctul 3.9.8 din prezentul regulament.</p>					
<p><i>Articolul 9</i></p> <p>Raportarea pe bază individuală cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii pentru firmele de investiții care fac obiectul articolelor 95 și 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013</p> <p>(1) Firmele de investiții care aplică dispozițiile tranzitorii de la articolul 57 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/2033 transmit informațiile prevăzute la prezentul articol.</p> <p>(2) Pentru a raporta pe bază individuală informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu excepția informațiilor privind indicatorul efectului de levier, firmele de investiții care invocă articolul 57 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/2033 în ceea ce privește articolul 95 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit informațiile specificate în anexa I formularele 1-5 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 1, cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(3) Pentru a raporta pe bază individuală informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, firmele de investiții care invocă articolul 57 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/2033 în ceea ce privește articolul 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit informațiile menționate la articolul 5 alineatele (1)-(5) și alineatele (8)-(13) și la articolul 6 alineatul (2) din prezentul regulament, cu frecvența prevăzută la articolele respective.</p>					
<p><i>Articolul 10</i></p> <p>Raportarea pe bază consolidată cu privire la fondurile proprii și la cerințele de fonduri proprii pentru grupurile constituite numai din firme de investiții care fac obiectul articolelor 95 și 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013</p> <p>(1) Firmele de investiții care aplică dispozițiile tranzitorii de la articolul 57 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/2033 transmit informațiile prevăzute la prezentul articol.</p> <p>(2) Pentru a raporta pe bază consolidată informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu excepția informațiilor privind indicatorul efectului de levier, firmele de investiții aparținând grupurilor constituite numai din firme de investiții care invocă articolul 57 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/2033 în ceea ce privește articolul 95 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit următoarele informații pe bază consolidată:</p> <p>(a) informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii specificate în anexa I formularele 1-5 în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 1, cu o frecvență trimestrială;</p> <p>(b) informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în ceea ce privește entitățile incluse în perimetrul de consolidare, astfel cum se specifică în anexa I formularul 6, în conformitate cu instrucțiunile</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>din anexa II partea II punctul 2, cu o frecvență bianuală.</p> <p>(3) Pentru a raporta pe bază consolidată informațiile privind fondurile proprii și cerințele de fonduri proprii în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, firmele de investiții aparținând grupurilor constituite numai din firme de investiții care fac obiectul articolului 95 și din firme de investiții care fac obiectul articolului 96 sau aparținând grupurilor constituite numai din firme de investiții care invocă articolul 57 alineatul (3) din Regulamentul (UE) 2019/2033 în ceea ce privește articolul 96 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit următoarele informații pe bază consolidată:</p> <p>(a) informațiile specificate la articolul 5 alineatele (1)-(5) și (8)-(13) și la articolul 6 alineatul (2) din prezentul regulament, cu frecvența prevăzută la articolele respective;</p> <p>(b) informațiile privind entitățile incluse în perimetrul de consolidare, astfel cum se specifică în anexa I formularul 6, în conformitate cu instrucțiunile din anexa II partea II punctul 2, cu o frecvență bianuală.</p>					
<p><i>Articolul 11</i></p> <p>Raportarea informațiilor financiare pe bază consolidată pentru instituțiile care fac obiectul Regulamentului (CE) nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului (1)</p> <p>(1) Pentru a raporta informații financiare pe bază consolidată în conformitate cu articolul 430 alineatul (3) sau (4) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa III, pe bază consolidată, în conformitate cu instrucțiunile din anexa V.</p> <p>(2) Informațiile menționate la alineatul (1) se furnizează după cum urmează:</p> <p>(a) informațiile specificate în anexa III partea 1, cu o frecvență trimestrială;</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>(b) informațiile specificate în anexa III partea 3, cu o frecvență bianuală;</p> <p>(c) informațiile specificate în anexa III partea 4, cu excepția informațiilor specificate în formularul 47, cu o frecvență anuală;</p> <p>(d) informațiile specificate în anexa III partea 2 formularul 20, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care instituția depășește pragul prevăzut la articolul 5 alineatul (5) al doilea paragraf;</p> <p>(e) informațiile specificate în anexa III partea 2 formularul 21, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care activele corporale care fac obiectul unor contracte de leasing operațional sunt mai mari sau egale cu 10 % din totalul activelor corporale, astfel cum sunt raportate în conformitate cu anexa III partea 1 formularul 1.1;</p> <p>(f) informațiile specificate în anexa III partea 2 formularul 22, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care veniturile nete din onorarii și comisioane sunt mai mari sau egale cu 10 % din suma dintre veniturile nete din onorarii și comisioane și veniturile nete din dobânzi, astfel cum sunt raportate în anexa III partea 1 formularul 2;</p> <p>(g) informațiile specificate în anexa III partea 2 formularele 23-26, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care sunt îndeplinite ambele condiții de mai jos:</p> <p>(i) instituția nu este o instituție mică și cu un grad redus de complexitate;</p> <p>(ii) raportul dintre valoarea contabilă brută a creditelor și avansurilor instituției care intră sub incidența articolului 47a alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și valoarea contabilă brută totală a creditelor și avansurilor care intră sub incidența articolului 47a alineatul (1) din regulamentul respectiv este mai mare sau egal cu 5 %;</p> <p>(h) informațiile specificate în anexa III partea 4 formularul 47, cu o frecvență anuală, atunci când sunt îndeplinite ambele condiții prevăzute la litera (g) de la prezentul alineat.</p>					
--	--	--	--	--	--

<p>În sensul literei (g) punctul (ii), raportul nu include, nici la numitor, nici la numărător, creditele și avansurile clasificate drept deținute în vederea vânzării, soldurile de numerar la bănci centrale și alte depozite la vedere.</p> <p>În sensul prezentului alineat literele (d)-(h), se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p>					
<p><i>Articolul 12</i></p> <p>Raportarea informațiilor financiare pe bază consolidată pentru instituțiile care aplică cadre contabile naționale</p> <p>(1) În cazul în care o autoritate competentă a extins cerințele de raportare a informațiilor financiare pentru a include și instituțiile stabilite într-un stat membru, în conformitate cu articolul 430 alineatul (9) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile pe bază consolidată specificate în anexa IV la prezentul regulament, în conformitate cu instrucțiunile din anexa V la prezentul regulament.</p> <p>(2) Informațiile menționate la alineatul (1) se furnizează după cum urmează:</p> <p>(a) informațiile specificate în anexa IV partea 1, cu o frecvență trimestrială;</p> <p>(b) informațiile specificate în anexa IV partea 3, cu o frecvență bianuală;</p> <p>(c) informațiile specificate în anexa IV partea 4, cu excepția informațiilor specificate în formularul 47, cu o frecvență anuală;</p> <p>(d) informațiile specificate în anexa IV partea 2 formularul 20, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care instituția depășește pragul prevăzut la articolul 5 alineatul (5) al doilea paragraf;</p> <p>(e) informațiile specificate în anexa IV partea 2 formularul 21, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care activele corporale care fac obiectul unor contracte de leasing operațional sunt mai mari sau egale cu 10 % din totalul activelor corporale, astfel</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>cum sunt raportate în conformitate cu anexa IV partea 1 formularul 1.1;</p> <p>(f) informațiile specificate în anexa IV partea 2 formularul 22, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care veniturile nete din onorarii și comisioane sunt mai mari sau egale cu 10 % din suma dintre veniturile nete din onorarii și comisioane și veniturile nete din dobânzi, astfel cum sunt raportate în anexa IV partea 1 formularul 2;</p> <p>(g) informațiile specificate în anexa IV partea 2 formularele 23-26, cu o frecvență trimestrială, în cazul în care sunt îndeplinite ambele condiții de mai jos:</p> <p>(i) instituția nu este o instituție mică și cu un grad redus de complexitate;</p> <p>(ii) raportul calculat de instituție, astfel cum este menționat la articolul 11 alineatul (2) litera (g) punctul (ii), este mai mare sau egal cu 5 %;</p> <p>(h) informațiile specificate în anexa IV partea 4 formularul 47, cu o frecvență anuală, atunci când sunt îndeplinite ambele condiții prevăzute la litera (g) de la prezentul alineat.</p> <p>În sensul prezentului alineat literele (d)-(h), se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p>					
<p><i>Articolul 13</i></p> <p>Raportarea pierderilor care decurg din credite garantate cu bunuri imobile în conformitate cu articolul 430a alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VI în conformitate cu instrucțiunile din anexa VII, pe bază consolidată, cu o frecvență anuală.</p> <p>(2) Instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VI în conformitate cu instrucțiunile din anexa VII, pe bază individuală, cu o frecvență anuală.</p> <p>(3) În cazul în care o instituție are o sucursală într-un alt stat membru, sucursala respectivă prezintă</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>autorității competente a statului membru gazdă informațiile specificate în anexa VI referitoare la sucursala respectivă în conformitate cu instrucțiunile din anexa VII, cu o frecvență anuală.</p>					
<p><i>Articolul 14</i></p> <p>Raportarea expunerilor mari pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informații cu privire la expunerile mari față de clienți și de grupuri de clienți aflați în legătură, în conformitate cu articolul 394 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(2) Pentru a raporta pe bază consolidată informațiile cu privire la cele mai mari 20 de expuneri față de clienți sau de grupuri de clienți aflați în legătură, în conformitate cu articolul 394 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile care fac obiectul dispozițiilor părții a treia titlul II capitolul 3 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(3) Pentru a raporta pe bază consolidată informațiile cu privire la expunerile cu o valoare mai mare sau egală cu 300 de milioane EUR, dar mai mică de 10 % din fondurile proprii de nivel 1 ale instituției, în conformitate cu articolul 394 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(4) Pentru a raporta pe bază consolidată informațiile cu privire la cele mai mari 10 expuneri față de instituții și cele mai mari 10 expuneri față de entități din sectorul bancar paralel, care desfășoară activități bancare în afara cadrului reglementat, în conformitate</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>cu articolul 394 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa VIII în conformitate cu instrucțiunile din anexa IX, cu o frecvență trimestrială.</p>					
<p><i>Articolul 15</i></p> <p>Raportarea indicatorului efectului de levier pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informațiile cu privire la indicatorul efectului de levier, în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (a) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa X în conformitate cu instrucțiunile din anexa XI, cu o frecvență trimestrială. Numai instituțiile mari transmit formularul 48.00 din anexa X.</p> <p>(2) Informațiile specificate în anexa X formularul 40.00 celula {r0410;c0010} se raportează numai de către:</p> <p>(a) instituțiile mari care fie sunt G-SII, fie au emis titluri de valoare admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu o frecvență bianuală;</p> <p>(b) instituțiile mari, altele decât G-SII, care sunt instituții necotate, cu o frecvență anuală;</p> <p>(c) alte instituții decât instituțiile mari și instituțiile mici și cu un grad redus de complexitate, care au emis titluri de valoare admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu o frecvență anuală.</p> <p>(3) Instituțiile calculează indicatorul efectului de levier la data de referință a raportării, în conformitate cu articolul 429 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.</p> <p>(4) Instituțiile raportează informațiile menționate în anexa XI partea II punctul 13 în cazul în care este îndeplinită cel puțin una dintre următoarele condiții:</p> <p>(a) cota instrumentelor financiare derivate menționată în anexa XI partea II punctul 5 este mai mare de 1,5 %;</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>(b) cota instrumentelor financiare derivate menționată în anexa XI partea II punctul 5 este mai mare de 2 %.</p> <p>În cazul în care o instituție îndeplinește numai condiția de la litera (a), se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p> <p>În cazul în care o instituție îndeplinește atât condiția de la litera (a), cât și condiția de la litera (b), aceasta începe să raporteze informațiile respective pentru data de referință a raportării ulterioară datei de referință în care a depășit pragul.</p> <p>(5) Instituțiile pentru care valoarea noțională totală a instrumentelor financiare derivate, astfel cum este definită în anexa XI partea II punctul 8, depășește 10 000 de milioane EUR raportează informațiile menționate în anexa XI partea II punctul 13, chiar dacă cota lor de instrumente financiare derivate nu îndeplinește condițiile stabilite la alineatul (4) din prezentul articol.</p> <p>În sensul prezentului alineat, criteriile de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3) nu se aplică. Atunci când depășesc pragul la o dată de referință a raportării, instituțiile încep să raporteze informațiile de la următoarea dată de referință a raportării.</p> <p>(6) Instituțiile au obligația de a raporta informațiile menționate în anexa XI partea II punctul 14 în cazul în care este îndeplinită cel puțin una dintre următoarele condiții:</p> <p>(a) volumul instrumentelor financiare derivate de credit menționat în anexa XI partea II punctul 9 este mai mare de 300 de milioane EUR;</p> <p>(b) volumul instrumentelor financiare derivate de credit menționat în anexa XI partea II punctul 9 este mai mare de 500 de milioane EUR.</p> <p>În cazul în care o instituție îndeplinește numai condiția de la litera (a), se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3). În cazul în care o instituție îndeplinește atât condiția de la litera (a), cât</p>					
---	--	--	--	--	--

<p>și condiția de la litera (b), aceasta începe să raporteze informațiile respective pentru data de referință a raportării ulterioară datei de referință în care a depășit pragul.</p>					
<p><i>Articolul 16</i></p> <p>Raportarea cerinței de acoperire a necesarului de lichiditate pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informațiile cu privire la cerința de acoperire a necesarului de lichiditate, în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa XXIV la prezentul regulament în conformitate cu instrucțiunile din anexa XXV la prezentul regulament, cu o frecvență lunară.</p> <p>(2) Informațiile prevăzute în anexa XXIV iau în considerare informațiile transmise la data de referință și informațiile privind fluxurile de numerar ale instituției pentru următoarele 30 de zile calendaristice.</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>Articolul 17</i></p> <p>Raportarea finanțării stabile pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informațiile cu privire la finanțarea stabilă, în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa XII în conformitate cu instrucțiunile din anexa XIII, cu o frecvență trimestrială, după cum urmează:</p> <p>(a) instituțiile mici și cu un grad redus de complexitate care au ales să își calculeze indicatorul de finanțare stabilă netă (NSFR) utilizând metodologia prevăzută în partea a șasea titlul IV capitolele 6 și 7 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu aprobarea prealabilă a autorității lor competente în conformitate cu articolul 428ai din regulamentul</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>respectiv, transmit formularele 82 și 83 din anexa XII la prezentul regulament în conformitate cu instrucțiunile din anexa XIII la prezentul regulament;</p> <p>(b) instituțiile, altele decât cele menționate la litera (a), transmit formularele 80 și 81 din anexa XII în conformitate cu instrucțiunile din anexa XIII;</p> <p>(c) toate instituțiile prezintă formularul 84 din anexa XII în conformitate cu instrucțiunile din anexa XIII.</p>					
<p><i>Articolul 18</i></p> <p>Raportarea indicatorilor suplimentari de monitorizare a lichidității pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informațiile privind indicatorii suplimentari de monitorizare a lichidității în conformitate cu articolul 430 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit toate informațiile următoare, cu o frecvență lunară:</p> <p>(a) informațiile specificate în anexa XVIII, în conformitate cu instrucțiunile din anexa XIX;</p> <p>(b) informațiile specificate în anexa XX, în conformitate cu instrucțiunile din anexa XXI;</p> <p>(c) informațiile specificate în anexa XXII, în conformitate cu instrucțiunile din anexa XXIII.</p> <p>(2) Prin derogare de la alineatul (1), o instituție care îndeplinește toate condițiile prevăzute la articolul 4 alineatul (1) punctul 145 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 poate raporta informațiile privind indicatorii suplimentari de monitorizare a lichidității cu o frecvență trimestrială.</p>	<p style="text-align: center;"><i>Secțiunea 4¹</i></p> <p style="text-align: center;"><i>Raportarea indicatorilor suplimentari de monitorizare a lichidității pe bază individuală și pe bază consolidată</i></p> <p>16³. Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informațiile privind indicatorii suplimentari de monitorizare a lichidității, băncile transmit toate informațiile specificate în anexa 11¹ cu o frecvență lunară.</p> <p>Raportarea indicatorilor suplimentari de monitorizare a lichidității pe bază consolidată se prezintă, cu frecvență anuală, pentru situația din 31 decembrie a anului de referință, dar nu mai târziu de 31 mai.</p>	<p>Compatibil</p>			
<p><i>Articolul 19</i></p> <p>Raportarea grevării cu sarcini a activelor pe bază individuală și pe bază consolidate</p> <p>(1) Pentru a raporta, pe bază individuală și pe bază consolidată, informațiile cu privire la grevarea cu sarcini a activelor, în conformitate cu articolul 430</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>alineatul (1) litera (g) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituțiile transmit informațiile specificate în anexa XVI la prezentul regulament conform instrucțiunilor prevăzute în anexa XVII la prezentul regulament.</p> <p>(2) Informațiile menționate la alineatul (1) se furnizează după cum urmează:</p> <p>(a) informațiile specificate în anexa XVI părțile A, B și D, cu o frecvență trimestrială;</p> <p>(b) informațiile specificate în anexa XVI partea C, cu o frecvență anuală;</p> <p>(c) informațiile specificate în anexa XVI partea E, cu o frecvență bianuală.</p> <p>(3) Instituțiile nu au obligația de a raporta informațiile specificate în anexa XVI părțile B, C și E dacă sunt îndeplinite ambele condiții de mai jos:</p> <p>(a) instituția nu este considerată o instituție mare;</p> <p>(b) nivelul grevării cu sarcini a activelor instituției, astfel cum a fost calculat în conformitate cu anexa XVII punctul 1.6 subpunctul 9, se situează sub 15 %.</p> <p>Se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p> <p>(4) Instituțiile raportează informațiile specificate în anexa XVI partea D numai în cazul în care emit obligațiunile menționate la articolul 52 alineatul (4) primul paragraf din Directiva 2009/65/CE a Parlamentului European și a Consiliului (1).</p> <p>Se aplică criteriile de intrare și de ieșire prevăzute la articolul 4 alineatul (3).</p>					
<p><i>Articolul 20</i></p> <p>Raportarea suplimentară pe bază consolidată cu scopul de a identifica G-SII și de a le atribui acestora rate ale amortizorului</p> <p>(1) Pentru a raporta informații suplimentare cu scopul de a identifica G-SII și de a le atribui acestora rate ale amortizorului în temeiul articolului 131 din Directiva 2013/36/UE, instituțiile-mamă din UE, holdingurile financiare mamă din UE și holdingurile financiare mixte mamă din UE transmit informațiile specificate</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

<p>în anexa XXVI în conformitate cu instrucțiunile din anexa XXVII, pe bază consolidată, cu o frecvență trimestrială.</p> <p>(2) Instituțiile-mamă din UE, holdingurile financiare mamă din UE și holdingurile financiare mixte mamă din UE transmit informațiile menționate la alineatul (1) numai dacă sunt îndeplinite ambele condiții de mai jos:</p> <p>(a) indicatorul de măsurare a expunerii totale a grupului, inclusiv a filialelor de asigurări, este mai mare sau egal cu 125 000 de milioane EUR;</p> <p>(b) societatea-mamă din UE sau oricare dintre filialele acesteia sau orice sucursală exploatată de către societatea-mamă ori de o filială este situată într-un stat membru participant, astfel cum este menționat la articolul 4 din Regulamentul (UE) nr. 806/2014 al Parlamentului European și al Consiliului (2).</p> <p>(3) Prin derogare de la articolul 3 alineatul (1) litera (b), informațiile menționate la alineatul (1) din prezentul articol se depun până la încheierea activității la următoarele date de transmitere: 1 iulie, 1 octombrie, 2 ianuarie și 1 aprilie.</p> <p>(4) Prin derogare de la articolul 4, se aplică următoarele dispoziții cu privire la pragul menționat la alineatul (2) litera (a) din prezentul articol:</p> <p>(a) instituția-mamă din UE, holdingul financiar mamă din UE sau holdingul financiar mixt mamă din UE începe imediat să raporteze informațiile în conformitate cu prezentul articol în cazul în care indicatorul de măsurare a expunerii pentru calcularea indicatorului efectului de levier depășește pragul specificat la sfârșitul exercițiului financiar și raportează aceste informații cel târziu până la sfârșitul exercițiului financiar respectiv și la cele trei date trimestriale de referință ulterioare;</p> <p>(b) instituția-mamă din UE, holdingul financiar mamă din UE sau holdingul financiar mixt mamă din UE încetează imediat raportarea informațiilor în</p>					
--	--	--	--	--	--

<p>conformitate cu prezentul articol în cazul în care indicatorul său de măsurare a expunerii pentru calcularea indicatorului efectului de levier se situează, la sfârșitul exercițiului financiar, sub pragul specificat.</p>					
<p><i>Articolul 21</i></p> <p>Formatele pentru schimbul de date și informațiile care însoțesc datele transmise</p> <p>(1) Instituțiile transmit informațiile în formatele și prezentările pentru schimbul de date specificate de autoritățile competente, respectând definiția punctelor de date inclusă în modelul punctelor de date din anexa XIV și formulele de validare menționate în anexa XV, precum și următoarele specificații:</p> <p>(a) informațiile care nu sunt necesare sau care nu se aplică nu sunt incluse în transmisia de date;</p> <p>(b) valorile numerice se transmit după cum urmează:</p> <p>(i) punctele de date cu tipul de date „Monetar” se raportează cu o precizie minimă de mii de unități;</p> <p>(ii) punctele de date cu tipul de date „Procent” se exprimă per unitate cu o precizie minimă de patru zecimale;</p> <p>(iii) punctele de date cu tipul de date „Număr întreg” sunt raportate fără a se utiliza zecimale și cu o precizie fixată la unități;</p> <p>(c) instituțiile și întreprinderile de asigurare trebuie identificate exclusiv cu ajutorul identificatorului entității juridice (LEI);</p> <p>(d) entitățile juridice și contrapărțile, altele decât instituțiile și întreprinderile de asigurare, trebuie identificate cu ajutorul LEI în cazul în care acesta este disponibil.</p> <p>(2) Instituțiile însoțesc datele transmise cu următoarele informații:</p> <p>(a) data de referință a raportării și perioada de referință;</p> <p>(b) moneda de raportare;</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

(c) standardul de contabilitate; (d) identificatorul entității juridice (LEI) al instituției raportoare; (e) perimetrul de consolidare.					
<i>Articolul 22</i> Abrogarea Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 se abrogă. Trimiterile la regulamentul abrogat se interpretează ca trimiteri la prezentul regulament.		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>Articolul 23</i> Intrarea în vigoare și aplicarea Prezentul regulament intră în vigoare în ziua următoare datei publicării în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene. Se aplică de la 28 iunie 2021. Fără a aduce atingere celui de al doilea paragraf de la prezentul articol, raportarea privind cerința amortizorului pentru indicatorul efectului de levier în cazul instituțiilor identificate drept G-SII, prevăzută în anexa X formularul 47, se aplică de la 1 ianuarie 2023. Articolele 9 și 10 încetează să se aplice la 26 iunie 2026. Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA I</i> RAPORTAREA PRIVIND FONDURILE PROPRII ȘI CERINȚELE DE FONDURI PROPRII		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA II</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND FONDURILE PROPRII ȘI CERINȚELE DE FONDURI PROPRII		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA III</i>		Nu se transpune în			

RAPORTAREA INFORMAȚIILOR FINANCIARE ÎN CONFORMITATE CU IFRS		prezentul proiect			
<i>ANEXA IV</i> RAPORTAREA INFORMAȚIILOR FINANCIARE ÎN CONFORMITATE CU CADRELE CONTABILE NAȚIONALE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA V</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND INFORMAȚIILE FINANCIARE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA VI</i> RAPORTAREA PIERDERILOR PROVENIND DIN ÎMPRUMUTURI GARANTATE CU BUNURI IMOBILE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA VII</i> INSTRUCȚIUNI PRIVIND RAPORTAREA PIERDERILOR CARE DECURG DIN CREDITE GARANTATE CU BUNURI IMOBILE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA VIII</i> FORMULARE PENTRU RAPORTAREA EXPUNERILOR MARI ȘI A RISCULUI DE CONCENTRARE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA IX</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA EXPUNERILOR MARI ȘI A RISCULUI DE CONCENTRARE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA X</i> RAPORTAREA PRIVIND EFECTUL DE LEVIER		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XI</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND EFECTUL DE LEVIER		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XII</i>		Nu se transpune în			

RAPORTAREA PRIVIND INDICATORUL DE FINANȚARE STABILĂ NETĂ		prezentul proiect			
<i>ANEXA XIII</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND FINANȚAREA STABILĂ		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XIV</i> Modelul unic privind punctele de date		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XV</i> Norme de validare		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XVI</i> FORMULARE DE RAPORTARE PRIVIND GREVAREA CU SARCINI A ACTIVELOR		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XVII</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND GREVAREA CU SARCINI A ACTIVELOR		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XVIII</i> FORMULARE AMM		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XIX</i> INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA CU PRIVIRE LA INDICATORII SUPLIMENTARI DE MONITORIZARE A LICHIDITĂȚII		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XX</i> RAPORTARE PRIVIND CAPACITATEA DE COMPENSARE		Nu se transpune în prezentul proiect			
<i>ANEXA XXI</i>		Nu se transpune în prezentul proiect			

INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND CONCENTRAREA CAPACITĂȚII DE COMPENSARE									
<i>ANEXA XXII</i>									
RAPORTAREA PRIVIND BENZILE DE SCADENȚĂ AMM									
Rând	ID	Element	Rând	ID	Element	Compatibil			
0010-0380	1	IEȘIRI	0010-0380	1	IEȘIRI				
0010	1.1	Datorii rezultate din titluri de valoare emise (dacă nu sunt tratate ca depozite retail)	0010	1.1	Datorii rezultate din titluri de valoare emise (dacă nu sunt tratate ca depozite retail)				
0011	1.1.0.1	din care: Intragrup sau IPS	0011	1.1.0.1	din care: Intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
0020	1.1.1	Obligațiuni negarantate scadente	0020	1.1.1	Obligațiuni negarantate scadente	Compatibil			
0030	1.1.2	Obligațiuni garantate reglementate	0030	1.1.2	Obligațiuni garantate reglementate	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		

0040	1.1. 3	Securizări scadente		0040	1.1. 3	Securizări scadente		Necompatibil	Prevederile aferente securizărilor nu au fost transpuse, deoarece aceste instrumente, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0050	1.1. 4	Altele		0050	1.1. 4	Altele		Compatibil			
0065	1.2	Datorii rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu:		0065	1.2	Datorii rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu:		Compatibil			
0066	1.2. 0.1	din care: Intragrup sau IPS		0066	1.2. 0.1	din care: Intragrup sau IPS		Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
0075	1.2. 1	Active tranzacționabile de nivel 1		0075	1.2. 1	Active tranzacționabile de nivel 1		Compatibil			
0085	1.2. 1.1	Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate		0085	1.2. 1.1	Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate		Compatibil			
0095	1.2. 1.1. 1	Active de nivel 1 aferente băncilor centrale		0095	1.2. 1.1. 1	Active de nivel 1 aferente băncilor centrale		Compatibil			
0105	1.2. 1.1. 2	Active de nivel 1 (CQS 1)		0105	1.2. 1.1. 2	Active de nivel 1 (CQS 1)		Compatibil			

0115	1.2. 1.1. 3	Active de nivel 1 (CQS2, CQS3)		0115	1.2. 1.1. 3	Active de nivel 1 (CQS2, CQS3)	Compatibil			
0125	1.2. 1.1. 4	Active de nivel 1 (CQS4+)		0125	1.2. 1.1. 4	Active de nivel 1 (CQS4+)	Compatibil			
0135	1.2. 1.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)		0135	1.2. 1.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0145	1.2. 2	Active tranzacționabile de nivel 2A		0145	1.2. 2	Active tranzacționabile de nivel 2A	Compatibil			
0155	1.2. 2.1	Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS1)		0155	1.2. 2.1	Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS1)	Compatibil			
0165	1.2. 2.2	Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)		0165	1.2. 2.2	Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		

0175	1.2. 2.3	Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2)		0175	1.2. 2.3	Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2)		Compatibil			
0185	1.2. 3	Active tranzacționabile de nivel 2B		0185	1.2. 3	Active tranzacționabile de nivel 2B		Compatibil			
0195	1.2. 3.1	Titluri garantate cu active – ABS – de nivel 2B (CQS 1)		0195	1.2. 3.1	Titluri garantate cu active – ABS – de nivel 2B (CQS 1)		Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0205	1.2. 3.2	Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)		0205	1.2. 3.2	Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)		Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0215	1.2. 3.3	Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3)		0215	1.2. 3.3	Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3)		Compatibil			
0225	1.2. 3.4	Acțiuni de nivel 2B		0225	1.2. 3.4	Acțiuni de nivel 2B		Compatibil			

0235	1.2. 3.5	Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)		0235	1.2. 3.5	Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)	Compatibil			
0245	1.2. 4	Alte active tranzacționabile		0245	1.2. 4	Alte active tranzacționabile	Compatibil			
0251	1.2. 5	Alte active		0251	1.2. 5	Alte active	Compatibil			
0252	1.2 a	Datoriile rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu (contrapartea este o bancă centrală):		0252	1.2 a	Datoriile rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu (contrapartea este o bancă centrală):	Compatibil			
0253	1.2a .1	Active tranzacționabile de nivel 1		0253	1.2a .1	Active tranzacționabile de nivel 1	Compatibil			
0254	1.2a .2	Active tranzacționabile de nivel 2A		0254	1.2a .2	Active tranzacționabile de nivel 2A	Compatibil			
0255	1.2a .3	Active tranzacționabile de nivel 2B		0255	1.2a .3	Active tranzacționabile de nivel 2B	Compatibil			
0256	1.2a .4	Alte active tranzacționabile		0256	1.2a .4	Alte active tranzacționabile	Compatibil			
0257	1.2a .5	Alte active		0257	1.2a .5	Alte active	Compatibil			
0260	1.3	Datoriile neraportate la punctul 1.2, rezultate din depozitele primite (exceptând depozitele primite ca garanții reale)		0260	1.3	Datoriile neraportate la punctul 1.2, rezultate din depozitele primite (exceptând depozitele primite ca garanții reale)	Compatibil			
0261	1.3. 1.0	din care: Intragrup sau IPS		0261	1.3. 1.0	din care: Intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		

0270	1.3. 1	Depozite retail stabile		0270	1.3. 1	Depozite retail stabile	Compatibil			
0280	1.3. 2	Alte depozite retail		0280	1.3. 2	Alte depozite retail	Compatibil			
0290	1.3. 3	Depozite operaționale		0290	1.3. 3	Depozite operaționale	Compatibil			
0300	1.3. 4	Depozite neoperaționale atrase de la instituții de credit		0300	1.3. 4	Depozite neoperaționale atrase de la bănci	Compatibil			
0310	1.3. 5	Depozite neoperaționale atrase de la alți clienți financiari		0310	1.3. 5	Depozite neoperaționale atrase de la alți clienți financiari	Compatibil			
0320	1.3. 6	Depozite neoperaționale atrase de la bănci centrale		0320	1.3. 6	Depozite neoperaționale atrase de la bănci centrale	Compatibil			
0330	1.3. 7	Depozite neoperaționale atrase de la societăți nefinanciare		0330	1.3. 7	Depozite neoperaționale atrase de la societăți nefinanciare	Compatibil			
0340	1.3. 8	Depozite neoperaționale atrase de la alte contrapărți		0340	1.3. 8	Depozite neoperaționale atrase de la alte contrapărți	Compatibil			
0350	1.4	Swap-uri valutare care ajung la scadență		0350	1.4	Swap-uri valutare care ajung la scadență	Compatibil			
0360	1.5	Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4		0360	1.5	Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4	Compatibil			
0370	1.6	Alte ieșiri		0370	1.6	Alte ieșiri	Compatibil			
0380	1.7	Total ieșiri		0380	1.7	Total ieșiri	Compatibil			
0390-0720	2	INTRĂRI		0390-0720	2	INTRĂRI	Compatibil			
0390	2.1	Sume de primit în urma unor tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate		0390	2.1	Sume de primit în urma unor tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate	Compatibil			

		la condițiile pieței de capital garantate cu:			la condițiile pieței de capital garantate cu:				
0391	2.1. 0.1	din care: Intragrup sau IPS	0391	2.1. 0.1	din care: Intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
0400	2.1. 1	Active tranzacționabile de nivel 1	0400	2.1. 1	Active tranzacționabile de nivel 1	Compatibil			
0410	2.1. 1.1	Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate	0410	2.1. 1.1	Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate	Compatibil			
0420	2.1. 1.1. 1	Active de nivel 1 aferente băncilor centrale	0420	2.1. 1.1. 1	Active de nivel 1 aferente băncilor centrale	Compatibil			
0430	2.1. 1.1. 2	Active de nivel 1 (CQS 1)	0430	2.1. 1.1. 2	Active de nivel 1 (CQS 1)	Compatibil			
0440	2.1. 1.1. 3	Active de nivel 1 (CQS2, CQS3)	0440	2.1. 1.1. 3	Active de nivel 1 (CQS2, CQS3)	Compatibil			
0450	2.1. 1.1. 4	Active de nivel 1 (CQS4+)	0450	2.1. 1.1. 4	Active de nivel 1 (CQS4+)	Compatibil			
0460	2.1. 1.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	0460	2.1. 1.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor		

							operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0470	2.1. 2	Active tranzacționabile de nivel 2A		0470	2.1. 2	Active tranzacționabile de nivel 2A	Compatibil		
0480	2.1. 2.1	Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS1)		0480	2.1. 2.1	Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS1)	Compatibil		
0490	2.1. 2.2	Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)		0490	2.1. 2.2	Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.	
0500	2.1. 2.3	Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2)		0500	2.1. 2.3	Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2)	Compatibil		
0510	2.1. 3	Active tranzacționabile de nivel 2B		0510	2.1. 3	Active tranzacționabile de nivel 2B	Compatibil		
0520	2.1. 3.1	ABS de nivel 2B (CQS 1)		0520	2.1. 3.1	ABS de nivel 2B (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea	

							căruia este de competența CNPF.		
0530	2.1. 3.2	Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)		0530	2.1. 3.2	Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.	
0540	2.1. 3.3	Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3)		0540	2.1. 3.3	Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3)	Compatibil		
0550	2.1. 3.4	Acțiuni de nivel 2B		0550	2.1. 3.4	Acțiuni de nivel 2B	Compatibil		
0560	2.1. 3.5	Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)		0560	2.1. 3.5	Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)	Compatibil		
0570	2.1. 4	Alte active tranzacționabile		0570	2.1. 4	Alte active tranzacționabile	Compatibil		
0580	2.1. 5	Alte active		0580	2.1. 5	Alte active	Compatibil		
0590	2.2	Sume de primit care nu sunt raportate la punctul 2.1 rezultate din credite și avansuri acordate:		0590	2.2	Sume de primit care nu sunt raportate la punctul 2.1 rezultate din credite și avansuri acordate:	Compatibil		
0600	2.2. 1	clienților retail		0600	2.2. 1	clienților retail	Compatibil		
0610	2.2. 2	societăților nefinanciare		0610	2.2. 2	societăților nefinanciare	Compatibil		

0620	2.2. 3	instituțiilor de credit		0620	2.2. 3	băncilor	Compatibil				
0630	2.2. 4	altor clienți financiari		0630	2.2. 4	altor clienți financiari	Compatibil				
0640	2.2. 5	băncilor centrale		0640	2.2. 5	băncilor centrale	Compatibil				
0650	2.2. 6	altor contrapărți		0650	2.2. 6	altor contrapărți	Compatibil				
0660	2.3	Swap-uri valutare care ajung la scadență		0660	2.3	Swap-uri valutare care ajung la scadență	Compatibil				
0670	2.4	Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3		0670	2.4	Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3	Compatibil				
0680	2.5	Titluri din propriul portofoliu care ajung la scadență		0680	2.5	Titluri din propriul portofoliu care ajung la scadență	Compatibil				
0690	2.6	Alte intrări		0690	2.6	Alte intrări	Compatibil				
0691	2.6. 1	din care: Intragrup sau IPS		0691	2.6. 1	din care: Intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.			
0700	2.7	Total intrări		0700	2.7	Total intrări	Compatibil				
0710	2.8	Deficit contractual net		0710	2.8	Deficit contractual net	Compatibil				
0720	2.9	Deficit contractual net cumulat		0720	2.9	Deficit contractual net cumulat	Compatibil				
0730-1080	3	CAPACITATEA DE COMPENSARE		0730-1080	3	CAPACITATEA DE COMPENSARE	Compatibil				
0730	3.1	Monede și bancnote		0730	3.1	Monede și bancnote	Compatibil				

0740	3.2	Rezerve la bănci centrale care pot fi retrase		0740	3.2	Rezerve la bănci centrale care pot fi retrase	Compatibil			
0750	3.3	Active tranzacționabile de nivel 1		0750	3.3	Active tranzacționabile de nivel 1	Compatibil			
0760	3.3.1	Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate		0760	3.3.1	Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate	Compatibil			
0770	3.3.1.1	Active de nivel 1 aferente băncilor centrale		0770	3.3.1.1	Active de nivel 1 aferente băncilor centrale	Compatibil			
0780	3.3.1.2	Active de nivel 1 (CQS 1)		0780	3.3.1.2	Active de nivel 1 (CQS 1)	Compatibil			
0790	3.3.1.3	Active de nivel 1 (CQS2, CQS3)		0790	3.3.1.3	Active de nivel 1 (CQS2, CQS3)	Compatibil			
0800	3.3.1.4	Active de nivel 1 (CQS4+)		0800	3.3.1.4	Active de nivel 1 (CQS4+)	Compatibil			
0810	3.3.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)		0810	3.3.2	Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0820	3.4	Active tranzacționabile de nivel 2A		0820	3.4	Active tranzacționabile de nivel 2A	Compatibil			
0830	3.4.1	Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS1)		0830	3.4.1	Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS1)	Compatibil			
0840	3.4.3	Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)		0840	3.4.3	Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate		

							nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0850	3.4.4	Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2)		0850	3.4.4	Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2)	Compatibil		
0860	3.5	Active tranzacționabile de nivel 2B		0860	3.5	Active tranzacționabile de nivel 2B	Compatibil		
0870	3.5.1	ABS de nivel 2B (CQS 1)		0870	3.5.1	ABS de nivel 2B (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.	
0880	3.5.2	Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)		0880	3.5.2	Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul	

							primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0890	3.5.3	Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3)		0890	3.5.3	Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3)	Compatibil		
0900	3.5.4	Acțiuni de nivel 2B		0900	3.5.4	Acțiuni de nivel 2B	Compatibil		
0910	3.5.5	Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)		0910	3.5.5	Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)	Compatibil		
0920	3.6	Alte active tranzacționabile		0920	3.6	Alte active tranzacționabile	Compatibil		
0930	3.6.1	Administrația centrală (CQS1)		0930	3.6.1	Administrația centrală (CQS1)	Compatibil		
0940	3.6.2	Administrația centrală (CQS 2 & 3)		0940	3.6.2	Administrația centrală (CQS 2 & 3)	Compatibil		
0950	3.6.3	Acțiuni		0950	3.6.3	Acțiuni	Compatibil		
0960	3.6.4	Obligațiuni garantate		0960	3.6.4	Obligațiuni garantate	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.	
0970	3.6.5	ABS		0970	3.6.5	ABS	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost	

							transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0980	3.6. 6	Alte active tranzacționabile		0980	3.6. 6	Alte active tranzacționabile	Compatibil		
0990	3.7	Active netranzacționabile eligibile pentru banca centrală		0990	3.7	Active netranzacționabile eligibile pentru banca centrală	Compatibil		
0991	3.7 a	Emisiuni proprii eligibile pentru băncile centrale		0991	3.7 a	Emisiuni proprii eligibile pentru băncile centrale	Compatibil		
1000	3.8	Facilități de credit angajate neutilizate primite		1000	3.8	Facilități de credit angajate neutilizate primite	Compatibil		
1010	3.8. 1	Facilități de nivel 1		1010	3.8. 1	Facilități de nivel 1	Compatibil		
1020	3.8. 2	Facilități cu utilizare restrânsă de nivel 2B		1020	3.8. 2	Facilități cu utilizare restrânsă de nivel 2B	Necompatibil	Prevederile aferente facilităților de lichiditate angajate cu utilizare restrânsă nu au fost transpuse, deoarece cadrul normativ al Republicii Moldova nu le reglementează.	
1030	3.8. 3	Facilități IPS de nivel 2B		1030	3.8. 3	Facilități IPS de nivel 2B	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.	

1040	3.8. 4	Alte facilități		1040	3.8. 4	Alte facilități	Compatibil			
1050	3.8. 4.1	de la contrapărți din același grup		1050	3.8. 4.1	de la contrapărți din același grup	Parțial compatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție, rețelelor / grupului cooperatist nu sunt transpuse, deoarece aceste sisteme /rețele /grupuri nu sunt reglementate în Republicii Moldova.		
1060	3.8. 4.2	de la alte contrapărți		1060	3.8. 4.2	de la alte contrapărți	Compatibil			
1070	3.9	Variația netă a capacității de compensare		1070	3.9	Variația netă a capacității de compensare	Compatibil			
1080	3.1 0	Capacitatea de compensare cumulată		1080	3.1 0	Capacitatea de compensare cumulată	Compatibil			
1090- 1140	4	CONTINGENȚE		1090- 1140	4	CONTINGENȚE	Compatibil			
1090	4.1	Ieșiri din facilități angajate		1090	4.1	Ieșiri din facilități angajate	Compatibil			
1091	4.1. 0.1	din care: Intragrup sau IPS		1091	4.1. 0.1	din care: Intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
1100	4.1. 1	Facilități de credit angajate		1100	4.1. 1	Facilități de credit angajate	Compatibil			
1110	4.1. 1.1	considerate ca fiind de nivel 2B de către beneficiar		1110	4.1. 1.1	considerate ca fiind de nivel 2B de către beneficiar	Necompatibil	Prevederile aferente rețelelor cooperatiste și sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece astfel de rețele /instituții		

							nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
1120	4.1.1.2	altele	1120	4.1.1.2	altele	Compatibil			
1130	4.1.2	Facilități de lichiditate	1130	4.1.2	Facilități de lichiditate	Compatibil			
1131	4.1a	Ieșiri rezultate din facilități de finanțare neangajate	1131	4.1a	Ieșiri rezultate din facilități de finanțare neangajate	Compatibil			
1140	4.2	Ieșiri determinate de evenimente declanșatoare de tipul scăderii ratingului	1140	4.2	Ieșiri determinate de evenimente declanșatoare de tipul scăderii ratingului	Compatibil			
1150-1290	ELEMENTE MEMORANDUM		1200-1290	ELEMENTE MEMORANDUM		Compatibil			
1230	13	Active HQLA eligibile pentru operațiuni cu banca centrală - active tranzacționabile	1230	13	Active HQLA eligibile pentru operațiuni cu banca centrală - active tranzacționabile	Compatibil			
1240	14	Active eligibile pentru operațiuni cu banca centrală care nu sunt HQLA raportate la punctul 3.6	1240	14	Active eligibile pentru operațiuni cu banca centrală care nu sunt HQLA raportate la punctul 3.6	Compatibil			
1270	17	Ieșiri comportamentale din depozite	1270	17	Ieșiri comportamentale din depozite	Compatibil			
1280	18	Intrări comportamentale din credite și avansuri	1280	18	Intrări comportamentale din credite și avansuri	Compatibil			
1290	19	Retrageri comportamentale din facilități angajate	1290	19	Retrageri comportamentale din facilități angajate	Compatibil			
Scadența fluxurilor contractuale			Scadența fluxurilor contractuale			Compatibil			
0010			0010						
0020	Overnight		0020	Overnight					
0025	din care: Elemente cu scadență deschisă		0025	din care: Elemente cu scadență deschisă					

0030	Perioadă mai mare decât overnight, maximum 2 zile		0030	Perioadă mai mare decât overnight, maximum 2 zile					
0040	Peste 2 zile, maximum 3 zile		0040	Peste 2 zile, maximum 3 zile					
0050	Peste 3 zile, maximum 4 zile		0050	Peste 3 zile, maximum 4 zile					
0060	Peste 4 zile, maximum 5 zile		0060	Peste 4 zile, maximum 5 zile					
0070	Peste 5 zile, maximum 6 zile		0070	Peste 5 zile, maximum 6 zile					
0080	Peste 6 zile, maximum 7 zile		0080	Peste 6 zile, maximum 7 zile					
0090	Peste 7 zile, maximum 2 săptămâni		0090	Peste 7 zile, maximum 2 săptămâni					
0100	Peste 2 săptămâni, maximum 3 săptămâni		0100	Peste 2 săptămâni, maximum 3 săptămâni					
0110	Peste 3 săptămâni, maximum 30 de zile		0110	Peste 3 săptămâni, maximum 30 de zile					
0120	Peste 30 zile, maximum 5 săptămâni		0120	Peste 30 zile, maximum 5 săptămâni					
0130	Peste 5 săptămâni, maximum 2 luni		0130	Peste 5 săptămâni, maximum 2 luni					
0140	Peste 2 luni, maximum 3 luni		0140	Peste 2 luni, maximum 3 luni					
0150	Peste 3 luni, maximum 4 luni		0150	Peste 3 luni, maximum 4 luni					
0160	Peste 4 luni, maximum 5 luni		0160	Peste 4 luni, maximum 5 luni					
0170	Peste 5 luni, maximum 6 luni		0170	Peste 5 luni, maximum 6 luni					
0180	Peste 6 luni, maximum 9 luni		0180	Peste 6 luni, maximum 9 luni					
0190	Peste 9 luni, maximum 12 luni		0190	Peste 9 luni, maximum 12 luni					
0200	Peste 12 luni, maximum 2 ani		0200	Peste 12 luni, maximum 2 ani					
0210	Peste 2 ani, maximum 5 ani		0210	Peste 2 ani, maximum 5 ani					
0220	Peste 5 ani		0220	Peste 5 ani					
<p><i>ANEXA XXIII</i></p> <p>INSTRUCȚIUNI PENTRU RAPORTAREA PRIVIND BENZILE DE SCADENȚĂ</p> <p>PARTEA I: INSTRUCȚIUNI GENERALE</p> <p>PARTEA II: INSTRUCȚIUNI PENTRU ANUMITE RÂNDURI</p> <p>PARTEA I: INSTRUCȚIUNI GENERALE</p>			<p>Anexa 11¹</p> <p>la Instrucțiunea cu privire la prezentarea de către bănci a rapoartelor COREP în scopuri de supraveghere</p> <p>CAPITOLUL I. PREZENTAREA GENERALĂ A RAPORTĂRII PRIVIND BENZILE DE SCADENȚĂ</p> <p>1. Pentru a reflecta neconcordanța de scadențe a activităților unei bănci („benzile de scadență”) în</p>			Compatibil			

1. Pentru a reflecta neconcordanța de scadențe a activităților unei instituții („benzile de scadență”) în formularul din anexa XXII, instituțiile aplică instrucțiunile prevăzute în prezenta anexă.	formularul din anexa 11 ¹ , băncile aplică instrucțiunile prevăzute în prezenta anexă.				
2. Instrumentul de monitorizare reprezentat de benzile de scadență acoperă fluxurile contractuale și ieșirile contingente. Fluxurile contractuale care rezultă din acorduri obligatorii din punct de vedere juridic și scadența reziduală de la data raportării trebuie raportate în conformitate cu dispozițiile acordurilor juridice respective.	2. Instrumentul de monitorizare reprezentat de benzile de scadență acoperă fluxurile contractuale și ieșirile contingente. Fluxurile contractuale care rezultă din acorduri obligatorii din punct de vedere juridic și scadența reziduală de la data raportării trebuie prezentate în conformitate cu dispozițiile acordurilor juridice respective.	Compatibil			
3. Instituțiile nu trebuie să contabilizeze dublu intrările de numerar.	5. Băncile nu trebuie să contabilizeze dublu intrările de numerar.	Compatibil			
4. În coloana „Stoc inițial” se raportează stocul de elemente de la data raportării.	6. În coloana „Stoc inițial” se raportează stocul de elemente de la data raportării.	Compatibil			
5. Se completează numai celulele albe goale din formularul din anexa XXII.	7. Elementele care nu se completează de către bănci sunt marcate cu semnul „X”.	Compatibil			
6. Secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Ieșiri și intrări” se referă la viitoarele fluxuri de numerar contractuale generate de toate elementele bilanțiere și extrabilanțiere. Se raportează numai intrările și ieșirile în baza contractelor valabile la data de raportare. Intrările și ieșirile provenite din dobânzi generate de toate instrumentele bilanțiere și extrabilanțiere, cu excepția garanțiilor, se includ la toate punctele relevante ale secțiunilor „Intrări” și „Ieșiri”, în tranșa de timp corespunzătoare în care devin scadente. Plățile și încasările de dobânzi care devin scadente la 5 ani de la data de referință a raportării se exclud din formularul privind benzile de scadență.	8. Secțiunile ID 1 și ID 2 din formularul privind benzile de scadență intitulate „Ieșiri” și, respectiv, „Intrări” se referă la viitoarele fluxuri de numerar contractuale generate de toate elementele bilanțiere și extrabilanțiere. Se raportează numai intrările și ieșirile în baza contractelor valabile la data de raportare. Intrările și ieșirile provenite din dobânzi generate de toate instrumentele bilanțiere și extrabilanțiere, cu excepția garanțiilor, se includ la toate punctele relevante ale secțiunilor „Intrări” și „Ieșiri”, în tranșa de timp corespunzătoare în care devin scadente. Plățile și încasările de dobânzi care devin scadente la 5 ani de la data de referință a raportării se exclud din formularul privind benzile de scadență.	Compatibil			
7. Secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”	9. Secțiunea ID 3 din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”	Compatibil			

<p>reprezintă stocul de active negrevate de sarcini sau de alte surse de finanțare de care dispune instituția din punct de vedere juridic și practic la data de raportare pentru acoperirea potențialelor deficite contractuale. Se raportează numai intrările și ieșirile în baza contractelor existente la data de raportare.</p>	<p>reprezintă stocul de active negrevate de sarcini sau de alte surse de finanțare de care dispune banca din punct de vedere juridic și practic la data de raportare pentru acoperirea potențialelor deficite contractuale. Se raportează numai intrările și ieșirile în baza contractelor existente la data de raportare.</p>				
<p>8. Intrările și ieșirile de numerar din secțiunile „Intrări” și, respectiv, „Ieșiri” se raportează la valoarea brută cu semn pozitiv. Sumele scadente care urmează să fie plătite și primite se raportează în secțiunile „Ieșiri” și, respectiv, „Intrări”.</p>	<p>10. Intrările și ieșirile de numerar din secțiunile „Intrări” și, respectiv, „Ieșiri” se raportează la valoarea brută cu semn pozitiv. Sumele scadente care urmează să fie plătite și primite se raportează în secțiunile „Ieșiri” și, respectiv, „Intrări”.</p>	Compatibil			
<p>9. În secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”, intrările și ieșirile se raportează la valoarea netă, cu semn pozitiv dacă reprezintă intrări și cu semn negativ dacă reprezintă ieșiri. În cazul fluxurilor de numerar, se raportează sumele scadente. Fluxurile de titluri de valoare se raportează la valoarea curentă de piață. Fluxurile generate de liniile de credit și de lichiditate se raportează la valorile contractuale disponibile.</p>	<p>11. În secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”, intrările și ieșirile se raportează la valoarea netă, cu semn pozitiv dacă reprezintă intrări și cu semn negativ dacă reprezintă ieșiri. În cazul fluxurilor de numerar, se raportează sumele scadente. Fluxurile de titluri de valoare se raportează la valoarea curentă de piață. Fluxurile generate de liniile de credit și de lichiditate se raportează la valorile contractuale disponibile.</p>	Compatibil			
<p>10. Fluxurile contractuale se alocă în cadrul celor 22 de tranșe de timp în conformitate cu scadența lor reziduală, zilele referindu-se la zilele calendaristice.</p>	<p>12. Fluxurile contractuale se alocă în cadrul celor 22 de tranșe de timp în conformitate cu scadența lor reziduală, zilele referindu-se la zilele calendaristice.</p>	Compatibil			
<p>11. Se raportează toate fluxurile contractuale, inclusiv toate fluxurile de numerar semnificative provenite din activități nefinanciare, precum impozitele, bonusurile, dividendele și chiriile. Fluxurile de numerar provenite din activități nefinanciare se raportează în tranșa de timp corespunzătoare în care devin scadente. Aceste fluxuri de numerar se exclud din formularul privind benzile de scadență în cazul în care devin scadente la 5 ani de la data de referință a raportării.</p>	<p>13. Se raportează toate fluxurile contractuale, inclusiv toate fluxurile de numerar semnificative provenite din activități nefinanciare, precum impozitele, bonusurile, dividendele și chiriile. Fluxurile de numerar provenite din activități nefinanciare se raportează în tranșa de timp corespunzătoare în care devin scadente. Aceste fluxuri de numerar se exclud din formularul privind benzile de scadență în cazul în care devin scadente la 5 ani de la data de referință a raportării.</p>	Compatibil			

<p>12. Pentru ca instituțiile să aplice o abordare prudentă în stabilirea scadențelor contractuale ale fluxurilor, acestea se asigură că sunt aplicate toate principiile următoare:</p> <p>(a) atunci când există o opțiune de a amâna plata sau de a primi o plată în avans, această opțiune este prezumată a fi exercitată în cazul în care aceasta ar devansa ieșirile provenite de la instituție sau ar amâna intrările către instituție;</p> <p>(b) atunci când exercitarea opțiunii de a devansa ieșirile provenite de la instituție este exclusiv la latitudinea instituției, această opțiune este prezumată a fi exercitată numai în cazul în care există o așteptare din partea pieței ca instituția să facă acest lucru. Opțiunea este prezumată a nu fi exercitată în cazul în care ar devansa intrările către instituție sau ar amâna ieșirile provenite de la instituție. Orice ieșire de numerar care ar fi declanșată contractual de o astfel de intrare, ca în cazul finanțării de tip pass through, se raportează la aceeași dată cu această intrare;</p> <p>(c) toate depozitele la vedere și nescadente se raportează ca overnight în coloana 0020. În plus, aceste tranzacții fără o scadență precizată contractual se raportează în coloana 0025;</p> <p>(d) se consideră că tranzacțiile repo sau reverse repo, precum și alte tranzacții similare care pot fi reziliate de oricare dintre părți în orice zi ajung la scadență overnight, cu excepția cazului în care perioada de preaviz este de mai mult de o zi, caz în care trebuie raportate în tranșa de timp relevantă în funcție de perioada de preaviz;</p> <p>(e) se consideră că depozitele retail la termen cu o opțiune de retragere anticipată ajung la scadență în perioada de timp în care retragerea anticipată a depozitelor nu ar fi penalizată în conformitate cu articolul 25 alineatul (4) litera (b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61;</p>	<p>14. Pentru ca băncile să aplice o abordare prudentă în stabilirea scadențelor contractuale ale fluxurilor, acestea se asigură că sunt aplicate toate principiile următoare:</p> <p>(a) atunci când există o opțiune de a amâna plata sau de a primi o plată în avans, această opțiune este prezumată a fi exercitată în cazul în care aceasta ar devansa ieșirile provenite de la bancă sau ar amâna intrările către bancă;</p> <p>(b) atunci când exercitarea opțiunii de a devansa ieșirile provenite de la bancă este exclusiv la latitudinea băncii, această opțiune este prezumată a fi exercitată numai în cazul în care există o așteptare din partea pieței ca banca să facă acest lucru. Opțiunea este prezumată a nu fi exercitată în cazul în care ar devansa intrările către bancă sau ar amâna ieșirile provenite de la bancă. Orice ieșire de numerar care ar fi declanșată contractual de o astfel de intrare, ca în cazul finanțării de tip pass through, se raportează la aceeași dată cu această intrare;</p> <p>(c) toate depozitele la vedere și nescadente se raportează ca overnight în coloana 0020. În plus, aceste tranzacții fără o scadență precizată contractual se raportează în coloana 0025;</p> <p>(d) se consideră că tranzacțiile repo sau reverse repo, precum și alte tranzacții similare care pot fi reziliate de oricare dintre părți în orice zi ajung la scadență overnight, cu excepția cazului în care perioada de preaviz este de mai mult de o zi, caz în care trebuie raportate în tranșa de timp relevantă în funcție de perioada de preaviz;</p> <p>(e) se consideră că depozitele retail la termen cu o opțiune de retragere anticipată ajung la scadență în perioada în care retragerea anticipată a depozitelor nu ar fi penalizată în conformitate cu punctul 59 subpunctul 2) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci;</p>	<p>Compatibil</p>			
--	--	-------------------	--	--	--

(f) în cazul în care instituția nu are capacitatea de a stabili un grafic minim al plăților contractuale pentru un anumit element sau o anumită parte a acestuia în conformitate cu regulile stabilite la prezentul punct, aceasta raportează elementul sau partea acestuia ca fiind mai mare de 5 ani în coloana 0220.	(f) în cazul în care banca nu are capacitatea de a stabili un grafic minim al plăților contractuale pentru un anumit element sau o anumită parte a acestuia în conformitate cu regulile stabilite la prezentul punct, aceasta raportează elementul sau partea acestuia ca fiind mai mare de 5 ani în coloana 0220.				
14. Operațiunile de swap valutar scadente reflectă valoarea noțională scadentă a swap-urilor valutare încrucișate, a tranzacțiilor valutare la termen și a contractelor de schimb valutar la vedere nedecontate în tranșele de timp aplicabile din formular.	15. Operațiunile de swap valutar scadente reflectă valoarea noțională scadentă a swap-urilor valutare încrucișate, a tranzacțiilor valutare la termen și a contractelor de schimb valutar la vedere nedecontate în tranșele de timp aplicabile din formular.	Compatibil			
15. Fluxurile de numerar din tranzacții nedecontate se raportează, în perioada scurtă anterioară decontării, în rândurile și benzile de scadență corespunzătoare.	16. Fluxurile de numerar din tranzacții nedecontate se raportează, în perioada scurtă anterioară decontării, în rândurile și benzile de scadență corespunzătoare.	Compatibil			
16. Punctele corespunzătoare unor elemente pentru care instituția nu are nicio activitate-suport, cum ar fi cazul în care nu are depozite dintr-o anumită categorie, se lasă necompletate.	17. Punctele corespunzătoare unor elemente pentru care banca nu are nicio activitate-suport, cum ar fi cazul în care nu are depozite dintr-o anumită categorie, se lasă necompletate.	Compatibil			
17. Elementele restante și elementele pentru care instituția are un motiv să se aștepte la neexecutarea obligațiilor nu se raportează.	18. Elementele restante și elementele pentru care banca are un motiv să se aștepte la neexecutarea obligațiilor nu se raportează.	Compatibil			
18. În cazul în care garanțiile reale primite sunt reipotecate într-o tranzacție care ajunge la scadență după tranzacția în cadrul căreia instituția a primit garanțiile reale, se raportează o ieșire de titluri de valoare egală cu valoarea justă a garanțiilor reale primite în secțiunea privind capacitatea de compensare, în banda relevantă în conformitate cu scadența tranzacției care a condus la primirea garanțiilor reale.	19. În cazul în care garanțiile reale primite sunt reipotecate într-o tranzacție care ajunge la scadență după tranzacția în cadrul căreia banca a primit garanțiile reale, se raportează o ieșire de titluri de valoare egală cu valoarea justă a garanțiilor reale primite în secțiunea privind capacitatea de compensare, în banda relevantă în conformitate cu scadența tranzacției care a condus la primirea garanțiilor reale.	Compatibil			
19. În cazul în care, în conformitate cu articolul 16 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, depozitele la		Necompatibil	Prevederile aferente rețelelor cooperatiste și		

vedere pe care instituția de credit raportoare le menține la instituția centrală sunt tratate ca active lichide, depozitele la vedere trebuie tratate ca intrări interbancare contractuale în formularul privind benzile de scadență.				sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse din RD 2015/61 deoarece astfel de rețele /instituții lipsesc pe piața Republicii Moldova.		
20. Elementele intragrup nu afectează raportarea pe bază consolidată.		20. Elementele intragrup nu afectează raportarea pe bază consolidată.	Compatibil			
21. Partea care nu poate fi retrasă din rezervele la bănci centrale nu trebuie raportată nicăieri în formular.		21. Partea care nu poate fi retrasă din rezervele la bănci centrale nu se raportează în formular.	Compatibil			
PARTEA II: INSTRUCȚIUNI PENTRU ANUMITE RÂNDURI		Modul de completare a raportului C 66.01 - BENZI DE SCADENȚĂ Instrucțiuni pentru anumite poziții	Compatibil			
Rând	Referințe juridice și instrucțiuni	Rând	Referințe juridice și instrucțiuni			
0010 până la 0380	IEȘIRI Cuantumul total al ieșirilor de numerar se raportează la următoarele subcategorii:	0010 până la 0380	IEȘIRI Cuantumul total al ieșirilor de numerar se raportează la următoarele subcategorii:			
0010	1.1 Datorii rezultate din titluri de valoare emise (dacă nu sunt tratate ca depozite retail) Ieșiri de numerar care provin din titlurile de creanță emise de instituția raportoare, cu alte cuvinte din emisiunile proprii.	0010	1.1 Datorii rezultate din titluri de valoare emise (dacă nu sunt tratate ca depozite retail) Ieșiri de numerar care provin din titlurile de creanță emise de banca raportoare, cu alte cuvinte din emisiunile proprii.	Compatibil		
0011	1.1.0.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul ieșirilor de la punctul 1.1 în cazul în care contrapartea este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții-mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din	0011	1.1.0.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.	

	Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceluiași sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.					
0020	1.1.1 Obligațiuni negarantate scadente Cuantumul ieșirilor de numerar rezultate din titlurile de valoare emise, raportate pe rândul 1.1, care reprezintă datorii negarantate emise de instituția raportoare către terți.	0020	1.1.1 Obligațiuni negarantate scadente Cuantumul ieșirilor de numerar rezultate din titlurile de valoare emise, raportate la punctul 1.1, care reprezintă datorii negarantate emise de banca raportoare către terți.	Compatibil		
0030	1.1.2 Obligațiuni garantate reglementate Cuantumul ieșirilor de numerar rezultate din titlurile de valoare emise, raportate la punctul 1.1, care reprezintă obligațiuni eligibile pentru tratamentul prevăzut la articolul 129 alineatul (4) sau (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau la articolul 52 alineatul (4) din Directiva 2009/65/CE.	0030	1.1.2 Obligațiuni garantate reglementate	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.	
0040	1.1.3 Securitizări scadente Cuantumul ieșirilor de numerar rezultate din titlurile de valoare emise, raportate pe rândul 1.1, care reprezintă operațiuni de securitizare cu terți, în conformitate cu articolul 4 alineatul (1) punctul 61 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.	0040	1.1.3 Securitizări scadente	Necompatibil	Prevederile aferente securitizărilor nu au fost transpuse, deoarece aceste instrumente, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea	

				căruia este de competența CNPF.		
0050	1.1.4 Altele Cuantumul ieșirilor de numerar rezultate din titlurile de valoare emise, raportate pe rândul 1.1, altele decât cele raportate în subcategoriile de mai sus.	0050	1.1.4 Altele Cuantumul ieșirilor de numerar rezultate din titlurile de valoare emise, raportate la punctul 1.1, altele decât cele raportate în subcategoriile de mai sus.	Compatibil		
0065	1.2 Datorii rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, garantate cu (contrapartea nu este o bancă centrală): cuantumul total al tuturor ieșirilor de numerar generate de tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, în cazul în care contrapartea nu este o bancă centrală, astfel cum sunt definite la articolul 192 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Notă: la acest punct se raportează doar fluxurile de numerar, iar fluxurile de titluri de valoare generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital se raportează în cadrul secțiunii „Capacitatea de compensare”.	0065	1.2 Datorii rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu (contrapartea nu este o bancă centrală): Cuantumul total al ieșirilor de numerar generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, astfel cum sunt definite la punctul 3 din Regulamentul nr. 112/2018 cu privire la tehnicile de diminuare a riscului de credit utilizate de bănci. Băncile raportează doar fluxurile de numerar. Fluxurile de titluri de valoare în ceea ce privește tranzacțiile de creditare garantată și operațiunile ajustate la condițiile pieței de capital se raportează în cadrul secțiunii „Capacitatea de compensare”.	Compatibil		
0066	1.2.0.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul ieșirilor de la punctul 1.2 în cazul în care contrapartea este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții-mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceleiași sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din	0066	1.2.0.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.	

	Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.						
0075	1.2.1 Active tranzacționabile de nivel 1 Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 care sunt garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la articolele 7, 8 și 10 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	0075	1.2.1 Active tranzacționabile de nivel 1 Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la punctele 21-29, 31 și 32 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	Compatibil			
0085	1.2.1.1 Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1 care sunt garantate cu active care nu sunt obligațiuni garantate.	0085	1.2.1.1 Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1 garantate cu active care nu sunt obligațiuni garantate.	Compatibil			
0095	1.2.1.1.1 Active de nivel 1 aferente băncilor centrale Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1 care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra băncilor centrale sau garantate de acestea.	0095	1.2.1.1.1 Active de nivel 1 aferente băncilor centrale Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1 garantate cu active care reprezintă creanțe față de băncile centrale sau garantate de acestea.	Compatibil			
0105	1.2.1.1.2 Active de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1, altele decât cele	0105	1.2.1.1.2 Active de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1, altele decât cele	Compatibil			

	raportate la punctul 1.2.1.1.1, care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.		raportate la punctul 1.2.1.1.1, garantate cu active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.				
0115	1.2.1.1.3 Active de nivel 1 (CQS 2, CQS 3) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1, altele decât cele raportate la punctul 1.2.1.1.1, care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0115	1.2.1.1.3 Active de nivel 1 (CQS 2, CQS 3) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1, altele decât cele raportate la punctul 1.2.1.1.1, garantate cu active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			
0125	1.2.1.1.4 Active de nivel 1 (CQS 4+) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1, altele decât cele raportate la punctul 1.2.1.1.1, care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie un nivel de calitate a creditului mai mare sau egal cu 4 de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0125	1.2.1.1.4 Active de nivel 1 (CQS 4+) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1.1, altele decât cele raportate la punctul 1.2.1.1.1, garantate cu active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie un nivel de calitate a creditului mai mare sau egal cu 4 de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			
0135	1.2.1.2 Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.1 care sunt garantate cu active care nu obligațiuni garantate. A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 10 alineatul (1) litera (f) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, numai obligațiunile garantate cu nivelul 1 de calitate a	0135	1.2.1.2 Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea		

	creditului (CQS 1) sunt eligibile ca active de nivel 1.			căruia este de competența CNPF.		
0145	1.2.2 Active tranzacționabile de nivel 2A Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 care sunt garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la articolele 7, 8 și 11 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	0145	1.2.2 Active tranzacționabile de nivel 2A Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la punctele 21-29, 33 și 34 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	Compatibil		
0155	1.2.2.1 Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS 1) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.2 care sunt garantate cu obligațiuni corporative cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	0155	1.2.2.1 Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS 1) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.2 garantate cu obligațiuni corporative cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	Compatibil		
0165	1.2.2.2 Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.2 care sunt garantate cu obligațiuni garantate cărora li se atribuie nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	0165	1.2.2.2 Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea	

				căruia este de competența CNPF.		
0175	<p>1.2.2.3 Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.2 care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra administrațiilor centrale, băncilor centrale, autorităților regionale, autorităților locale sau entităților din sectorul public sau creanțe care sunt garantate de acestea. A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 11 alineatul (1) literele (a) și (b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, toate activele din sectorul public eligibile ca active de nivel 2A trebuie să aibă nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului.</p>	0175	<p>1.2.2.3 Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.2 garantate cu active care reprezintă creanțe față de administrațiile centrale, băncile centrale, autoritățile regionale, autoritățile locale sau entitățile din sectorul public sau creanțe garantate de acestea. În conformitate cu punctul 33, subpunctele 1) și 2) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, toate activele din sectorul public eligibile ca active de nivel 2A trebuie să aibă nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului.</p>	Compatibil		
0185	<p>1.2.3 Active tranzacționabile de nivel 2B Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 care sunt garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la articolele 7, 8 și 12 sau 13 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	0185	<p>1.2.3 Active tranzacționabile de nivel 2B Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la punctele 21-29, 35 și 36 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	Compatibil		
0195	<p>1.2.3.1 Titluri garantate cu active – ABS – de nivel 2B (CQS 1)</p>	0195	<p>1.2.3.1 Titluri garantate cu active – ABS – de nivel 2B (CQS 1)</p>	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost	

	Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 care sunt garantate cu titluri garantate cu active, inclusiv cu titluri garantate cu ipotece asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS). A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 13 alineatul (2) litera (a) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, toate titlurile garantate cu active eligibile ca active de nivel 2B trebuie să aibă nivelul 1 de calitate a creditului.				transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0205	1.2.3.2 Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 care sunt garantate cu obligațiuni garantate.	0205	1.2.3.2 Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0215	1.2.3.3 Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 care sunt garantate cu titluri de datorie emise de societățile comerciale.	0215	1.2.3.3 Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3) Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 garantate cu titluri de creanță emise de societățile comerciale.	Compatibil			
0225	1.2.3.4 Acțiuni de nivel 2B Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 care sunt garantate cu acțiuni.	0225	1.2.3.4 Acțiuni de nivel 2B Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 garantate cu acțiuni.	Compatibil			
0235	1.2.3.5 Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)	0235	1.2.3.5 Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5)	Compatibil			

	Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 care sunt garantate cu active de nivel 2B care nu sunt raportate la punctele 1.2.3.1-1.2.3.4.		Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2.3 garantate cu active de nivel 2B care nu au fost raportate la punctele 1.2.3.1-1.2.3.4.				
0245	1.2.4 Alte active tranzacționabile Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 care sunt garantate cu active tranzacționabile care nu sunt raportate la punctul 1.2.1, 1.2.2 sau 1.2.3.	0245	1.2.4 Alte active tranzacționabile Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 garantate cu active tranzacționabile care nu sunt raportate la punctele 1.2.1, 1.2.2 sau 1.2.3.	Compatibil			
0251	1.2.5 Alte active Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 care sunt garantate cu active care nu sunt raportate la punctul 1.2.1, 1.2.2, 1.2.3 sau 1.2.4.	250	1.2.5 Alte active Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2 garantate cu active care nu sunt raportate la punctele 1.2.1, 1.2.2, 1.2.3 sau 1.2.4.	Compatibil			
0252	1.2a Datorii rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu (contrapartea este o bancă centrală): cuantumul total al tuturor ieșirilor de numerar generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, în cazul în care contrapartea este o bancă centrală, astfel cum sunt definite la articolul 192 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Notă: la acest punct se raportează doar fluxurile de numerar, iar fluxurile de titluri de valoare generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital se raportează în cadrul secțiunii „Capacitatea de compensare”.	0252	1.2a Datorii rezultate din tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu (contrapartea este o bancă centrală): Cuantumul total al tuturor ieșirilor de numerar generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, în cazul în care contrapartea este o bancă centrală, astfel cum sunt definite la punctul 3 din Regulamentul nr. 112/2018 cu privire la tehnicile de diminuare a riscului de credit utilizate de bănci. Notă: la acest punct se raportează doar fluxurile de numerar, iar fluxurile de titluri de valoare generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital se raportează în cadrul secțiunii „Capacitatea de compensare”.	Compatibil			

0253	<p>1.2a.1 Active tranzacționabile de nivel 1 Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X care sunt garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la articolele 7, 8 și 10 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	0253	<p>1.2a.1 Active tranzacționabile de nivel 1 Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la punctele 21-29, punctul 31 și 32 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	Compatibil		
0254	<p>1.2a.2 Active tranzacționabile de nivel 2A Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X care sunt garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la articolele 7, 8 și 11 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	0254	<p>1.2a.2 Active tranzacționabile de nivel 2A Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele la punctele 21-29, 33 și 34 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	Compatibil		
0255	<p>1.2a.3 Active tranzacționabile de nivel 2B Cuantumul ieșirilor de numerar</p>	0255	<p>1.2a.3 Active tranzacționabile de nivel 2B</p>	Compatibil		

	raportate la punctul 1X care sunt garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la articolele 7, 8 și 12 sau 13 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.		Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X garantate cu active tranzacționabile care ar îndeplini cerințele prevăzute la punctele 21-29, 35 și 36 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci dacă nu ar garanta respectiva tranzacție. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.				
0256	1.2a.4 Alte active tranzacționabile Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2a care sunt garantate cu active tranzacționabile care nu sunt raportate la punctul 1.2a.1, 1.2a.2 sau 1.2a.3.	0256	1.2a.4 Alte active tranzacționabile Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.2a garantate cu active tranzacționabile care nu sunt raportate la punctele 1.2a.1, 1.2a.2 sau 1.2a.3.	Compatibil			
0257	1.2a.5 Alte active Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X care sunt garantate cu active care nu sunt raportate la punctul 1.2a.1, 1.2a.2, 1.2a.3 sau 1.2a.4.	0257	1.2a.5 Alte active Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1X garantate cu active care nu sunt raportate la punctele 1.2a.1, 1.2a.2, 1.2a.3 sau 1.2a.4.	Compatibil			
0260	1.3 Datorii neraportate la punctul 1.2, rezultate din depozitele primite (exceptând depozitele primite ca garanții reale) Ieșirile de numerar rezultate din toate depozitele primite, cu excepția ieșirilor raportate la punctul 1.2 și a depozitelor primite ca garanții reale. Ieșirile de numerar generate de tranzacții cu	0260	1.3 Datorii neraportate la punctul 1.2, rezultate din depozitele primite, exceptând depozitele primite ca garanții reale Ieșirile de numerar rezultate din toate depozitele primite, cu excepția ieșirilor raportate la punctul 1.2 și a depozitelor primite ca garanții reale.	Compatibil			

	instrumente financiare derivate se raportează la punctul 1.4 sau 1.5. Depozitele se raportează în conformitate cu data scadență contractuală cu cel mai apropiat termen posibil. Depozitele care pot fi retrase imediat fără notificare („depozite la vedere”) sau depozitele nescadente se raportează în banda „overnight”.		Ieșirile de numerar generate de tranzacții cu instrumente financiare derivate se raportează la punctul 1.4 sau 1.5. Depozitele se raportează în conformitate cu scadența contractuală cu cel mai apropiat termen posibil. Depozitele care pot fi retrase imediat fără notificare („depozite la vedere”) sau depozitele nescadente se raportează în banda „overnight”.				
0261	1.3.0.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul ieșirilor de la punctul 1.3 în cazul în care contrapartea este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții-mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceleiași sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.	0261	1.3.0.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
0270	1.3.1 Depozite retail stabile Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite retail în conformitate cu articolul 411 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și cu articolul 24 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.	0270	1.3.1 Depozite retail stabile Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite retail în conformitate cu punctul 5, subpunctul 6), punctele 51-53 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci.	Compatibil			
0280	1.3.2 Alte depozite retail Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite retail în conformitate cu articolul 411 alineatul	0280	1.3.2 Alte depozite retail Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite retail în conformitate cu punctul 5, subpunctul 6) din Regulamentul nr.44/2020 privind	Compatibil			

	(2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, altele decât cele raportate la punctul 1.3.1.		cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, altele decât cele raportate la punctul 1.3.1.				
0290	1.3.3 Depozite operaționale Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3 rezultate din depozite operaționale în conformitate cu articolul 27 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.	0290	1.3.3 Depozite operaționale Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3 rezultate din depozite operaționale în conformitate cu punctele 62-66 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci.	Compatibil			
0300	1.3.4 Depozite neoperaționale atrase de la instituții de credit Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozitele efectuate de instituții de credit, altele decât cele raportate la punctul 1.3.3.	0300	1.3.4 Depozite neoperaționale atrase de la bănci Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozitele efectuate de bănci, altele decât cele raportate la punctul 1.3.3.	Compatibil			
0310	1.3.5 Depozite neoperaționale atrase de la alți clienți financiari Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite de la clienți financiari în conformitate cu articolul 411 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, altele decât cele raportate la punctele 1.3.3 și 1.3.4.	0310	1.3.5 Depozite neoperaționale atrase de la alți clienți financiari Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite de la clienți financiari, în conformitate cu punctul 5 subpunctul 3 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, altele decât cele raportate la punctele 1.3.3 și 1.3.4.	Compatibil			
0320	1.3.6 Depozite neoperaționale atrase de la bănci centrale Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3 rezultate din depozite neoperaționale plasate de bănci centrale.	0320	1.3.6 Depozite neoperaționale atrase de la bănci centrale Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite neoperaționale plasate de bănci centrale.	Compatibil			
0330	1.3.7 Depozite neoperaționale atrase de la societăți nefinanciare Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3 rezultate din depozite	0330	1.3.7 Depozite neoperaționale atrase de la societăți nefinanciare Cuantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite	Compatibil			

	neoperaționale plasate de societăți nefinanciare.		neoperaționale plasate de societăți nefinanciare.				
0340	<p>1.3.8 Depozite neoperaționale atrase de la alte contrapărți</p> <p>Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite neraportate la punctele 1.3.1-1.3.7.</p>	0340	<p>1.3.8 Depozite neoperaționale atrase de la alte contrapărți</p> <p>Cuquantumul ieșirilor de numerar raportate la punctul 1.3, rezultate din depozite care nu sunt raportate la punctele 1.3.1-1.3.7</p>	Compatibil			
0350	<p>1.4 Swap-uri valutare care ajung la scadență</p> <p>Cuquantumul total al ieșirilor de numerar generate de ajungerea la scadență a tranzacțiilor de swap valutar, precum schimbul valutar aferent cuquantumurilor principalului la sfârșitul contractului.</p>	0350	<p>1.4 Swap-uri valutare care ajung la scadență</p> <p>Cuquantumul total al ieșirilor de numerar generate de ajungerea la scadență a tranzacțiilor de swap valutar, precum schimbul valutar aferent cuquantumurilor principalului la sfârșitul contractului.</p>	Compatibil			
0360	<p>1.5 Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4.</p> <p>Cuquantumul total al ieșirilor de numerar generate de pozițiile debitoare aferente instrumentelor financiare derivate din contractele enumerate în anexa II la Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu excepția ieșirilor care rezultă din swap-uri valutare care ajung la scadență, care se raportează la punctul 1.4. Cuquantumul total trebuie să reflecte sumele de decontare, inclusiv apelurile în marjă nedecontate la data raportării.</p> <p>Cuquantumul total este suma dintre (1) și (2), după cum urmează, în diverse tranșe de timp: 1. fluxurile de numerar și de titluri de valoare legate de instrumente financiare derivate pentru care există un acord de garantare care impune garantarea deplină sau adecvată a expunerilor contrapărții sunt excluse din formularele privind benzile de scadență; toate fluxurile de</p>	0360	<p>1.5 Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4.</p> <p>Cuquantumul total al ieșirilor de numerar generate de pozițiile debitoare aferente instrumentelor financiare derivate din contractele enumerate în anexa nr.1 la Regulamentul nr.114/2018 cu privire la tratamentul riscului de piață potrivit abordării standardizate, cu excepția ieșirilor care rezultă din ajungerea la scadență a operațiunilor de swap valutar, care se raportează la punctul 1.4. Cuquantumul total trebuie să reflecte sumele de decontare, inclusiv apelurile în marjă nedecontate la data raportării.</p> <p>Cuquantumul total este suma dintre (1) și (2), după cum urmează, în diverse tranșe de timp:</p> <p>(1) fluxurile de numerar și de titluri de valoare legate de instrumente financiare derivate pentru care există un acord de garantare care impune garantarea deplină</p>	Compatibil			

<p>numerar, de titluri de valoare, de garanții reale sub formă de numerar și de garanții reale sub formă de titluri de valoare legate de respectivele instrumente financiare derivate sunt excluse din formulare.</p> <p>Excluderea nu se aplică pentru următoarele: (a) activele eligibile pentru CBC care au fost deja primite sau furnizate în contextul garantării instrumentelor financiare derivate la data de referință a raportării (și anume în coloana „Stoc” din secțiunea 3 a formularului privind benzile de scadență, dacă nu sunt grevate de sarcini și sunt disponibile pentru a fi grevate de sarcini); (b) fluxurile de numerar și de titluri de valoare în contextul apelurilor în marjă („fluxuri de garanții sub formă de numerar sau de titluri de valoare”) care trebuie plătite în timp util, dar nu au fost încă decontate. Acestea trebuie să se reflecte la punctele 1.5 „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” și 2.4 „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” în cazul garanțiilor reale sub formă de numerar, respectiv în secțiunea 3 „Capacitatea de compensare” în cazul garanțiilor reale sub formă de titluri de valoare; (c) instrumentele derivate cu decontare cu livrare fizică (de exemplu, contracte forward pentru aur decontate cu livrare fizică) în cazul în care aceste instrumente derivate sunt garantate integral sau adecvat. Pentru aceste instrumente financiare derivate, în plus față de literele (a) și (b) de mai sus, se raportează și fluxul de decontare la decontarea finală (în mod normal, în jurul scadenței). Fluxul de numerar preconizat</p>	<p>sau adecvată a expunerilor contrapărții sunt excluse din formularele privind benzile de scadență; toate fluxurile de numerar, de titluri de valoare, de garanții reale sub formă de numerar și de garanții reale sub formă de titluri de valoare legate de respectivele instrumente financiare derivate sunt excluse din formulare.</p> <p>Stocurile de garanții sub formă de numerar și de titluri de valoare care au fost deja primite sau furnizate în contextul garantării instrumentelor financiare derivate nu trebuie incluse în coloana „Stoc” din secțiunea a 3-a a formularului privind benzile de scadență, care acoperă capacitatea de compensare, cu excepția fluxurilor de numerar și de titluri de valoare în contextul apelurilor în marjă („fluxuri de garanții sub formă de numerar sau de titluri de valoare”) care trebuie plătite în timp util, dar nu au fost încă decontate. Acestea din urmă trebuie să se reflecte la punctele 1.5 „Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4” și 2.4 „Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3” în cazul garanțiilor reale sub formă de numerar, respectiv în secțiunea a 3-a „Capacitatea de compensare” în cazul garanțiilor sub formă de titluri de valoare;</p> <p>(2) în cazul intrărilor și ieșirilor de numerar și de titluri de valoare legate de instrumentele financiare derivate pentru care nu există un acord de garantare sau în cazul în care este necesară doar o garantare parțială, se face o distincție între</p>				
---	--	--	--	--	--

<p>se include în tranșa de timp corespunzătoare la punctul 1.5 „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” în cazul unei ieșiri de numerar și la punctul 2.4 „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” în cazul unei intrări de numerar. Dacă activul decontat cu livrare fizică se va califica drept CBC în secțiunea 3, acest flux se include în tranșa de timp corespunzătoare și în rândul corespunzător din această secțiune. Quantumul este negativ în cazul unei ieșiri și pozitiv în cazul unei intrări. 2. În cazul intrărilor și ieșirilor de numerar și de titluri de valoare legate de instrumentele financiare derivate pentru care nu există un acord de garantare sau în cazul în care este necesară doar o garantare parțială, se face o distincție între contractele cu opționalitate și celelalte contracte: (a) fluxurile legate de instrumentele financiare derivate de tip opțiune se includ numai dacă prețul de exercitare este sub prețul pieței pentru o opțiune call sau peste prețul pieței pentru o opțiune put („în bani”). Aceste fluxuri sunt approximate prin aplicarea ambelor principii următoare: (i) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca intrare la punctul 2.4 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” la cea mai îndepărtată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care banca are dreptul de a exercita opțiunea; (ii) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca ieșire la punctul 1.5 din formularul privind benzile</p>	<p>contractele cu opționalitate și celelalte contracte: (a) fluxurile legate de instrumentele financiare derivate de tip opțiune se includ numai dacă prețul de exercitare este sub prețul pieței pentru o opțiune call sau peste prețul pieței pentru o opțiune put („în bani”). Aceste fluxuri sunt approximate prin aplicarea următoarelor principii: (i) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca intrare la punctul 2.4 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3” la cea mai îndepărtată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care banca are dreptul de a exercita opțiunea; (ii) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca ieșire la punctul 1.5 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4” la cea mai apropiată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care contrapartea băncii are dreptul de a exercita opțiunea; (b) fluxurile legate de alte contracte decât cele menționate la litera (a) sunt incluse prin proiecția fluxurilor de numerar contractuale brute în tranșele de timp respective la punctele 1.5 „Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4” și 2.4 „Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3” și a</p>				
---	---	--	--	--	--

<p>de scadență intitulat „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” la cea mai apropiată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care contrapartea băncii are dreptul de a exercita opțiunea; (b) fluxurile legate de alte contracte decât cele menționate la litera (a) sunt incluse prin proiecția fluxurilor de numerar contractuale brute în tranșele de timp respective la punctele 1.5 „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” și 2.4 „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” și a fluxurilor contractuale de titluri de valoare lichide la secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”, folosind ratele forward implicite de pe piața actuală aplicabile la data raportării în cazul în care cuantumul nu sunt încă stabilite.</p> <p>În conformitate cu cele de mai sus: În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 1, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite nu se raportează în formularul privind benzile de scadență. În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 2, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite se raportează în secțiunea 3 din formularul privind benzile de scadență. Restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) se reflectă ca o mutație negativă (pozitivă) în tranșa de timp corespunzătoare scadenței instrumentului financiar derivat. O mutație pozitivă este recunoscută numai în cazul în care s-ar califica drept capacitate de</p>	<p>fluxurilor contractuale de titluri de valoare lichide la secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”, folosind ratele forward implicite de pe piața actuală aplicabile la data raportării, în cazul în care cuantumul nu sunt încă stabilite.</p> <p>În conformitate cu cele de mai sus: În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 1, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite nu se raportează în formularul privind benzile de scadență. În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 2, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite se raportează în secțiunea a 3-a din formularul privind benzile de scadență. Restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) se reflectă ca o mutație negativă (pozitivă) în tranșa de timp corespunzătoare scadenței instrumentului financiar derivat. O mutație pozitivă este recunoscută numai în cazul în care s-ar califica drept capacitate de compensare la returnare. În cazul în care restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) reprezintă garanții reale sub formă de numerar, restituirea garanțiilor reale se raportează la punctul 1.6 „Alte ieșiri” (punctul 2.6 „Alte intrări”) în tranșa de timp corespunzătoare. În sensul prezentului rând, o situație în care garanția reală schimbată cu o contrapartea nu este perfect egală cu modificările de valoare ale instrumentului financiar derivat este considerată totuși ca fiind garantată adecvat, dacă diferența nu depășește valoarea minimă de transfer.</p>				
---	--	--	--	--	--

	<p>compensare la returnare. În cazul în care restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) reprezintă garanții reale sub formă de numerar, restituirea garanțiilor reale se raportează în rândul 1.6 „Alte ieșiri” (rândul 2.6 „Alte intrări”) în tranșa de timp corespunzătoare.</p> <p>În sensul prezentului rând, o situație în care garanția reală schimbată cu o contraparte nu este perfect egală cu modificările de valoare ale instrumentului financiar derivat este considerată totuși ca fiind garantată adecvat dacă diferența nu depășește valoarea minimă de transfer.</p>						
0370	<p>1.6 Alte ieșiri</p> <p>Cuantumul total al tuturor celorlalte ieșiri de numerar neraportate e la punctul 1.1, 1.2, 1.3, 1.4 sau 1.5. Ieșirile contingente nu se raportează aici.</p>	0370	<p>1.6 Alte ieșiri</p> <p>Cuantumul tuturor celorlalte ieșiri de numerar neraportate la punctele 1.1, 1.2, 1.3, 1.4 sau 1.5. Ieșirile contingente nu se raportează aici.</p>	Compatibil			
0380	<p>1.7 Total ieșiri</p> <p>Suma ieșirilor raportate la punctele 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5 și 1.6.</p>	0380	<p>1.7 Total ieșiri</p> <p>Suma ieșirilor raportate la punctele 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5 și 1.6.</p>	Compatibil			
Rând	Referințe juridice și instrucțiuni	Rând	Referințe juridice și instrucțiuni	Compatibil			
0390 până la 0700	2 INTRĂRI	0390 până la 0720	2 INTRĂRI				
0390	<p>2.1 Sume de primit în urma unor tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu:</p> <p>Cuantumul total al intrărilor de numerar care provin din tranzacții de creditare garantată și din operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, astfel cum sunt</p>	0390	<p>2.1 Sume de primit în urma unor tranzacții de creditare garantată și operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital garantate cu:</p> <p>Cuantumul total al intrărilor de numerar care provin din tranzacții de creditare garantată și din operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital, astfel cum sunt</p>	Compatibil			

	definite la articolul 192 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. La acest punct se raportează doar fluxurile de numerar, iar fluxurile de titluri de valoare generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital se raportează în cadrul secțiunii „Capacitatea de compensare”.		definite la punctul 3 din Regulamentul nr. 112/2018 cu privire la tehnicile de diminuare a riscului de credit utilizate de bănci. La acest punct se raportează doar fluxurile de numerar, iar fluxurile de titluri de valoare generate de tranzacții de creditare garantată și de operațiuni ajustate la condițiile pieței de capital se raportează în cadrul secțiunii „Capacitatea de compensare”.				
0391	2.1.0.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul intrărilor de la punctul 2.1 în cazul în care contrapartea este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții- mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceluiași sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.	0391	2.1.0.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
0400	2.1.1 Active tranzacționabile de nivel 1 Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 care sunt garantate cu active tranzacționabile în conformitate cu articolele 7, 8 și 10 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos	0400	2.1.1 Active tranzacționabile de nivel 1 Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 garantate cu active tranzacționabile în conformitate cu punctele 21-29, 31 și 32 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de	Compatibil			

	corespunzătoare activelor-suport ale acestora.		nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.				
0410	2.1.1.1 Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1 care sunt garantate cu active care nu sunt obligațiuni garantate.	0410	2.1.1.1 Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1 garantate cu active care nu sunt obligațiuni garantate.	Compatibil			
0420	2.1.1.1.1 Active de nivel 1 aferente băncilor centrale Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1 care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra băncilor centrale sau garantate de acestea.	0420	2.1.1.1.1 Active de nivel 1 aferente băncilor centrale Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1 garantate cu active care reprezintă creanțe față de băncile centrale sau garantate de acestea.	Compatibil			
0430	2.1.1.1.2 Active de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1, altele decât cele raportate la punctul 2.1.1.1.1, care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0430	2.1.1.1.2 Active de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1, altele decât cele raportate la punctul 2.1.1.1.1, garantate cu active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			
0440	2.1.1.1.3 Active de nivel 1 (CQS 2, CQS 3) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1, altele decât cele raportate la punctul 2.1.1.1.1, care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0440	2.1.1.1.3 Active de nivel 1 (CQS 2, CQS 3) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1, altele decât cele raportate la punctul 2.1.1.1.1, garantate cu active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			
0450	2.1.1.1.4 Active de nivel 1 (CQS 4+)	0450	2.1.1.1.4 Active de nivel 1 (CQS 4+) Cuantumul intrărilor de numerar raportate	Compatibil			

	Cuquantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1.1, altele decât cele raportate la punctul 2.1.1.1.1, care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie un nivel de calitate a creditului mai mare sau egal cu 4 de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.		la punctul 2.1.1.1, altele decât cele raportate la punctul 2.1.1.1.1, garantate cu active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie un nivel de calitate a creditului mai mare sau egal cu 4 de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.				
0460	2.1.1.2 Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1) Cuquantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.1 care sunt garantate cu active care sunt obligațiuni garantate. A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 10 alineatul (1) litera (f) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, numai obligațiunile garantate cu nivelul 1 de calitate a creditului (CQS 1) sunt eligibile ca active de nivel 1.	0460	2.1.1.2 Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0470	2.1.2 Active tranzacționabile de nivel 2A Cuquantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 care sunt garantate cu active tranzacționabile în conformitate cu articolele 7, 8 și 11 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	0470	2.1.2 Active tranzacționabile de nivel 2A Cuquantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 garantate cu active tranzacționabile în conformitate cu punctele 21-29, 33 și 34 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	Compatibil			

0480	2.1.2.1 Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS 1) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.2 care sunt garantate cu obligațiuni corporative cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	0480	2.1.2.1 Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS 1) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.2 garantate cu obligațiuni corporative cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	Compatibil			
0490	2.1.2.2 Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.2 care sunt garantate cu obligațiuni garantate cărora li se atribuie nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	0490	2.1.2.2 Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)	Compatibil			
0500	2.1.2.3 Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.2 care sunt garantate cu active care reprezintă creanțe asupra administrațiilor centrale, băncilor centrale, autorităților regionale, autorităților locale sau entităților din sectorul public sau creanțe care sunt garantate de acestea. A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 11 alineatul (1) literele (a) și (b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, toate activele din sectorul public eligibile ca active de nivel 2A trebuie să aibă nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului.	0500	2.1.2.3 Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.2 garantate cu active care reprezintă creanțe față de administrațiile centrale, băncile centrale, autoritățile regionale, autoritățile locale sau entitățile din sectorul public sau creanțe garantate de acestea. În conformitate cu punctul 33 subpunctele 1) și 2) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, toate activele din sectorul public eligibile ca active de nivel 2A trebuie să aibă nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului.	Compatibil			
0510	2.1.3 Active tranzacționabile de nivel 2B Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 care sunt garantate cu active tranzacționabile în conformitate cu articolele 7, 8 și 12 sau	0510	2.1.3 Active tranzacționabile de nivel 2B Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 garantate cu active tranzacționabile în conformitate cu punctele 21-29, 35 și 36 din	Compatibil			

	13 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.		Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.				
0520	2.1.3.1 ABS de nivel 2B (CQS 1) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 care sunt garantate cu titluri garantate cu active, inclusiv cu titluri garantate cu ipotecă asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS).	0520	2.1.3.1 ABS de nivel 2B (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0530	2.1.3.2 Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 care sunt garantate cu obligațiuni garantate.	0530	2.1.3.2 Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		

0540	2.1.3.3 Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 care sunt garantate cu titluri de datorie emise de societățile comerciale.	0540	2.1.3.3 Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 garantate cu titluri de creanță emise de societățile comerciale.	Compatibil			
0550	2.1.3.4 Acțiuni de nivel 2B Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 care sunt garantate cu acțiuni.	0550	2.1.3.4 Acțiuni de nivel 2B Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 garantate cu acțiuni.	Compatibil			
0560	2.1.3.5 Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 care sunt garantate cu active de nivel 2B care nu sunt raportate la punctele 2.1.3.1-2.1.3.4.	0560	2.1.3.5 Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5) Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1.3 garantate cu active de nivel 2B care nu au fost raportate la punctele 2.1.3.1-2.1.3.4.	Compatibil			
0570	2.1.4 Alte active tranzacționabile Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 care sunt garantate cu active tranzacționabile care nu sunt raportate la punctul 2.1.1, 2.1.2 sau 2.1.3.	0570	2.1.4 Alte active tranzacționabile Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 garantate cu active tranzacționabile care nu sunt raportate la punctul 2.1.1, 2.1.2 sau 2.1.3.	Compatibil			
0580	2.1.5 Alte active Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 care sunt garantate cu active care nu sunt raportate la punctul 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3 sau 2.1.4.	0580	2.1.5 Alte active Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.1 garantate cu active care nu sunt raportate la punctele 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3 sau 2.1.4.	Compatibil			
0590	2.2 Sume de primit care nu sunt raportate la punctul 2.1 rezultate din credite și avansuri acordate: Intrări de numerar din credite și avansuri Intrările de numerar se raportează la cel mai târziu termen contractual posibil pentru rambursare. În cazul facilităților reînnoibile, se presupune că împrumutul	0590	2.2 Sume de primit care nu sunt raportate la punctul 2.1 rezultate din credite și avansuri acordate: Intrări de numerar din credite și avansuri Intrările de numerar se raportează la cel mai târziu termen contractual posibil pentru rambursare. În cazul facilităților reînnoibile, se presupune că împrumutul	Compatibil			

	existent se reinnoiește și orice solduri rămase sunt tratate ca facilități angajate.		existent se reinnoiește și orice solduri rămase sunt tratate ca facilități angajate.				
0600	2.2.1 Clienților retail Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la persoane fizice sau IMM-uri în conformitate cu articolul 411 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.	0600	2.2.1 Clienților retail Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la persoane fizice sau IMM-uri în conformitate cu punctul 5 subpunctul 6) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci.	Compatibil			
0610	2.2.2 Societăților nefinanciare Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la societăți nefinanciare.	0610	2.2.2 Societăților nefinanciare Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la societăți nefinanciare.	Compatibil			
0620	2.2.3 Instituțiilor de credit Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la instituții de credit.	0620	2.2.3 Băncilor Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la bănci.	Compatibil			
0621	2.2.3.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul intrărilor de la punctul 2.2.3 în cazul în care contrapartea este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții-mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceluiasi sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.	0621	2.2.3.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		

0630	2.2.4 Altor clienți financiari Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la clienți financiari în conformitate cu articolul 411 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, altele decât cele raportate la punctul 2.2.3.	0630	2.2.4 Altor clienți financiari Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2, provenite de la clienți financiari în conformitate cu punctul 5 subpunctul 3) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, altele decât cele raportate la punctul 2.2.3.	Compatibil			
0640	2.2.5 Băncilor centrale Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la bănci centrale. Acest punct nu include rezervele de numerar care pot fi retrase raportate la punctul 3.2.	0640	2.2.5 Băncilor centrale Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la bănci centrale. Acest punct nu include rezervele de numerar care pot fi retrase raportate la punctul 3.2.	Compatibil			
0650	2.2.6 Altor contrapărți Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la alte contrapărți nespecificate la punctele 2.2.1-2.2.5.	0650	2.2.6 Altor contrapărți Cuantumul intrărilor de numerar raportate la punctul 2.2 care provin de la alte contrapărți nespecificate la punctele 2.2.1-2.2.5.	Compatibil			
0660	2.3 Swap-uri valutare care ajung la scadență Cuantumul total al intrărilor de numerar contractuale generate de atingerea la scadență a operațiunilor de swap valutar, precum schimbul valutar aferent cuantumurilor principalului la sfârșitul contractului. Acest lucru reflectă valoarea noțională scadentă a swap-urilor valutare încrucișate, a operațiunilor de schimb valutar la vedere și a tranzacțiilor valutare la termen în tranșele de timp aplicabile din formular.	0660	2.3 Swap-uri valutare care ajung la scadență Cuantumul total al intrărilor de numerar contractuale generate de atingerea la scadență a operațiunilor de swap valutar, precum schimbul valutar aferent cuantumurilor principalului la sfârșitul contractului. Acest lucru reflectă valoarea noțională scadentă a swap-urilor valutare încrucișate, a operațiunilor de schimb valutar la vedere și a tranzacțiilor valutare la termen în tranșele de timp aplicabile din formular.	Compatibil			

0670	<p>2.4. Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3.</p> <p>Cuquantumul total al intrărilor de numerar contractuale generate de pozițiile creditoare aferente instrumentelor financiare derivate din contractele enumerate în anexa II la Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu excepția intrărilor care rezultă din swap-urile valutare care ajung la scadență, care se raportează la punctul 2.3. Cuquantumul total trebuie să includă sumele de decontare, inclusiv apelurile în marjă nedecontate la data raportării. Cuquantumul total este suma dintre (1) și (2), după cum urmează, în diverse tranșe de timp:</p> <p>1. fluxurile de numerar și de titluri de valoare legate de instrumente financiare derivate pentru care există un acord de garantare care impune garantarea deplină sau adecvată a expunerilor contrapărții sunt excluse din formularul privind benzile de scadență, iar toate fluxurile de numerar, de titluri de valoare, de garanții reale sub formă de numerar și de garanții reale sub formă de titluri de valoare legate de instrumentele financiare derivate respective sunt excluse din formular. Excluderea nu se aplică pentru următoarele:</p> <p>(a) activele eligibile pentru CBC care au fost deja primite sau furnizate în contextul garantării instrumentelor financiare derivate la data de referință a raportării (și anume în coloana „Stoc” din secțiunea 3 a formularului privind</p>	<p>0670</p> <p>2.4. Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3.</p> <p>Cuquantumul total al intrărilor de numerar contractuale generate de pozițiile creditoare aferente instrumentelor financiare derivate din contractele enumerate în anexa nr.1 la Regulamentul nr.114/2018 cu privire la tratamentul riscului de piață potrivit abordării standardizate, cu excepția intrărilor care rezultă din ajungerea la scadență a swap-urilor valutare, care se raportează la punctul 2.3.</p> <p>Cuquantumul total trebuie să includă sumele de decontare, inclusiv apelurile în marjă nedecontate la data raportării.</p> <p>Cuquantumul total este suma dintre (1) și (2), după cum urmează, în diverse tranșe de timp:</p> <p>(1). fluxurile de numerar și de titluri de valoare legate de instrumente financiare derivate pentru care există un acord de garantare care impune garantarea deplină sau adecvată a expunerilor contrapărții sunt excluse din formularul privind benzile de scadență, iar toate fluxurile de numerar, de titluri de valoare, de garanții reale sub formă de numerar și de garanții reale sub formă de titluri de valoare legate de instrumentele financiare derivate respective sunt excluse din formular. Stocurile de numerar și garanțiile sub formă de titluri de valoare care au fost deja primite sau furnizate în contextul garantării instrumentelor financiare derivate nu</p>	Compatibil			
------	---	--	------------	--	--	--

<p>benzile de scadență, dacă nu sunt grevate de sarcini și sunt disponibile pentru a fi grevate de sarcini);</p> <p>(b) fluxurile de numerar și de titluri de valoare în contextul apelurilor în marjă („fluxuri de garanții sub formă de numerar sau de titluri de valoare”) care trebuie plătite în timp util, dar nu au fost încă decontate. Acestea trebuie să se reflecte la punctele 1.5 „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” și 2.4 „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” în cazul garanțiilor reale sub formă de numerar, respectiv în secțiunea 3 „Capacitatea de compensare” în cazul garanțiilor reale sub formă de titluri de valoare;</p> <p>(c) instrumentele derivate cu decontare cu livrare fizică (de exemplu, contracte forward pentru aur decontate cu livrare fizică) în cazul în care aceste instrumente derivate sunt garantate integral sau adecvat. Pentru aceste instrumente financiare derivate, în plus față de literale (a) și (b) de mai sus, se raportează și fluxul de decontare la decontarea finală (în mod normal, în jurul scadenței). Fluxul de numerar preconizat se include în tranșa de timp corespunzătoare la punctul 1.5 „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” în cazul unei ieșiri de numerar și la punctul 2.4 „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” în cazul unei intrări de numerar. Dacă activul decontat cu livrare fizică se va califica drept CBC în secțiunea 3, acest flux se include în</p>	<p>trebuie incluse în coloana „Stoc” din secțiunea a 3-a a formularului privind benzile de scadență, care acoperă capacitatea de compensare, cu excepția fluxurilor de numerar și de titluri de valoare în contextul apelurilor în marjă care trebuie plătite în timp util, dar nu au fost încă decontate. Acestea din urmă trebuie să se reflecte la punctele 1.5 „Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4” și 2.4 „Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3” în cazul garanțiilor reale sub formă de numerar și în secțiunea a 3-a „Capacitatea de compensare” în cazul garanțiilor sub formă de titluri de valoare din formularul privind benzile de scadență;</p> <p>(2) în cazul intrărilor și ieșirilor de numerar și de titluri de valoare legate de instrumentele financiare derivate pentru care nu există un acord de garantare sau în cazul în care este necesară doar o garantare parțială, se face o distincție între contractele cu opționalitate și celelalte contracte:</p> <p>(a) fluxurile legate de instrumentele financiare derivate de tip opțiune se includ numai dacă sunt „în bani”. Aceste fluxuri sunt approximate prin aplicarea următoarelor principii:</p> <p>(i) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca intrare la punctul 2.4 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele</p>				
--	--	--	--	--	--

<p>tranșa de timp corespunzătoare și în rândul corespunzător din această secțiune. Cuantumul este negativ în cazul unei ieșiri și pozitiv în cazul unei intrări.</p> <p>2. în cazul intrărilor și ieșirilor de numerar și de titluri de valoare legate de instrumentele financiare derivate pentru care nu există un acord de garantare sau în cazul în care este necesară doar o garantare parțială, se face o distincție între contractele cu opționalitate și celelalte contracte:</p> <p>(a) fluxurile legate de instrumentele financiare derivate de tip opțiune se includ numai dacă sunt „în bani”. Aceste fluxuri sunt approximate prin aplicarea ambelor principii următoare:</p> <p>(i) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca intrare la punctul 2.4 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” la cea mai îndepărtată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care banca are dreptul de a exercita opțiunea;</p> <p>(ii) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca ieșire la punctul 1.5 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” la cea mai apropiată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care contrapartea băncii are dreptul de a exercita opțiunea;</p> <p>(b) fluxurile legate de alte contracte decât cele menționate la litera (a) sunt incluse prin proiecția fluxurilor de</p>	<p>decât cele raportate la punctul 2.3” la cea mai îndepărtată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care banca are dreptul de a exercita opțiunea;</p> <p>(ii) includerea valorii curente de piață sau a valorii actualizate nete a contractului ca ieșire la punctul 1.5 din formularul privind benzile de scadență intitulat „Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4” la cea mai apropiată dată de exercitare a opțiunii, în cazul în care contrapartea băncii are dreptul de a exercita opțiunea;</p> <p>(b) fluxurile legate de alte contracte decât cele menționate la litera (a) sunt incluse prin proiecția fluxurilor de numerar contractuale brute în tranșele de timp respective la punctele 1.5 „Sume de plătit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 1.4” și 2.4 „Sume de primit aferente instrumentelor financiare derivate, altele decât cele raportate la punctul 2.3” și a fluxurilor contractuale de titluri de valoare la secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”, folosind ratele forward implicite de pe piața actuală aplicabile la data raportării în cazul în care cuantumul nu sunt încă stabilite.</p> <p>În conformitate cu cele de mai sus:</p> <p>În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 1, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite nu se</p>				
---	--	--	--	--	--

<p>numerar contractuale brute în tranșele de timp respective la punctele 1.5 „Ieșiri de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” și 2.4 „Intrări de numerar aferente instrumentelor financiare derivate” și a fluxurilor contractuale de titluri de valoare la secțiunea din formularul privind benzile de scadență intitulată „Capacitatea de compensare”, folosind ratele forward implicite de pe piața actuală aplicabile la data raportării în cazul în care cuantumul nu sunt încă stabilite.</p> <p>În conformitate cu cele de mai sus: În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 1, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite nu se raportează în formularul privind benzile de scadență.</p> <p>În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 2, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite se raportează în secțiunea 3 din formularul privind benzile de scadență. Restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) se reflectă ca o mutație negativă (pozitivă) în tranșa de timp corespunzătoare scadenței instrumentului financiar derivat. O mutație pozitivă este recunoscută numai în cazul în care s-ar califica drept capacitate de compensare la returnare. În cazul în care restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) reprezintă garanții reale sub formă de numerar, restituirea garanțiilor reale se raportează în rândul 1.6 „Alte ieșiri”</p>	<p>raportează în formularul privind benzile de scadență.</p> <p>În ceea ce privește instrumentele financiare derivate menționate la punctul 2, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite se raportează în secțiunea a 3-a din formularul privind benzile de scadență. Restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) se reflectă ca o mutație negativă (pozitivă) în tranșa de timp corespunzătoare scadenței instrumentului financiar derivat. O mutație pozitivă este recunoscută numai în cazul în care s-ar califica drept capacitate de compensare la returnare. În cazul în care restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) reprezintă garanții reale sub formă de numerar, restituirea garanțiilor reale se raportează la punctul 1.6 „Alte ieșiri” (punctul 2.6 „Alte intrări”) în tranșa de timp corespunzătoare.</p> <p>În sensul prezentului rând, o situație în care garanția reală schimbată cu o contraparte nu este perfect egală cu modificările de valoare ale instrumentului financiar derivat este considerată totuși ca fiind garantată adecvat dacă diferența nu depășește valoarea minimă de transfer.</p>				
---	--	--	--	--	--

	(rândul 2.6 „Alte intrări”) în tranșa de timp corespunzătoare. În sensul prezentului rând, o situație în care garanția reală schimbată cu o contraparte nu este perfect egală cu modificările de valoare ale instrumentului financiar derivat este considerată totuși ca fiind garantată adecvat dacă diferența nu depășește valoarea minimă de transfer.						
0680	2.5 Titluri din propriul portofoliu care ajung la scadență Cuantumul intrărilor care reprezintă rambursări ale principalului scadent aferent propriilor investiții în obligațiuni, raportate în conformitate cu scadența lor reziduală contractuală. Acest punct include intrările de numerar rezultate din titlurile de valoare care ajung la scadență raportate în secțiunea privind capacitatea de compensare. Prin urmare, odată ce un titlu de valoare ajunge la scadență, acesta se raportează ca ieșire de titluri de valoare în secțiunea privind capacitatea de compensare și, prin urmare, ca intrare de numerar aici.	0680	2.5 Titluri din propriul portofoliu care ajung la scadență Cuantumul intrărilor care reprezintă rambursări ale principalului scadent aferent propriilor investiții în obligațiuni, raportate în conformitate cu scadența lor reziduală contractuală. Acest punct include intrările de numerar rezultate din titlurile de valoare care ajung la scadență raportate în secțiunea privind capacitatea de compensare. Prin urmare, odată ce un titlu de valoare ajunge la scadență, acesta se raportează ca ieșire de titluri de valoare în secțiunea privind capacitatea de compensare și, prin urmare, ca intrare de numerar aici.	Compatibil			
0690	2.6 Alte intrări Cuantumul total al tuturor celorlalte intrări de numerar neraportate la punctul 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 sau 2.5 de mai sus. Intrările contingente nu se raportează aici.	0690	2.6 Alte intrări Cuantumul total al tuturor celorlalte intrări de numerar care nu sunt raportate la punctele 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 sau 2.5 de mai sus. Intrările contingente nu se raportează aici.	Compatibil			
0691	2.6.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul intrărilor de la punctul 2.6 în cazul în care contraparta este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții-	0691	2.6.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu		

	<p>mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceluiași sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.</p>				sunt reglementate în Republica Moldova.		
0700	<p>2.7 Total intrări Suma intrărilor raportate la punctele 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5 și 2.6.</p>	0700	<p>2.7 Total intrări Suma intrărilor raportate la punctele 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5 și 2.6.</p>	Compatibil			
0710	<p>2.8 Deficit contractual net Totalul intrărilor raportate la punctul 2.7 minus totalul ieșirilor raportate la punctul 1.7.</p>	0710	<p>2.8 Deficit contractual net Totalul intrărilor raportate la punctul 2.7 minus totalul ieșirilor raportate la punctul 1.7.</p>	Compatibil			
0720	<p>2.9 Deficit contractual net cumulat Deficitul contractual net cumulat de la data raportării până la limita superioară a tranșei de timp relevante</p>	0720	<p>2.9 Deficit contractual net cumulat Deficitul contractual net cumulat de la data raportării până la limita superioară a tranșei de timp relevante.</p>	Compatibil			
Rând	Referințe juridice și instrucțiuni	Rând	Referințe juridice și instrucțiuni	Compatibil			
0730-1080	<p>3 CAPACITATEA DE COMPENSARE Secțiunea intitulată „Capacitatea de compensare” a formularului privind benzile de scadență cuprinde informații despre evoluția deținerilor de active, cu diferite grade de lichiditate, ale unei instituții, printre care active tranzacționabile și active eligibile la banca centrală, precum și despre evoluția</p>	0730-1080	<p>3 CAPACITATEA DE COMPENSARE Secțiunea intitulată „Capacitatea de compensare” a formularului privind benzile de scadență cuprinde informații despre evoluția deținerilor de active, cu diferite grade de lichiditate, ale unei bănci, printre care active tranzacționabile și active eligibile la Banca Națională a Moldovei, precum și despre evoluția</p>				

	<p>facilităților angajate contractual în favoarea instituției. Raportarea la nivel consolidat cu privire la eligibilitatea la banca centrală se bazează pe regulile de eligibilitate la banca centrală care se aplică fiecărei instituții consolidate în jurisdicția locului de înregistrare a acesteia. În cazurile în care capacitatea de compensare se referă la active tranzacționabile, instituțiile raportează activele tranzacționabile care sunt tranzacționate pe piețe la vedere sau repo mari, profunde și active, caracterizate de un nivel redus de concentrare. Activele raportate în coloanele din secțiunea privind capacitatea de compensare trebuie să cuprindă numai active negrevate care sunt disponibile pentru ca instituția să le poată converti în numerar în orice moment pentru a completa deficitul contractual dintre intrările de numerar și ieșirile de numerar în perioada vizată. În acest sens, se aplică definiția activelor grevate de sarcini în conformitate cu Regulamentul delegat (UE) 2015/61 al Comisiei. Activele nu se folosesc ca mijloc de ameliorare a calității creditului în tranzacțiile cu instrumente financiare structurate sau pentru a acoperi costurile operaționale, precum chiriile și salariile, și se gestionează cu intenția clară și unică de a fi utilizate ca sursă de fonduri de rezervă. Activele pe care instituția le-a primit ca garanții în tranzacțiile reverse repo și în operațiunile de finanțare prin instrumente financiare (SFT) pot fi considerate ca făcând parte din capacitatea de compensare dacă sunt</p>	<p>facilităților angajate contractual în favoarea băncii.</p> <p>Raportarea la nivel consolidat cu privire la eligibilitatea la Banca Națională a Moldovei se bazează pe regulile de eligibilitate la Banca Națională a Moldovei care se aplică fiecărei bănci consolidate.</p> <p>În cazurile în care capacitatea de compensare se referă la active tranzacționabile, băncile raportează activele tranzacționabile care sunt tranzacționate pe piețe la vedere sau repo mari, profunde și active, caracterizate de un nivel redus de concentrare.</p> <p>Activele raportate în coloanele din secțiunea privind capacitatea de compensare trebuie să cuprindă doar active negrevate care sunt disponibile pentru ca banca să le poată converti în numerar în orice moment pentru a completa deficitul contractual dintre intrările de numerar și ieșirile de numerar în perioada vizată. În acest sens, se aplică definiția activelor grevate de sarcini în conformitate cu Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Activele nu se folosesc ca mijloc de ameliorare a calității creditului în tranzacțiile cu instrumente financiare structurate sau pentru a acoperi costurile operaționale, precum chiriile și salariile, și se gestionează cu intenția clară și unică de a fi utilizate ca sursă de fonduri de rezervă.</p> <p>Activele pe care banca le-a primit ca garanții în tranzacțiile reverse repo și în</p>				
--	---	---	--	--	--	--

	<p>păstrate în cadrul instituției, nu au fost reipotecate și se află, din punct de vedere juridic și contractual, la dispoziția instituției în vederea utilizării lor. Pentru a evita dubla contabilizare, dacă instituția raportează activele prepoziționate la punctele 3.1-3.7, aceasta nu raportează capacitatea aferentă acestor facilități la punctul 3.8. Instituțiile trebuie să raporteze ca stoc inițial în coloana 0010 activele care corespund descrierii unui rând și sunt disponibile la data raportării. Coloanele 0020-0220 conțin fluxurile contractuale aferente capacității de compensare. În cazul în care o instituție a încheiat o tranzacție repo, activul cedat este reintrodus ca intrare de titluri de valoare în banda de scadență în care tranzacția repo ajunge la scadență. În consecință, ieșirea de numerar care decurge din tranzacția repo ajunsă la scadență se raportează în banda de scadență a ieșirii de numerar relevantă de la punctul 1.2. În cazul în care o instituție a încheiat o tranzacție reverse repo, activul dobândit este reintrodus ca ieșire de titluri de valoare în banda de scadență în care tranzacția repo ajunge la scadență. În consecință, intrarea de numerar care decurge din tranzacția repo ajunsă la scadență se raportează în banda de scadență a intrării de numerar relevantă de la punctul 2.1. Swap-urile pe garanții reale se raportează ca intrări și ieșiri contractuale de titluri de valoare în secțiunea privind capacitatea de compensare, în conformitate cu banda de</p>	<p>operațiunile de finanțare prin instrumente financiare (SFT) pot fi considerate ca făcând parte din capacitatea de compensare dacă sunt păstrate în cadrul băncii, nu au fost reipotecate și se află, din punct de vedere juridic și contractual, la dispoziția băncii în vederea utilizării lor.</p> <p>Pentru a evita dubla contabilizare, dacă banca raportează activele poziționate în prealabil la punctele 3.1-3.7, aceasta nu raportează capacitatea aferentă acestor facilități la punctul 3.8.</p> <p>Băncile trebuie să raporteze ca stoc inițial în coloana 0010 activele care corespund descrierii unui rând și sunt disponibile la data raportării.</p> <p>Coloanele 0020-0220 conțin fluxurile contractuale aferente capacității de compensare. În cazul în care o bancă a încheiat o tranzacție repo, activul cedat este reintrodus ca intrare de titluri de valoare în banda de scadență în care tranzacția repo ajunge la scadență. În consecință, ieșirea de numerar care decurge din tranzacția repo ajunsă la scadență se raportează în banda de scadență a ieșirii de numerar relevantă de la punctul 1.2. În cazul în care o bancă a încheiat o tranzacție reverse repo, activul dobândit este reintrodus ca ieșire de titluri de valoare în banda de scadență în care tranzacția repo ajunge la scadență. În consecință, intrarea de numerar care decurge din tranzacția repo ajunsă la scadență se raportează în banda de scadență a intrării de numerar relevantă de la punctul 2.1. Swap-urile pe garanții reale se raportează ca intrări și ieșiri</p>				
--	--	---	--	--	--	--

<p>scadență relevantă în care swap-urile ajung la scadență.</p> <p>Actiunile eligibile pentru CBC care au fost deja primite sau furnizate în contextul instrumentelor financiare derivate la data de referință a raportării (și anume în coloana „Stoc” din secțiunea 3 a formularului privind benzile de scadență, dacă nu sunt grevate de sarcini și sunt disponibile pentru a fi grevate de sarcini). În ceea ce privește instrumentele financiare derivate care sunt garantate integral sau adecvat, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite nu se raportează în formularul privind benzile de scadență. În ceea ce privește instrumentele financiare derivate care sunt garantate parțial, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite se raportează în secțiunea 3 din formularul privind benzile de scadență. Restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) se reflectă ca o mutație negativă (pozitivă) în tranșa de timp corespunzătoare scadenței instrumentului financiar derivat. O mutație pozitivă este recunoscută numai în cazul în care s-ar califica drept capacitate de compensare la returnare. O modificare a valorii disponibile din punct de vedere contractual a liniilor de credit și de lichiditate raportate la punctul 3.8 se raportează ca un flux în tranșa de timp relevantă. În cazul în care o instituție deține un depozit overnight la o bancă centrală, valoarea depozitului se raportează ca stoc inițial la punctul 3.2. Titlurile de valoare care ajung la</p>	<p>contractuale de titluri de valoare în secțiunea privind capacitatea de compensare, în conformitate cu banda de scadență relevantă în care swap-urile ajung la scadență.</p> <p>În ceea ce privește instrumentele financiare derivate garantate integral sau adecvat, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite nu se raportează în formularul privind benzile de scadență. În ceea ce privește instrumentele financiare derivate garantate parțial, restituirea garanțiilor reale care au fost deja primite sau plătite se raportează în secțiunea a 3-a din formularul privind benzile de scadență. Restituirea garanțiilor reale deja primite (plătite) se reflectă ca o mutație negativă (pozitivă) în tranșa de timp corespunzătoare scadenței instrumentului financiar derivat. O mutație pozitivă este recunoscută numai în cazul în care s-ar califica drept capacitate de compensare la returnare.</p> <p>O modificare a valorii disponibile din punct de vedere contractual al liniilor de credit și de lichiditate raportate la punctul 3.8 se raportează ca un flux în tranșa de timp relevantă. În cazul în care o bancă deține un depozit overnight la Banca Națională a Moldovei, valoarea depozitului se raportează ca stoc inițial la punctul 3.2.</p> <p>Titlurile de valoare care ajung la scadență din secțiunea privind capacitatea de compensare se raportează în funcție de scadența lor contractuală. Atunci când un titlu de valoare ajunge la scadență, acesta se elimină din categoria</p>				
--	---	--	--	--	--

	<p>scadență din secțiunea privind capacitatea de compensare se raportează în funcție de scadența lor contractuală. Atunci când un titlu de valoare ajunge la scadență, acesta se elimină din categoria de active unde a fost raportat inițial și trebuie tratat ca o ieșire de titluri de valoare, intrarea de numerar rezultată raportându-se la punctul 2.5. Toate titlurile de valoare se raportează în banda de scadență relevantă la valorile lor actuale de piață. La punctul 3.8 se raportează numai cunsumurile disponibile contractual. Pentru a evita dubla contabilizare, intrările de numerar nu trebuie contabilizate la punctul 3.1 sau 3.2 din secțiunea privind capacitatea de compensare. Elementele aferente capacității de compensare se raportează în următoarele subcategorii:</p>		<p>de active unde a fost raportat inițial și trebuie tratat ca o ieșire de titluri de valoare, intrarea de numerar rezultată raportându-se la punctul 2.5.</p> <p>Toate titlurile de valoare se raportează în banda de scadență relevantă la valorile lor actuale de piață.</p> <p>Numai cunsumurile disponibile contractual se raportează la punctul 3.8.</p> <p>Pentru a evita dubla contabilizare, intrările de numerar nu trebuie luate în considerare la punctul 3.1 sau 3.2 din secțiunea privind capacitatea de compensare.</p> <p>Elementele aferente capacității de compensare se raportează în următoarele subcategorii:</p>				
0730	<p>3.1 Monede și bancnote</p> <p>Valoarea totală a numerarului sub formă de monede și bancnote</p>	0730	<p>3.1 Monede și bancnote</p>	Compatibil			
0740	<p>3.2 Rezerve la bănci centrale care pot fi retrase</p> <p>Cuantumul total al rezervelor constituite la bănci centrale în conformitate cu articolul 10 alineatul (1) litera (b) punctul (iii) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care pot fi retrase cel târziu overnight. Titlurile de valoare care reprezintă creanțe asupra băncilor centrale sau care sunt garantate de bănci centrale nu se raportează aici. Acest cuantum se raportează numai în coloana „Stoc inițial” și nu se raportează ca intrare provenită de la băncile centrale la punctul 2.2.5</p>	0740	<p>3.2 Rezerve la bănci centrale care pot fi retrase</p>	Compatibil			

0750	3.3 Active tranzacționabile de nivel 1 Valoarea de piață a activelor tranzacționabile în conformitate cu articolele 7, 8 și 10 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	0750	3.3 Active tranzacționabile de nivel 1 Valoarea de piață a activelor tranzacționabile în conformitate cu punctele 21-29, 31 și 32 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 1 se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.	Compatibil			
0760	3.3.1 Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate Cuantumul raportat la punctul 3.3 care nu constă în obligațiuni garantate.	0760	3.3.1 Active de nivel 1, exceptând obligațiunile garantate Cuantumul raportat la punctul 3.3 care nu constă în obligațiuni garantate.	Compatibil			
0770	3.3.1.1 Active de nivel 1 aferente băncilor centrale Cuantumul raportat la punctul 3.3.1 care constă în active care reprezintă creanțe asupra băncilor centrale sau garantate de acestea.	0770	3.3.1.1 Active de nivel 1 aferente băncilor centrale Cuantumul raportat la punctul 3.3.1 care constă în active care reprezintă creanțe față de băncile centrale sau garantate de acestea.	Compatibil			
0780	3.3.1.2 Active de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul raportat la punctul 3.3.1, altul decât cuantumul raportat la punctul 3.3.1.1, care constă în active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0780	3.3.1.2 Active de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul raportat la punctul 3.3.1, altul decât cuantumul raportat la punctul 3.3.1.1, care constă în active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			

0790	3.3.1.3 Active de nivel 1 (CQS 2, CQS 3) Cuantumul raportat la punctul 3.3.1, altul decât cuantumul raportat la punctul 3.3.1.1, care constă în active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0790	3.3.1.3 Active de nivel 1 (CQS 2, CQS 3) Cuantumul raportat la punctul 3.3.1, altul decât cel raportat la punctul 3.3.1.1, care constă în active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			
0800	3.3.1.4 Active de nivel 1 (CQS 4+) Cuantumul raportat la punctul 3.3.1, altul decât cuantumul raportat la punctul 3.3.1.1, care constă în active care reprezintă creanțe asupra unor emitenți sau garanți cărora li se atribuie un nivel de calitate a creditului mai mare sau egal cu 4 de către o ECAI desemnată sau creanțe care sunt garantate de aceștia.	0800	3.3.1.4 Active de nivel 1 (CQS 4+) Cuantumul raportat la punctul 3.3.1, altul decât cel raportat la punctul 3.3.1.1, care constă în active care reprezintă creanțe față de unii emitenți sau garanți cărora li se atribuie un nivel de calitate a creditului mai mare sau egal cu 4 de către o ECAI desemnată sau creanțe garantate de aceștia.	Compatibil			
0810	3.3.2 Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1) Cuantumul raportat la punctul 3.3 care constă în obligațiuni garantate. A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 10 alineatul (1) litera (f) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, numai obligațiunile garantate cu nivelul 1 de calitate a creditului (CQS 1) sunt eligibile ca active de nivel 1.	0810	3.3.2 Obligațiuni garantate de nivel 1 (CQS 1)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0820	3.4 Active tranzacționabile de nivel 2A Valoarea de piață a activelor tranzacționabile în conformitate cu articolele 7, 8 și 11 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în	0820	3.4 Active tranzacționabile de nivel 2A Valoarea de piață a activelor tranzacționabile în conformitate cu punctele 21-29, 33 și 34 din Regulamentul nr.44/2020 privind	Compatibil			

	conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.		cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2A se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.				
0830	3.4.1 Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS 1) Cuantumul raportat la punctul 3.4 care constă în obligațiuni corporative cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	0830	3.4.1 Obligațiuni corporative de nivel 2A (CQS 1) Cuantumul raportat la punctul 3.4 care constă în obligațiuni corporative cărora li se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	Compatibil			
0840	3.4.2 Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2) Cuantumul raportat la punctul 3.4 care constă în obligațiuni garantate cărora li se atribuie nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată.	0840	3.4.3 Obligațiuni garantate de nivel 2A (CQS 1, CQS 2)	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0850	3.4.3 Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2) Cuantumul raportat la punctul 3.4 care constă în active care reprezintă creanțe asupra administrațiilor centrale, băncilor centrale, autorităților regionale,	0850	3.4.4 Active de nivel 2A aferente sectorului public (CQS 1, CQS 2) Cuantumul raportat la punctul 3.4 care constă în active care reprezintă creanțe a față de administrațiile centrale, băncile centrale, autoritățile regionale,	Compatibil			

	<p>autorităților locale sau entităților din sectorul public sau creanțe care sunt garantate de acestea. A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 11 alineatul (1) literele (a) și (b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, toate activele din sectorul public eligibile ca active de nivel 2A trebuie să aibă nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului.</p>		<p>autoritățile locale sau entitățile din sectorul public sau creanțe garantate de acestea.</p> <p>În conformitate cu punctul 33, subpunctele.1) și 2) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci, toate activele din sectorul public eligibile ca active de nivel 2A trebuie să aibă nivelul 1 sau 2 de calitate a creditului.</p>				
0860	<p>3.5 Active tranzacționabile de nivel 2B Valoarea de piață a activelor tranzacționabile în conformitate cu articolele 7, 8 și 12 sau 13 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61 care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	0860	<p>3.5 Active tranzacționabile de nivel 2B Valoarea de piață a activelor tranzacționabile în conformitate la punctele 21-29, 35 și 36 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Acțiunile sau unitățile deținute în OPC-uri în conformitate cu punctele 37-41 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci care se califică drept active de nivel 2B se raportează în subcategoriile de mai jos corespunzătoare activelor-suport ale acestora.</p>	Compatibil			
0870	<p>3.5.1 ABS de nivel 2B (CQS 1) Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în titluri garantate cu active (inclusiv RMBS). A se reține faptul că, în conformitate cu articolul 13 alineatul (2) litera (a) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61, toate titlurile garantate cu active eligibile ca active de nivel 2B au nivelul 1 de calitate a creditului.</p>	0870	<p>3.5.1 ABS de nivel 2B (CQS 1)</p>	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea		

					căruia este de competența CNPF.		
0880	3.5.2 Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6) Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în obligațiuni garantate.	0880	3.5.2 Obligațiuni garantate de nivel 2B (CQS 1-6)	Compatibil			
0890	3.5.3 Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3) Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în titluri de datorie emise de societățile comerciale.	0890	3.5.3 Obligațiuni corporative de nivel 2B (CQS 1-3) Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în titluri de creanță emise de societățile comerciale.	Compatibil			
0900	3.5.4 Acțiuni de nivel 2B Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în acțiuni.	0900	3.5.4 Acțiuni de nivel 2B Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în acțiuni.	Compatibil			
0910	3.5.5 Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5) Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în active de nivel 2B neraportate la punctele 3.5.1-3.5.4.	0910	3.5.5 Active de nivel 2B aferente sectorului public (CQS 3-5) Cuantumul raportat la punctul 3.5 care constă în active de nivel 2B neraportate la punctele 3.5.1-3.5.4.	Compatibil			
0920	3.6 Alte active tranzacționabile Valoarea de piață a activelor tranzacționabile, altele decât cele raportate la punctele 3.3, 3.4 și 3.5. Titlurile de valoare și fluxurile de titluri de valoare care rezultă din alte active tranzacționabile sub formă de active intragrup nu se raportează în secțiunea privind capacitatea de compensare. Cu toate acestea, fluxurile de numerar generate de astfel de elemente se raportează în partea relevantă din secțiunile 1 și 2 din formular.	0920	3.6 Alte active tranzacționabile Valoarea de piață a activelor tranzacționabile, altele decât cele raportate la punctele 3.3, 3.4 și 3.5. Titlurile de valoare și fluxurile de titluri de valoare care rezultă din alte active tranzacționabile sub formă de emisiuni proprii sau intragrup nu trebuie raportate în secțiunea privind capacitatea de compensare. Cu toate acestea, fluxurile de numerar generate de astfel de elemente se raportează în partea relevantă din secțiunile 1 și 2 din formular.	Compatibil			

0930	3.6.1 Active aferente administrației centrale (CQS1) Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă într-un activ care reprezintă o creanță asupra unei administrații centrale căreia i se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau o creanță care este garantată de aceasta.	0930	3.6.1 Active aferente administrației centrale (CQS1) Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă într-un activ care reprezintă o creanță față de o administrație centrală căreia i se atribuie nivelul 1 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau creanță garantată de aceasta.	Compatibil			
0940	3.6.2 Active aferente administrației centrale (CQS2-3) Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă într-un activ care reprezintă o creanță asupra unei administrații centrale căreia i se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau o creanță care este garantată de aceasta.	0940	3.6.2 Active aferente administrației centrale (CQS2-3) Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă într-un activ care reprezintă o creanță asupra unei administrații centrale căreia i se atribuie nivelul 2 sau 3 de calitate a creditului de către o ECAI desemnată sau care este garantată de aceasta.	Compatibil			
0950	3.6.3 Acțiuni Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă în acțiuni.	0950	3.6.3 Acțiuni Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă în acțiuni.	Compatibil			
0960	3.6.4 Obligațiuni garantate Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă în obligațiuni garantate.	0960	3.6.4 Obligațiuni garantate	Necompatibil	Prevederile aferente obligațiunilor garantate nu au fost transpuse, deoarece obligațiunile garantate, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0970	3.6.5 ABS	0970	3.6.5 ABS	Necompatibil	Prevederile aferente titluri garantate cu active – ABS nu au fost		

	Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă în ABS.				transpuse deoarece titlurile garantate cu active – ABS, în prezent la nivelul Republicii Moldova nu sunt reglementate de cadrul primar aferent desfășurării acestor operațiuni, elaborarea căruia este de competența CNPF.		
0980	3.6.6 Alte active tranzacționabile Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă în alte active tranzacționabile neraportate la punctele 3.6.1-3.6.5 și 3.7a.	0980	3.6.6 Alte active tranzacționabile Cuantumul raportat la punctul 3.6 care constă în alte active tranzacționabile neraportate la punctele 3.6.1-3.6.5 și 3.7a.	Compatibil			
0990	3.7 Active netranzacționabile eligibile pentru banca centrală Valoarea contabilă a activelor netranzacționabile care sunt garanții reale eligibile pentru operațiunile standard cu lichidități ale băncii centrale la care instituția are acces direct la nivelul său de consolidare. În cazul activelor denominate într-o monedă inclusă în anexa la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2015/233 al Comisiei (1) ca monedă cu o eligibilitate la banca centrală definită într-un mod foarte restrictiv, instituțiile lasă acest câmp necompletat. Titlurile de valoare și fluxurile de titluri de valoare care rezultă din alte active netranzacționabile sub formă de active intragrup nu se raportează în secțiunea privind capacitatea de compensare. Cu toate acestea, fluxurile de numerar generate de astfel de elemente se	0990	3.7 Active netranzacționabile eligibile pentru banca centrală Valoarea contabilă a activelor netranzacționabile care sunt garanții reale eligibile pentru operațiunile standard cu lichidități ale băncii centrale, la care banca are acces direct la nivelul său de consolidare.	Compatibil			

	raportează în partea relevantă din secțiunile 1 și 2 din formular.					
0991	3.7a Emisiuni proprii eligibile pentru băncile centrale Instrumente de datorie garantate emise de instituție care sunt eligibile pentru operațiuni cu banca centrală și sunt reținute în bilanțul instituției și la care instituția are acces direct la nivelul său de consolidare.	0991	3.7a Emisiuni proprii eligibile pentru băncile centrale Instrumente de datorie garantate emise de bancă care sunt eligibile pentru operațiuni cu Banca Națională a Moldovei și sunt reținute în bilanțul băncii și la care banca are acces direct la nivelul său de consolidare.	Compatibil		
1000	3.8 Facilități de credit angajate neutilizate primite Cuantumul total al facilităților de credit angajate neutilizate acordate instituției raportoare. Acestea includ facilitățile irevocabile din punct de vedere contractual. Instituțiile raportează un cuantum redus în cazul în care nevoia potențială de garanții reale pentru a utiliza aceste facilități depășește disponibilul de garanție. Pentru a evita dubla contabilizare, facilitățile în care instituția raportoare a prepoziționat deja active drept garanție reală pentru o facilitate de credit neutilizată și a raportat deja activele la punctele 3.1-3.7 nu trebuie raportate la punctul 3.8. Același lucru este valabil pentru cazurile în care instituția raportoare s-ar putea să trebuiască să poziționeze în prealabil active drept garanție pentru a utiliza facilitățile, astfel cum se raportează în acest câmp.	1000	3.8 Facilități de credit angajate neutilizate primite Cuantumul total al facilităților angajate și neutilizate acordate băncii raportoare. Acestea includ facilitățile irevocabile din punct de vedere contractual. Băncile raportează un cuantum redus în cazul în care nevoia potențială de garanții reale pentru a utiliza aceste facilități depășește disponibilul de garanție. Pentru a evita dubla contabilizare, facilitățile în care banca raportoare a poziționat deja în prealabil active drept garanție reală pentru o facilitate de credit neutilizată și a raportat deja activele la punctele 3.1-3.7 nu trebuie raportate la punctul 3.8. Același lucru este valabil pentru cazurile în care banca raportoare ar trebui să poziționeze în prealabil active drept garanție pentru a utiliza facilitățile, astfel cum se raportează în acest câmp.	Compatibil		
1010	3.8.1 Facilități de nivel 1 Cuantumul raportat la punctul 3.8 care constă în facilități de la banca centrală în	1010	3.8.1 Facilități de nivel 1 Cuantumul raportat la punctul 3.8 care constă în facilități de la banca centrală în	Compatibil		

	conformitate cu articolul 19 alineatul (1) litera (b) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.		conformitate cu punctul 43 subpunctul 2) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci.				
1020	3.8.2 Facilități cu utilizare restrânsă de nivel 2B Cuantumul raportat la punctul 3.8 care constă în facilități în conformitate cu articolul 14 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.	1020	3.8.2 Facilități cu utilizare restrânsă de nivel 2B	Necompatibil	Prevederile aferente facilităților de lichiditate angajate cu utilizare restrânsă nu au fost transpuse, deoarece cadrul normativ al Republicii Moldova nu le reglementează.		
1030	3.8.3 Facilități IPS de nivel 2B Cuantumul raportat la punctul 3.8 care constă în finanțare sub formă de lichidități în conformitate cu articolul 16 alineatul (2) din Regulamentul delegat (UE) 2015/ 61.	1030	3.8.3 Facilități IPS de nivel 2B	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
1040	3.8.4 Alte facilități Cuantumul raportat la punctul 3.8, altul decât cuantumul raportat la punctele 3.8.1- 3.8.3.	1040	3.8.4 Alte facilități Cuantumul raportat la punctul 3.8, altul decât cuantumul raportat la punctele 3.8.1- 3.8.3.	Compatibil			
1050	3.8.4.1 De la contrapărți din același grup Cuantumul raportat la punctul 3.8.4 în cazul în care contrapartea este o instituție- mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții- mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceluiasi sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup	1050	3.8.4.1 De la contrapărți din același grup Cuantumul raportat la punctul 3.8.4 în cazul în care contrapartea este o întreprindere- mamă sau o filială a întreprinderii sau o altă filială a aceleiași întreprinderi- mamă ori este legată de bancă printr-o relație.	Parțial compatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție, rețelelor / grupului cooperatist nu sunt transpuse, deoarece aceste sisteme /rețele /grupuri nu sunt reglementate în Republicii Moldova.		

	cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.						
1060	3.8.4.2 De la alte contrapărți Cuantumul raportat la punctul 3.8.4, altul decât cuantumul raportat la punctul 3.8.4.1.	1060	3.8.4.2 De la alte contrapărți Cuantumul raportat la punctul 3.8.4, altul decât cuantumul raportat la punctul 3.8.4.1.	Compatibil			
1070	3.9 Variația netă a capacității de compensare Se raportează variația netă a expunerilor de la punctele 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7 și 3.8 reprezentând băncile centrale, fluxurile de titluri de valoare și, respectiv, liniile de credit angajate într-o anumită tranșă de timp.	1070	3.9 Variația netă a capacității de compensare Se raportează variația netă a expunerilor menționate la punctele 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7 și 3.8 reprezentând băncile centrale, fluxurile de titluri de valoare și, respectiv, liniile de credit angajate într-o anumită tranșă de timp.	Compatibil			
1080	3.10 Capacitatea de compensare cumulată Cuantumul cumulat al capacității de compensare de la data raportării până la limita superioară a tranșei de timp relevante.	1080	3.10 Capacitatea de compensare cumulată Cuantumul cumulat al capacității de compensare de la data raportării până la limita superioară a tranșei de timp relevante.	Compatibil			
1090-1140	4 CONTINGENȚE Secțiunea „Contingente” a formularului privind benzile de scadență conține informații cu privire la ieșirile contingente.	1090-1140	4 CONTINGENȚE Secțiunea „Contingente” a formularului privind benzile de scadență conține informații cu privire la ieșirile contingente.	Compatibil			
1090	4.1 Ieșiri din facilități angajate Ieșiri de numerar generate de facilități angajate. Instituțiile raportează ca ieșire cuantumul maxim care poate fi utilizat într-o anumită perioadă de timp. Pentru facilitățile de credit cu reinnoire automată, se raportează numai	1090	4.1 Ieșiri din facilități angajate Ieșiri de numerar generate de facilități angajate. Băncile raportează ca ieșire cuantumul maxim care poate fi utilizat într-o anumită perioadă. Pentru facilitățile de credit cu reinnoire automată, se raportează numai cuantumul care depășește împrumutul existent.	Compatibil			

	cuantumul care depășește împrumutul existent.						
1091	4.1.0.1 din care: intragrup sau IPS Cuantumul contingențelor de la punctul 4.1 în cazul în care contrapartea este o instituție-mamă sau o filială a instituției sau o altă filială a aceleiași instituții-mamă ori este legată de instituția de credit printr-o relație în sensul articolului 22 alineatul (7) din Directiva 2013/34/UE sau este un membru al aceluiasi sistem instituțional de protecție menționat la articolul 113 alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau este instituția centrală sau o instituție afiliată unei rețele sau unui grup cooperatist, astfel cum se prevede la articolul 10 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.	1091	4.1.0.1 din care: intragrup sau IPS	Necompatibil	Prevederile aferente sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece sistemele respective nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
1100	4.1.1 Facilități de credit angajate Cuantumul raportat la punctul 4.1 care provine din facilități de credit angajate în conformitate cu articolul 31 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.	1100	4.1.1 Facilități de credit angajate Cuantumul raportat la punctul 4.1 care provine din facilități de credit angajate în conformitate cu punctele 87-93 Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci.	Compatibil			
1110	4.1.1.1 Considerate ca fiind de nivel 2B de către beneficiar Cuantumul raportat la punctul 4.1.1 care este considerat finanțare sub formă de lichidități în conformitate cu articolul 16 alineatul (2) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.	1110	4.1.1.1 Considerate ca fiind de nivel 2B de către beneficiar	Necompatibil	Prevederile aferente rețelelor cooperatiste și sistemelor instituționale de protecție nu au fost transpuse, deoarece astfel de rețele /instituții nu sunt reglementate în Republica Moldova.		
1120	4.1.1.2 Altele	1120	4.1.1.2 Altele	Compatibil			

	Cuquantumul raportat la punctul 4.1.1., altul decât cuquantumul raportat la punctul 4.1.1.1.		Cuquantumul raportat la punctul 4.1.1., altul decât cuquantumul raportat a punctul 4.1.1.1.				
1130	4.1.2 Facilități de lichiditate Cuquantumul raportat la punctul 4.1 care provine din facilități de lichiditate în conformitate cu articolul 31 din Regulamentul delegat (UE) 2015/61.	1130	4.1.2 Facilități de lichiditate Cuquantumul raportat la punctul 4.1 care provine din facilități de lichiditate în conformitate cu punctele 87-93 din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci.	Compatibil			
1131	4.1a Ieșiri rezultate din facilități de finanțare neangajate Facilități de lichiditate și de credit neangajate în conformitate cu articolul 23 alineatul (1) literele (a), (b), (d) și (e) din Regulamentul delegat (UE) 2015/61. Instituțiile raportează ca ieșire cuquantumul maxim care poate fi utilizat într-o anumită perioadă, raportat în tranșa de timp corespunzătoare celei mai apropiate disponibilități. Garanțiile nu trebuie raportate pe acest rând.	1131	4.1a Ieșiri rezultate din facilități de finanțare neangajate Facilități de lichiditate și de credit neangajate în conformitate cu punctul 76, subpunctele 1), 2), 4) și 5) din Regulamentul nr.44/2020 privind cerințele de acoperire a necesarului de lichiditate pentru bănci. Instituțiile raportează ca ieșire cuquantumul maxim care poate fi utilizat într-o anumită perioadă, raportat în tranșa de timp corespunzătoare celei mai apropiate disponibilități. Garanțiile nu trebuie raportate pe acest rând.	Compatibil			
1140	4.2 Ieșiri determinate de evenimente declanșatoare de tipul scăderii ratingului Instituțiile raportează aici efectul unei deteriorări semnificative a calității creditului instituției, care corespunde unei scăderi cu trei trepte a ratingului obținut în urma evaluării externe a creditului. Valorile pozitive reprezintă ieșiri contingente, iar valorile negative reprezintă o reducere a datoriilor inițiale. În cazul în care scăderea ratingului are ca efect răscumpărarea anticipată a	1140	4.2 Ieșiri determinate de evenimente declanșatoare de tipul scăderii ratingului Băncile raportează aici efectul unei deteriorări semnificative a calității creditului băncii, care corespunde unei scăderi de cel puțin trei trepte ale ratingului obținut în urma evaluării externe a creditului. Valorile pozitive reprezintă ieșiri contingente, iar valorile negative reprezintă o reducere a datoriilor inițiale.	Compatibil			

	<p>datoriilor existente, datoriile în cauză se raportează cu semn negativ într-un interval de timp în care sunt raportate la punctul 1 și, simultan, cu semn pozitiv într-un interval de timp în care datoriile devin exigibile, dacă efectele scăderii ratingului devin aplicabile la data de raportare. În cazul în care scăderea ratingului are ca efect un apel în marjă, valoarea de piață a garanțiilor reale care trebuie să fie constituite se raportează cu semn pozitiv într-un interval de timp în care cerința devine exigibilă, dacă efectele scăderii ratingului devin aplicabile la data de raportare. În cazul în care scăderea ratingului are ca efect modificarea drepturilor de reipotecare aferente titlurilor de valoare primite ca garanții reale de la contrapărți, valoarea de piață a titlurilor de valoare afectate se raportează cu semn pozitiv într-un interval de timp în care titlurile de valoare încetează să mai fie la dispoziția instituției raportoare, dacă efectele scăderii ratingului devin aplicabile la data de raportare.</p>		<p>În cazul în care scăderea ratingului are ca efect răscumpărarea anticipată a datoriilor existente, datoriile în cauză se raportează cu semn negativ într-un interval de timp în care sunt raportate la punctul 1 și, simultan, cu semn pozitiv într-un interval de timp în care datoriile devin exigibile, dacă efectele scăderii ratingului devin aplicabile la data de raportare.</p> <p>În cazul în care scăderea ratingului are ca efect un apel în marjă, valoarea de piață a garanțiilor reale care trebuie să fie constituite se raportează cu semn pozitiv într-un interval de timp în care cerința devine exigibilă, dacă efectele scăderii ratingului devin aplicabile la data de raportare.</p> <p>În cazul în care scăderea ratingului are ca efect modificarea drepturilor de reipotecare aferente titlurilor de valoare primite ca garanții reale de la contrapărți, valoarea de piață a titlurilor de valoare afectate se raportează cu semn pozitiv într-un interval de timp în care titlurile de valoare încetează să mai fie la dispoziția băncii raportoare, dacă efectele scăderii ratingului devin aplicabile la data de raportare.</p>				
1150-1290	5 ELEMENTE MEMORANDUM	1150-1290	5 ELEMENTE MEMORANDUM				
1230	<p>13 Active HQLA eligibile pentru operațiuni cu banca centrală – active tranzacționabile</p> <p>Cuantumul raportat la punctele 3.3, 3.4 și 3.5 care constă în garanții reale eligibile pentru operațiunile standard cu lichidități</p>	1230	<p>13 Active HQLA eligibile pentru operațiuni cu banca centrală – active tranzacționabile</p> <p>Cuantumul raportat la punctele 3.3, 3.4 și 3.5 care constă în garanții reale eligibile pentru operațiunile standard cu lichidități</p>	Compatibil			

	ale băncii centrale la care instituția are acces direct la nivelul său de consolidare. În cazul activelor denumite într-o monedă inclusă în anexa la Regulamentul (UE) 2015/233 ca monedă cu o eligibilitate la banca centrală definită într-un mod foarte restrictiv, instituțiile lasă acest câmp necompletat.		ale băncii centrale la care banca are acces direct la nivelul său de consolidare.				
1241	<p>14 Active eligibile pentru operațiuni cu banca centrală care nu sunt HQLA raportate la punctul 3.6.</p> <p>Suma cuantumurilor raportate la punctul 3.6 care constau în garanții reale eligibile pentru operațiunile standard cu lichidități ale băncii centrale la care instituția are acces direct la nivelul său de consolidare. În cazul activelor denumite într-o monedă inclusă în Regulamentul (UE) 2015/ 233 ca monedă cu o eligibilitate la banca centrală definită într-un mod foarte restrictiv, instituțiile lasă acest câmp necompletat.</p>	1240	<p>14 Active eligibile pentru operațiuni cu banca centrală care nu sunt HQLA raportate la punctul 3.6.</p> <p>Suma cuantumurilor raportate la punctul 3.6 care constau în garanții reale eligibile pentru operațiunile standard cu lichidități ale băncii centrale la care banca are acces direct la nivelul său de consolidare.</p>	Compatibil			
1270	<p>17 Ieșiri comportamentale din depozite</p> <p>Valoarea raportată la punctul 1.3, redistribuită în tranșe de timp în funcție de scadența comportamentală în scenariul „business as usual” utilizat în scopul managementului riscului de lichiditate al instituției raportoare. În sensul acestui câmp, „business as usual” înseamnă „o situație în care nu există nicio ipoteză de criză de lichiditate”. Distribuția trebuie să reflecte „vâscozitatea” depozitelor. Acest element nu reflectă ipotezele din planul de afaceri și, prin urmare, nu include informații referitoare la activitățile</p>	1270	<p>17 Ieșiri comportamentale din depozite</p> <p>Valoarea raportată la punctul 1.3, redistribuită în tranșe de timp în funcție de scadența comportamentală în scenariul „business as usual” utilizat în scopul managementului riscului de lichiditate al băncii raportoare. În sensul acestui câmp, „business as usual” înseamnă „o situație în care nu există nicio ipoteză de criză de lichiditate”. Distribuția trebuie să reflecte „vâscozitatea” depozitelor.</p>	Compatibil			

	<p>economice noi. Repartizarea pe tranșe de timp trebuie să respecte nivelul de granularitate utilizat în scopuri interne. Prin urmare, nu toate tranșele de timp trebuie să fie completate.</p>		<p>Acest element nu reflectă ipotezele din planul de afaceri și, prin urmare, nu include informații referitoare la activitățile economice noi.</p> <p>Repartizarea pe tranșe de timp trebuie să respecte nivelul de granularitate utilizat în scopuri interne. Prin urmare, nu toate tranșele de timp trebuie să fie completate.</p>				
1280	<p>18 Intrări comportamentale din credite și avansuri</p> <p>Valoarea raportată la punctul 2.2, redistribuită în tranșe de timp în funcție de scadența comportamentală în scenariul „business as usual” utilizat în scopul managementului riscului de lichiditate al instituției raportoare. În sensul acestui câmp, „business as usual” înseamnă „o situație în care nu există nicio ipoteză de criză de lichiditate”. Acest punct nu reflectă ipotezele din planul de afaceri și, prin urmare, nu ia în considerare activitățile economice noi. Repartizarea pe tranșe de timp trebuie să respecte nivelul de granularitate utilizat în scopuri interne. Prin urmare, nu toate tranșele de timp trebuie să fie completate.</p>	1280	<p>18 Intrări comportamentale din credite și avansuri</p> <p>Valoarea raportată la punctul 2.2, redistribuită în tranșe de timp în funcție de scadența comportamentală în scenariul „business as usual” utilizat în scopul managementului riscului de lichiditate al băncii raportoare.</p> <p>În sensul acestui câmp, „business as usual” înseamnă „o situație în care nu există nicio ipoteză de criză de lichiditate”.</p> <p>Acest punct nu reflectă ipotezele din planul de afaceri și, prin urmare, nu ia în considerare activitățile economice noi.</p> <p>Repartizarea pe tranșe de timp trebuie să respecte nivelul de granularitate utilizat în scopuri interne. Prin urmare, nu toate tranșele de timp trebuie să fie completate.</p>	Compatibil			
1290	<p>19 Retrageri comportamentale din facilități angajate</p> <p>Valoarea raportată la punctul 4.1, redistribuită în tranșe de timp în funcție de nivelul comportamental al retragerilor și al nevoilor de lichidități rezultate în urma acestora în scenariul «business as usual» utilizat în scopul managementului</p>	1290	<p>19 Retrageri comportamentale din facilități angajate</p> <p>Valoarea raportată la punctul 4.1, redistribuită în tranșe de timp în funcție de nivelul comportamental al retragerilor și al nevoilor de lichidități rezultate în urma acestora în scenariul «business as usual» utilizat în scopul managementului</p>	Compatibil			

<p>riscului de lichiditate al instituției raportoare. În sensul acestui câmp, „business as usual” înseamnă „o situație în care nu există nicio ipoteză de criză de lichiditate”. Acest punct nu reflectă ipotezele din planul de afaceri și, prin urmare, nu ia în considerare activitățile economice noi. Repartizarea pe tranșe de timp trebuie să respecte nivelul de granularitate utilizat în scopuri interne. Prin urmare, nu toate tranșele de timp trebuie să fie completate.</p>	<p>riscului de lichiditate al băncii raportoare. În sensul acestui câmp, „business as usual” înseamnă „o situație în care nu există nicio ipoteză de criză de lichiditate”. Acest punct nu reflectă ipotezele din planul de afaceri și, prin urmare, nu ia în considerare activitățile economice noi. Repartizarea pe tranșe de timp trebuie să respecte nivelul de granularitate utilizat în scopuri interne. Prin urmare, nu toate tranșele de timp trebuie să fie completate.</p>				
<p><i>ANEXA XXIV</i> RAPORTAREA PRIVIND LICHIDITATEA</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>ANEXA XXV</i> INSTRUCȚIUNI DE COMPLETARE A FORMULARELOR PRIVIND LICHIDITATEA DIN ANEXA XXIV</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>ANEXA XXVI</i> RAPORTARE SUPLIMENTARĂ ÎN SCOPUL IDENTIFICĂRII ȘI AL ATRIBUIRII RATELOR AMORTIZORULUI G-SII</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			
<p><i>ANEXA XXVII</i> INSTRUCȚIUNI DE RAPORTARE ÎN SCOPUL IDENTIFICĂRII ȘI AL ATRIBUIRII RATELOR AMORTIZORULUI G-SII</p>		<p>Nu se transpune în prezentul proiect</p>			

